

**Závěrečný účet Obce Z á m u t o v  
a rozpočtové hospodárenie  
za rok 2020**



Návrh závěrečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa  
Závěrečný účet schválený OZ dňa ..... , uznesením č. ....

## **OBSAH :**

1. Rozpočet obce na rok 2020
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2020
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2020
4. Bilancia finančných prostriedkov
5. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2020
6. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov (rezervného fondu) a sociálneho fondu
7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2020
8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2020
9. Náklady a výnosy
10. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
  - a) štátnemu rozpočtu
  - b) rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov obce
13. Záver
14. Návrh na uznesenie

## 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 s rozpočtovou rezervou 3 585€. Príjmy vo výške 3 224 724 € - obec RO ZŠ 5110,- € spolu **3 229 834 €** výdavky vo výške **2 288769 €** , rozpočet ZŠ 937 480-€

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2020 .

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 16.12.2019 uznesením č.89/9/2020

Rozpočet bol zmenený šesťkrát a, to uznesením obecného zastupiteľstva štyrikrát rozpočtovým opatrením starostu obce jedenkrát a jedenkrát uznesením -prevodom z rezervného fondu obce

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena 07.02.2020 uznesením číslo 101/10/2020
- druhá zmena 29.07.2020 rozpočtovým opatrením starostu obce š. 2
- tretia zmena 17.08.2020 uznesením číslo 142/14/2020
- štvrtá zmena 30.10.2020 rozpočtovým opatrením starostu obce č. 4
- piata zmena 02.12.2020 uznesením číslo163/16/2020
- piata zmena 30.12.2020 rozpočtovým opatrením starostu obce č. 6

### Rozpočet obce k 31.12.2020

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
<b>Príjmy celkom</b>	<b>3 229 834</b>	<b>3 647 315</b>
z toho :		
Bežné príjmy	2.598 600	2.895 832
Kapitálové príjmy	434 894	519 143
Finančné príjmy	191 230	227 230
Príjmy RO s právnou subjektivitou	5 110	5 110

<b>Výdavky celkom</b>	<b>3 226 249</b>	<b>3 520 712,25</b>
z toho :		
Bežné výdavky	1 368 589	1 448 662,82
Kapitálové výdavky	897 330	978678,42
Finančné výdavky	22 850	22 850
Výdavky RO s právnou subjektivitou	937 480	1 070 521
<b>Rozpočet obce-rozdiel P-V</b>	<b>3 5850</b>	<b>126 602,76</b>

## 2. Rozbor plnenia príjmov celkom za rok 2020 -OcÚ

CELKOM:

Rozpočet na rok 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
3642 205	3 385 788,04	92,95

### 2.1 Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
2 895 832	2 783 451,85	96,12

#### daňové príjmy -položka 110, 120 130

Rozpočet na rok 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
1 288 880	1 233 224,24	95,68

#### ❖ Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 1 190 500-EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2020 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 1 157346,92EUR, čo predstavuje plnenie na 97,22 %.

#### ❖ Daň z nehnuteľnosti pozemky a stavieb položka 121001-121003

Rozpočtovaná čiastka dane z nehnuteľnosti vo výške 27 200.-€ . Príjem dane z pozemkov daň zo stavieb a daň z bytov vo výške 30 349,88. Z toho nedoplatky z minulých rokov 4 093,99 €. K 31.12. 2019. Obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľnosti vo výške 6 797,58 EUR

❖ ***Dane za tovary a služby položky 133001-133013***

Rozpočet 70 850 € skutočnosť 45 527,44 plnenie 64,26%

Daň za psa plnenie vo výške 619,50,- €

Daň za ubytovanie 270,20€, daň za užívanie verejného priestranstva 72,90

Rozpočtované príjmy vo výške 70 000,00 € skutočné príjmy za rok 2020 vo výške 31 408,09 príjmy minulých rokov 13 156,75 € obec eviduje pohľadávky dani za komunálne odpady a drobné stavebné odpady vo výške 47 892,46 plnenie vo výške 63,66%

**nedaňové príjmy :položky 210, 220, 240,**

Rozpočet na rok 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
80130	61 877,76	77,22

❖ ***Príjmy z podnikania a vlastníctva obce položka 212003***

Tieto príjmy predstavujú napĺňanie predovšetkým za nájom obecného majetku, budov a priestranstiev. V roku 2020, za nájom obecných bytov, domu smútku, kultúrneho domu a ostatné iné nehnuteľnosti vo výške 14 046,878 € . Obec eviduje pohľadávku na nájomných obecných bytoch vo výške 1 886,39 €

***Administratívne poplatky a iné poplatky a platby položky 221004, 223001-223003***

Rozpočtované príjmy vo výške 61 800,00 € skutočné príjmy vo výške 45 602,60 € príjmy poplatky za stravovanie v ŠJ – poplatky a platby za stravné vo výške cca 20 777,08,-€ , ďalej sú to platby za prevádzkovú réžiu v ŠJ vo výške 2 452,14 €. Z rozpočtovane príjmy - predaj stravných lístkov vo výške 11 983,20, príjem za školné- deti MŠ -1480,. €a taktiež aj poplatky za predaj výrobkov a príjem za poplatok opatrovateľskej služby 2 778,- €a v nemalej miere aj príjem správnych poplatkov vo výške 3 422,50 €.

**Úroky z účtov hospodárenia položka 243**

Rozpočet vo výške 300,00 € skutočný príjem 15,16

**Iné nedaňové príjmy**

Rozpočet na rok 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
1800	2211,13	122,84

❖ **Ostatné príjmy položky 292012-292027**

Rozpočtované príjmy z dobropisov, vrátky z minulých rokov , vrátky za plyn a elektrinu z ročného zúčtovania .

**Prijaté granty a transfery**

Z rozpočtovaných grantov a transferov EUR bol skutočný príjem vo výške 1 527 152 EUR, čo predstavuje 97.46 % plnenie.

**Obec prijala nasledovné granty a transfery položky, 312001, vo výške 1 488 351,85**

poskytovateľ	Účel- bežné	Rozpočet	Skutočnosť
ÚPSVaR	Poskytovanie soc. služieb	24 553,08	24 553,08
MPSVaR	Odmeny KC	1 544	1 544
ObÚ Vranov	CO	279,97	279,97
ÚPSVaR	Dohoda akt. činnosť	25100	24 938,64
ÚPSVaR VV	Chránené pracoviska	2800	2902,59
DPO BL	Činnosť DPO	3 000	3 000
PSK		3 400	3 400
Štatistický úrad SR	Sčítanie domov a bytov	3608	3608
MVSR	testovanie	5659	5659,29
ÚPSVaR	Rodinné prídavky	11 000	8161,29
ÚPSVaR	Hmotná núdza- stravovanie	70 000	70 161,60
ÚPSVaR	Učebné pomôcky	2500	2 954,80
ObU VV	Voľby a referenda	3158	3 157,82
ÚPSVaR VV	Výkon osbit. príjemcu	1 000	594,77
ÚPSVaR -	Pracuj v školskej kuchyni	15 000	10 545,30
ÚPSVaR VV	Praxou k zamestnaniu	20 980	26 329,33
UPSVaR VV	50J	3360	2840,17
MDVaRR BL	Prenesený výkon štát.správy	310	309,80
ObU VV	Evidencia občanov	1100	1102,13
Okresný úrad PO	Prenesený výkon živ. prostr.	4590	4901,61

KŠU Prešov	Transfer MŠ	8500	8528
KŠU Prešov	Školské poukazy	11954	10573
KŠU Prešov	Asistent učiteľa	37145	37145
KŠU Prešov	Normatív ZŠ	905 375	905 657
KŠU Prešov	SZP	23 250	23 250
KŠU Prešov	Lyžiarsky zájazd	7 350	7 350
KŠU Prešov	Škola v prírode	7 950	7 950
KŠK Prešov	Projekt MDC	56 331	55 866,99
MV SR Bratislava	TSP	73 760	65 409,85
MVSR Bratislava	KC	47 715	37872,21
MVSR Bratislava	MŠ 301	35 300	33 561,21
UPSVaR Vranov n.T	Podpora zamestnanosti MŠ	45 952	45 979,26
MVSR Bratislava	MOPS	63 625	48 245,14
<b>Celkom</b>		<b>1 527 152</b>	<b>1 488 351,85</b>

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

## 2.2 Kapitálové príjmy:

Celkové kapitálové príjmy: 519 143 rozpočet  
397 080,48 Skutočnosť plnenie 76,12%

223001 príjem za predaj pozemkov: 11 000 skutočnosť 10 280,-  
Jedna sa o predaj pozemku pre výstavbu 12 Bj. -bežný štandard

### **Granty a transfery**

#### **Prijaté granty a transfery**

	<b>Kapitálové transfery</b>	<b>508 143</b>	<b>386 800,48</b>
MDVaRR	Byty nižšieho štandardu	338 194	253 640,60
MŽP SR	Zberný dvor	73 249	73 248,42
MDVaRR	Rekonštrukcia MŠ	96 700	59 911,46

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

## 2.3 Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
227 230	205 255,71	90,33

Z rozpočtovaných finančných príjmov 227 230 EUR bolo čerpanie vo výške 205 255,71

Prevod do rozpočtu z RF vo výške 119 244,51 /dažďova kanalizácia -chodník 16 297,26, uhr. Fa Tabačko Jozef byty nižšieho štandardu zdravotníka + kuchynské linky a piecky na kúrenie 54 924,85, Byty nižšieho štandardu – Rikostav s.r.o vlastné prostriedky 26 239,13 fa cesta na Hôrku 36 000,- € spevnené plochy cintorín 12 022,40€/.

Ďalej bol uskutočnený prevod do rozpočtu vo výške 35001,20 € z dôvodu nevyčerpaných finančných prostriedkov na školské stravovanie, ktoré bolo potrebné vrátiť do rozpočtu cez finančnú operáciu. do rozpočtu .

Čerpanie úveru ŠFRB 50 730,-€

Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

*Obec Zámutov má iba jednu rozpočtovú organizáciu a to Základnú školu Zámutov, ktorá sama hospodári so schváleným rozpočtom.*

### Bežné príjmy RO

Rozpočet na rok 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
5 110	954	18,66

### Kapitálové príjmy RO

Rozpočet na rok 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
0	0	

Príloha č. 1 plnenie rozpočtu -príjem

### 3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2020 - OcÚ

Rozpočet na rok 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% čerpania
2 450 191,24	2 295 452,21	93,68

### 3. Rozbor čerpanie výdavkov za rok 2020



<b>Funkčná klasifikácia</b>		<b>rozpočet</b>	<b>skutočnosť</b>	<b>Plnenie %</b>
Výdavky verejnej správy	0111	311650	291 889,60	93,66
Finančná a rozpočtová oblasť	0112	27 950	22 991,73	83,33
Všeobecné .verejné služby	0160	3157,82	3 157,82	100
Transakcie verejného dlhu	0170	2000	2051,44	102,57
Ochrana pred požiarmi	0320	5350	3 975,88	74,32
Cestná doprava	0451	47 850	45874,66	95,87
Cestovný ruch	0473	5 400	5 348,74	99,05
Nakladanie s odpadmi	0510	68 000	85 924,95	126,36
Nakladanie s odpadovými vodami	0520	2000	1952	97,60
Rozvoj bývania	0610	11 700	11111,01	94,97
Rozvoj obcí	0620	167 402	155 055,41	92,62
Verejné osvetlenie	0640	14 000	12 014,95	85,82
Verejné zdravotné služby	0740	5 659	8 871,14	153,23
Rekreačné a športové služby	0810	31 900	31 040,69	97,31
Kultúrne služby	0820	18 249	13 791,20	75,57
Vysielacie a vydavateľ. služby	0830	1 700	1 319,28	77,60
Náboženské a iné spoloč. služby	0840	6 000	4 721,74	78,70
predškolská výchova	0911	325 072	312 276,34	96,06
Nedefinované vzdelávanie	0950	219 973	222 771,87	101,27
Vedľajšie služby v-stravovanie	09602	101 160	84 004,30	83,04
Invalidita a ťažké zdravotné post.	1012	3 500	4 200	120,00
Sociálne služby –staroba	1020	30 250	28 580,13	94,48
Sociálna pomoc v hmot. núdzi	1070	27 300	55 509,49	203,33
Sociálne zabezpečenie	1090	11 800	9751,68	82,64
<b>Spolu bežný rozpočet</b>		<b>1 448 662,82</b>	<b>1 418 288,08</b>	<b>97,90</b>

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

### **3.1 Bežné výdavky:**

#### **❖ Výdavky verejnej správy 0111**

Rozpočtované výdavky vo výške 311 850,- skutočné plnenie 291 889,60 čo predstavuje 93,66%

#### **1. mzdy platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania – položka 610**

Rozpočtované vo výške 179 300,00 skutočné plnenie 172 562,28 plnenie na 96,24 % .Patria sem platy pracovníkov obecného úradu, stavebného úradu, a mzdy , ktoré obec dostáva z ÚPSVa R vo Vranove , na vytvorené chránené pracoviska

#### **2.Poistné a príspevok do poisťovní a doplnkových dôchodkových poisťovní položky 620**

Rozpočtované vo výške 68 200,-€ skutočné plnenie 60 300,06 Tieto výdavky platby do fondov sú odvodené od mzdových výdavkov.

#### **3.Tovary a služby –položky 630**

Rozpočtovanie bo výške 63 950,- € skutočné čerpanie 59 026,39 € plnenie 92,30% Z tabuľkového prehľadu plnenia rozpočtu môžeme vidieť , plnenie jednotlivých podpoložiek. Táto kategória zahŕňa a výdavky energie vo výške 5 815,94 poštovné a telekomunikačné poplatky vo výške výdavky, 5 284,58 € , výpočtová technika notebook 1563,19,-€ / zakúpenie počítačovej techniky p. Olejarová p, Stankovič,/nákup kancelárskych a čistiacich potrieb , tlačív tonerov, vybavenie kanceláriei, knihy a časopisy cca 3690,36 € reprezentačné výdavky cca 2357,17,-. V tejto kapitole sú zúčtované výdavky obce, drobné údržby a opravy , pohonné hmoty na osobné motorové vozidla cca 3 055,25, ďalej výdavky na bežnú údržbu výpočtovej techniky a kancelárskych strojov vo výške 835,41výdavky na všeobecné služby vo výške 6802,43,- / advokátske služby , napĺňanie tonerov zdravotná služba , a iné/ o poistenie obecného majetku 8 775,80 €,- €, stravovanie zamestnancov 10 223,56,64,- € tvorba SF 2 405,09 €a odmeny pre poslancov obecného zastupiteľstva 6902,31

#### **❖ Finančná a rozpočtová oblasť 0112**

Rozpočtované výdavky vo výške 27,590,- € skutočné plnenie 22 991,78 €. Plnenie 83,33%

Táto kapitola zahŕňa výdavky na vypravovanie rôznych analýz, štúdií, posudkov, overenie účtovnej závierky audítorom, poplatky banke, členský príspevok združeniam, v ktorých obec je členom, transfery pre organizácie/, a taktiež výdavky s odmenou hlavného kontrolóra obce - vyplatená odmena a odvody do fondov.

#### **❖ Všeobecné verejné služby inde neklasifikované 0160**

V tomto oddieli sú čerpané účelovo určené prostriedky na voľby a referenda

#### **❖ Transakcie verejného dlhu 0170**

Rozpočtované výdavky na splátky úrokov z úveru, rozpočet 2 000-€ skutočnosť 2 051,38 €

#### ❖ **Ochrana pre požiarmi 0320**

Z rozpočtovaných výdavkov vo výške 5 350,00€ skutočné plnenie vo výške 3 975,88 € . Tieto výdavky boli čerpané na činnosť dobrovoľného hasičského zboru na materiálové vybavenie a údržbu motorových vozidiel, zákonné poistenie a konkurzy a súťaže .Dorácia pre rok 2020 3.000€

#### ❖ **Cestná doprava 0451**

Rozpočtované výdavky vo výške 47 850,00,-€ boli čerpané v súlade s rozpočtom vo výške 45874,66 € plnenie 95,87%.. Do tejto skupiny patria všetky výdavky súvisiace s údržbou cestných dopravných systémov, výdavky na údržbu ciest pri zimnej údržbe, úpravu priekom a mostov. V roku 2020 čerpané výdavky vo výške 2 795,64 € nákup posypového materiálu na údržbu ciest Oprava a údržba ciest , spevnené plochy v RO cca 41 278,62 € Transfer ako príspevok pre ranný spoj pre SAD Humenné – vo výške 950,40 €

#### ❖ **Cestovný ruch 0473**

V roku 2020 čerpanie vo výške 4360,64 . Dotácie PSK vo výške 3400 Ekomúzeum Opálová princezná -I. etapa

#### ❖ **Nakladanie s odpadmi 0510**

Rozpočtované výdavky vo výške 68 000,- € skutočné čerpanie vo výške 85 924,95 €.v roku 2020 došlo k značnému prekročeniu tohto rozpočtu a to z dôvodu likvidácie odpadu v RO na formou kontajnerov a z dôvodu navýšenia odpadových nádob za komunálny odpad y . Výdavky na nákup nových smetných nádob vo výške 1 832,80 € , špeciálne služby 2 661,52 € Ako je vidieť z tabuľkového prehľadu skutočné náklady. Rozpočtovaná čiastka je na vývoz TKO predstavovali čiastku 81 430,63 čo je 125,58 % oproti rozpočtu. /17,15x počet obyvateľov/. Nedoplatky k 31.12.2020 vo výške 47 892,46.

#### ❖ **Nakladanie s odpadovými vodami 0520**

Výdavok schválený uznesením OZ -zhotovenie kanalizačnej prečerpávacej šachty-Baran Miroslav

#### ❖ **Rozvoj bývania 0610**

Z rozpočtovaných výdavkov 11 700,00 € čerpanie bolo vo výške 11 111,01 €. Plnenie vo výške 94,97 % Táto trieda zahŕňa výdavky súvisiace s nájomnými bytmi – bežná údržba nájomných bytov, vodné stočné a ostatné výdavky súvisiace s výstavbou obci .

#### ❖ **Rozvoj obcí 0620**

Rozpočtované výdavky vo výške 167 402,- skutočné plnenie vo výške 155 055,41 € plnenie 92,62% z toho čerpanie prostriedkov z ÚPSVaR vo Vranove nad Topľou vo výške cca 67 823,13 € na aktivačnú činnosť obce. Táto trieda zahŕňa riadenie vecí služieb súvisiacich s rozvojom obce, údržbou a zveľaďovaním obecného majetku. Prostriedky , ktoré obec obdržala z ÚPSVaR boli použité na mzdy koordinátorov aktivačnej činnosti, odvody do fondov sociálnej a zdravotných poisťovní, zakúpenie osobných ochranných pomôcok a naradia pre pracovníkov stravovanie a odvod so SF

Z vlastných prostriedkov vo výške 87 232,28 € obec uhrádzala mzdu pre pracovníkov obce a taktiež aj spoluúčasť vo výške 5% a 20% z projektov, ktoré obec v roku 2020 realizovala cez ÚPSVaR vo výške 30 342,93 €, odvody do ZP

a fondov SP, energie SOH 3 336,29 , všeobecný materiál na údržbu obecného majetku, ktorý obec používa vo vlastnej réžii pri údržbe vo výške 6594,15 . Ďalšie náklady na PHM –traktor, kosenie obecného majetku a údržba strojového parku 9 411,48 . Všeobecné služby vo výške 15 598,97 € jedna sa prevažne o výkopové práce súvisiace s opravou obecného majetku, kosenie čistenie verejných priestranstiev, oprava a údržba kosačiek a iného naradia../ úprava terénu v okolí KC , a pri ZŠ./ Ďalej stravovanie pracovníkov a povinný prídel do SF.

#### ❖ **Verejné osvetlenie 0640**

Plnenie na základe rozpočtu vo výške 14 000,00 €. Skutočné čerpanie 12 014,95 plnenie 85,82%V tejto triede sú zahrnuté výdavky na veci a služby týkajúce sa verejného osvetlenia, spotreba elektrickej energie čiastka 5 068,43 € údržba a opravy VO a výdavky spojené s vianočnou výzdobou.

#### ❖ **Verejné zdravotné služby 0740**

Rozpočet 5659, skutočnosť 8 671,14 plnenie 153,23% Táto kapitola zahŕňa výdavky na zdravotnú starostlivosť . V roku 2020 boli zúčtované výdavky , ktoré súviseli COVID 19 – testovanie občanov obci vo výške 5 659,-€ , ďalší náklad tvoria dezinfekčné prostriedky a šitie rúšok pre zamestnancov a taktiež aj občanov obce, ktoré boli doručené do domácnosti.

#### ❖ **Rekreačné a športové služby 0810**

Z rozpočtovaných výdavkov 31 900,00€ bolo skutočne čerpaných 31 040,69€.plnenie 97,31% Prostriedky boli čerpané na športovú činnosť klubov FK Tatran Zámotov vo výške 24 000,00 €, Ďalšie prostriedky boli použité na údržbu futbalového a multifunkčného ihriska, budovy, elektrickej energie a stočné.

#### ❖ **Kultúrne služby 0820**

Rozpočtované výdavky vo výške 18 249,-€ skutočné čerpanie vo výške 13 791,20 €. Plnenie 75,57 %Táto trieda zahŕňa výdavky na kultúrnu činnosť obce a výdavky súvisiace s údržbou a prevádzkou KD , platby za elektrickú energiu a plyn vo výške cc7 744,50€. Na položke všeobecný materiál - knižná publikácia Vranov a okolie . Obecné oslavy v roku 2020 z dôvodu epidémie sa neuskutočnili. Komanička“ transfer vo výške 500,00€ a taktiež na činnosť DFS Zamutovčaník pod vedením manželov Harďoňových cca 930,- €

#### ❖ **Vysielacie a vydavateľské služby 0830**

Rozpočet 1 700, 00€ čerpanie vo výške1319,26 €

Táto trieda zahŕňa výdavky na činnosť miestneho rozhlasu a vydávanie obecných novín a rôznych brožúr

#### ❖ **Náboženské a iné spoločenské služby 0840**

Z rozpočtovaných výdavkov 6 000,- € bolo skutočne čerpaných 5 933,54 €. Plnenie 78,307% Tieto výdavky boli čerpané na bežnú údržbu DS , kosenie cintorína a platby za energie- plyn a elektrina.

#### ❖ **Predškolská výchova 0911**

Z rozpočtovaných výdavkov 325 072,00,- € bolo skutočne použitých 312 276,34€ plnenie 96,06 %

Tieto výdavky boli použité na činnosť predškolských zariadení a to MŠ 301 a MŠ 388. Najväčšiu kategóriu výdavkov tvoria mzdy vo výške 205 540,60 z toho

projektové prostriedky 24 639,65 € a odvody do fondov sociálnej poisťovne a zdravotných poisťovní vo výške 71 459,59 €, ďalej sú to poplatky za energie – plyn a elektrina vodne a stočné vo výške cca 12 628,78,- € , materiálové výdavky , jedná sa o vybavenie tried – , rôzny výtvarný a propagačný materiál, knihy a drobný materiál na údržbu a taktiež učebné pomôcky a rôzny didaktický materiál.. . Výdavky v tejto kategórii použité na stravovanie zamestnancov, povinný prídel do SF na poistenie majetku a ostatné služby.

#### ❖ **Nedefinované vzdelávanie 0950**

Rozpočet 219 973,-€ skutočné čerpanie vo výške 222 771,87 plnenie 101,27%

Obec Zámutov na základe podaných národných projektov pre TSP a KC , MOPS, zamestnáva 2 TSP pracovníkov 4 TP pracovníkov a 3 pracovníkov KC, MOPS 8 pracovníkov Výdavky spojené s činnosťou týchto pracovníkov sú rozpočtované a zúčtované v tomto oddieli. Náklady na činnosť TSP cca 66 296,27 , - € , pracovníkov KC cca 60 359,00,- € a pracovníkov MOPS vo výške 88 327,87,- €. V rámci národného projektu TSP A KC sú mám preplácané náklady vo výške 100%. Projekt MOSP refundácia vo výške 95% zo mzdy580,- €. + odvody do fondov. Stravovanie , ochranné pracovné pomôcky a tvorba SF obec vynakladá z vlastných prostriedkov.

Ďalej táto trieda zahŕňa aj výdavky pre záujmové vzdelávanie deti v roku 2020 vo výške3 902,25 - športový krúžok čerpanie vo výške 2 437- € Čerpanie týchto prostriedkov je na základe zákona č. 282/2008 o podpore práce s mládežou a uznesenia OZ č. 219/20/2017, kde je schválená čiastka na jedno dieťa 66,00€ na rok . Dotácia CVČ Jusková Voľa 536,25 mesto Vranov n.T. 429,00€ a školenie pre zamestnancov 159,-€.

#### ❖ **Školské stravovanie 09602**

Z rozpočtovaných výdavkov 101160 ,- € skutočné čerpanie vo výške 84 004,30 plnenie 83,04% Čerpanie týchto výdavkov je spojené s prevádzkou školských jedální pri materských škôlkach a to na mzdy, odvody do fondov, materiálové vybavenie kuchyne , ďalej služby údržby a opravy, príspevkov na stravovanie zamestnancov a povinný odvod do SF. Čiastka 20 003,25 na nákup potravín do školských jedální.

#### ❖ **Invalidita a ťažké zdravotné postihnutie 1012**

Rozpočet 3500,- € skutočnosť 4,200,- € plnenie 120% transfer pre neziskové organizácie MIMA n.o. , GERION senior n. o. Zámutov

#### ❖ **Ďalšie sociálne služby – staroba 1020**

Rozpočet 30 250,-€ skutočnosť 28 580,13 € plnenie 94,48%

Tieto výdavky boli čerpané na činnosť opatrovateľskej služby, ktorú obec zabezpečuje na základe zákona č. 448/2008 o sociálnych službách a to predovšetkým na mzdy a odvody do fondov vo výške materiálové výdavky tvorba SF a úhrady za vydanie rozhodnutia . Tohto času obec má štyroch pracovníkov opatrovateľskej služby.

❖ **Pomoc občanom v hmotnej núdzi 1070**

Výdavky čerpané na základe skutočného príjmu od ÚPSVa R a to na stravovanie a učebné pomôcky.

❖ **Sociálne zabezpečenie inde neklasifikované 1090**

Rozpočet 11 800 skutočné čerpanie 9 751,68 plnenie 82,84%

Výdavky na činnosť klubov a zväzov telesne postihnutých a pre dôchodcov. Najväčšiu čerpanie výdavkov je na stravovanie - ide o príspevok vo výške 0,56 € na jedno hlavne jedlo pre občanov nad 70 rokov vo výške 4 744,32- € a čiastka vo výške 1600 ,-€ transfer pre ZTP , 600 transfer ZPFB. Pre zväz JD 1043,25 a poskytnutia návratného a nevratného príspevku.

**Bežné výdavky rozpočtových organizácii ZŠ**

Bežné výdavky ZŠ Zámotov rozpočtované 1 070 498,28 € skutočné použité prostriedky

**3.2 Kapitálové výdavky :**

<b>Rozpočet na rok 2020</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2020</b>	<b>% čerpania</b>
978 678,42	853 555,21	<b>87,22</b>

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

**Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:**

❖ **Cestná doprava 0451**

Z rozpočtovaných 317 000,-€ bolo skutočne vyčerpané 289 099,70,- € plnenie 91,20%

V roku 2020 bola vybudovaná 1. etapa chodníka po Valale v hodnote 230 956,58 € , cesta na Hôrku v hodnote 52 263,12 a taktiež bola zhotovená projektová dokumentácia chodníka ku strelnici- Ortaše v čiastke 5 880,- €

❖ **Nakladanie s odpadmi 0510**

Rozpočet 83 248,42 skutočné čerpanie 77 103,60 plnenie 92,60

Na základe projektu MŽP SR obec v roku 2020 obdržala časť prostriedkov na nákup techniky- Traktor Zetor v čiastke 63 303,60 € a štiep kováč 13 800,00€

❖ **Rozvoj bývania 0610**

Rozpočet 485 415 čerpanie vo výške 411 596,61 plnenie vo výške 84,79% .V roku 2020 došlo k výstavbe 12b.j nižšieho štandardu vo výške čerpania 400 673,29 €

z toho MV 254 340,61, úver ŠFRB 50 730,- vlastné 102 602,68 , plynová prípojka STL 10 212 ,00€.

❖ **Verejné osvetlenie -0640**

čerpanie vo výške 4 076,51-projektová dokumentácia

❖ **Kultúrne služby 0820**

čerpanie vo výške 29 640,-€-projektová dokumentácia

❖ **Náboženské a iné spoločenské služby 0840**

Čerpanie vo výške 12 022,40 € oprava , rekonštrukcia , a rozšírenie ciest na cintoríne.

❖ **Predprimárne vzdelávanie 0911**

výdavky čerpané na rekonštrukciu MŠ vo výške 27 997,26 €

**3.3 Výdavkové finančné operácie :**

<b>Rozpočet na rok 2020</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2020</b>	<b>% čerpania</b>
22 850	23 610,92	<b>103,33</b>

Splácanie úverových prostriedkov z toho 2959,32 ŠFRB

Príloha č.2 plnenie rozpočtu- výdaj

## **4.Bilancia finančných prostriedkov**

**Zostatok finančných prostriedkov na bežných účtoch k 31.12.2020 :**

<b>Bankové účty 221</b>	
16324 632/0200	83 427,66
1730134953/0200-osobitný príjemca	90,38
Poštová banka	4 555,17
14648919153-hmotná núdza	58 010,30
182-16324632/0200	8 046,06
1635989654-decentralizačný účet	12 358,64
2113539255/0200	394,67
3603138002 bežný účet Prima banka	95 545,87
VUB rekoštr, MŠ 388 SK43 0200	510,79

3603135004/5600 dotačný účet	10,13
Pokladňa	623,39
<b>Medzisúčet</b>	<b>263 573,06</b>
3603139005/5600 rezervný fond	99 574,32
<b>Celkom finančné prostriedky</b>	<b>373 847,31</b>

## 5.Použitie prebytku (vysporiadanie schodku) hospodárenia za rok 2020

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2020 v EUR
Bežné príjmy spolu	<b>2784 405,85</b>
z toho : bežné príjmy obce	2 783 451,85
bežné príjmy RO	954,00
Bežné výdavky spolu	<b>2 488 784,36</b>
z toho : bežné výdavky obce	1 418 286,08
bežné výdavky RO	1 070 498,28
<b>Bežný rozpočet</b>	<b>295 621,49</b>
Kapitálové príjmy spolu	397 080,48
z toho : kapitálové príjmy obce	397 080,48
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	<b>853 555,21</b>
z toho : kapitálové výdavky obce	853 555,21
kapitálové výdavky RO	0,00
<b>Kapitálový rozpočet</b>	<b>-456 474,73</b>
<b>Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>-160 853,24</b>
<b>Vylúčenie z prebytku/Úprava schodku HČ</b>	84 086,56



<b>Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>-76 766,68</b>
Príjmové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	205 255,71
- finančné zábezpeky školskej jedálne	280,,00
- finančné zábezpeky ŠJ na nájomné - bytovky ŠFRB	0,00
- finančné zábezpeky ŠJ na verejné obstarávanie	0,00
Výdavkové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	23 610,92
finančné zábezpeky školskej jedálne	260,00
- finančné zábezpeky ŠJ na nájomné - bytovky ŠFRB	0,00
- finančné zábezpeky ŠJ na verejné obstarávanie	0,00
<b>Rozdiel finančných operácií</b>	<b>181 644,79</b>
PRÍJMY SPOLU	3 386 742,04
VÝDAVKY SPOLU	3 365 950,49
<b>Hospodárenie obce</b>	<b>20 791,55</b>
<b>Vylúčenie z prebytku/Úprava schodku HČ</b>	<b>-84 086,68</b>
<b>Vylúčenie z prebytku PČ</b>	<b>0,00</b>
<b>Úprava hospodárenia o nevyčerpané prostriedky</b>	<b>-63 295,48</b>
<b>Upravené hospodárenie obce</b>	<b>118 349,31</b>

Výška schodku rozpočtového hospodárenia bola v roku 2020 ovplyvnená v dôsledku pandémie ochorenia COVID - 19.

Rozpočet obce	Príjmy	Výdavky	Prebytok/schodok
Bežný rozpočet	2 783 451,85	1 418 286,08	
Bežné rozpočet RO	954,00	1 070 498,28	
<b>Spolu BR</b>	<b>2 784 405,85</b>	<b>2 488 784,36</b>	<b>295 621,49</b>
Kapitálový rozpočet	397 080,48	853 555,21	-456 474,73
<b>Rozpočet spolu</b>	<b>3 181 486,33</b>	<b>3 342 339,57</b>	<b>-160 853,24</b>
Finančné operácie	205 255,71	23 610,92	181 644,79

<b>Spolu:</b>	<b>3386 742,04</b>	<b>3 365950,49</b>	<b>20 791,55</b>
---------------	--------------------	--------------------	------------------

Obec dosiahla prebytkový bežný rozpočet vo výške **295 621,49 €** a schodkový bežný rozpočet vo výške **-456 474,73 €**. Do rozpočtu cez príjmové finančné operácie bolo zapojených **119 244,51** prostriedkov z rezervného fondu, prostriedky z účtu finančného hospodárenia vo výške **35 001,20€** a úverové prostriedky vo výške **ŠFRB 50730,- €**

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 odst. 3 písm. a) (a b) citovaného zákona, z tohto prebytku vylučujú:

a/nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na bežné výdavky poskytnuté na predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume **84 086,56UR** a to na

- prenesený výkon v oblasti školstva v sume: 800,00
- stravné pre deti v hmotnej núdzi v sume : 57 997,20
- UPSVaR projekt sociálne služby: 21 681,36
- Sčítanie domov a bytov : 3 608,- €

Zostatok finančných operácií podľa §15 odst. 1 písm.c/ zákona č. 583/2004Z.z o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a upravenom hospodárení obce v sume

**navrhujeme na tvorbu rezervného fondu v sume 118 349,31**

## **6.Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov (rezervného fondu) a sociálneho fondu**

### **Rezervný fond**

Obec vytvára rezervný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z.z. v z.n.p.. V roku 2020 bol RF tvorený vo výške 70 396,75€ a čerpaný vo výške 119 244,51

O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

<b>Fond rezervný</b>	<b>Suma v EUR</b>
ZS k 1.1.2019	148 422,08
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rok	70 395,75
Čerpanie v rozpočtovom roku	<b>119 244,51</b>

Roz.opatrenie č.3zo dňa 15,082021 dofinancovanie chodníkov,	16 297,26
	36 000,00
Dofinancovanie 12bj v RO stolárske práce + zdravotechnika	18 924,85
	36 000,00
Roz.opatrenie č. 5 zo dňa02.12.2020	12 022,40
Úhrada fa cesta na Hôrku -rozpočtované	
Rekonštrukcia rozšírenie cesty na cintoríne	
<b>KZ k 31.12.2020</b>	<b>99 574,32</b>

### Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

<b>Sociálny fond</b>	<b>Suma v EUR</b>
ZS k 1.1.2019	5 564,91
Prírastky - povinný prídel - 1% %	4 732,26
- povinný prídel - 0,5 %	2 366,13
- ostatné prírastky	
Úbytky - závodné stravovanie	6 408,20
- regeneráciu PS,	0
- dopravné	0
- ostatné úbytky	0
<b>KZ k 31.12.2020</b>	<b>6 255,10</b>

## 7.Bilancia aktív a pasív k 31.12.2020

### A K T Í V A

<b>Názov</b>	<b>ZS k 1.1.20 v EUR</b>	<b>KZ k 31.12.2020 v EUR</b>
<b>Majetok spolu</b>	<b>7 492 275,65</b>	<b>7 915 395,04</b>
<b>Neobežný majetok spolu</b>	<b>6 828 362,84</b>	<b>7 373 718,07</b>
z toho :		

Dlhodobý nehmotný majetok	26 635	26 635
Dlhodobý hmotný majetok	6265 114,95	6 810 470,18
Z toho:		
stavby	5761 147,37	5 779 849,58
Samostatné huteľne veci	21 613,78	55 728,11
Dopravné prostriedky	12 257,59	70 5121,19
Dlhodobý finančný majetok	536 612,89	536 612,89
<b>Obežný majetok spolu</b>	<b>662 271,04</b>	<b>541 365,80</b>
z toho :		
Zásoby	2291,64	1 931,20
Zúčtovanie medzi subjektami VS	113 957,60	104 776,13
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	45 524,99	57 679,16
Finančné účty	500 496,81	376 979,31
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>1 641,77</b>	<b>311,17</b>

## **P A S Í V A**

<b>Názov</b>	<b>ZS k 1.1.2020 v EUR</b>	<b>KZ k 31.12.2020v EUR</b>
<b>Vlastné imanie a záväzky spolu</b>	<b>7 915 395,04</b>	<b>7 492 275,65</b>
<b>Vlastné imanie</b>	<b>3 379 717,75</b>	<b>3 534 936,86</b>

z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Výsledok hospodárenia	179 884,19	155 219,11
<b>Závazky</b>	314 665,64	356 444,51
z toho :		
Rezervy	2 520	2 520
Zúčtovanie medzi subjektami VS	45 501,20	94 586,56
Dlhodobé záväzky	5564,91	52 135,79
Krátkodobé záväzky	150 624,93	117 139,16
Bankové úvery a výpomoci	110 454,60	90 063
<b>Časové rozlíšenie</b>	3 797 892,26	4 024 013,67

## 8.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	<b>18 529,70</b>		
- zamestnancom	<b>49 029,39</b>		
- poisťovniam	<b>32 629,39</b>		
- daňovému úradu	<b>7 190,36</b>		
- štátnemu rozpočtu	<b>0</b>		
- bankám	<b>90 063</b>		
- štátnym fondom ŠFRB2	<b>45 234,12</b>		
- ostatné záväzky	<b>2536,56</b>		

Závazky spolu k 31.12.2020	<b>245 212,52</b>	<b>245 212,52</b>	
----------------------------	-------------------	-------------------	--

### Stav úverov k 31.12.2020

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru	Ročná splátka istiny za rok 2020	Ročná splátka úrokov za rok 2019	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2019	Rok splatnosti
VÚB	investičný	243000,00	20 391,60	2 051,44	90 063	2025

Obec Zámotov v roku 2012 uzatvorila VÚB bankou dodatkom k zmluve o termínovanom úvere č. 681/2010 /UZ za účelom spolufinancovania oprávnených nákladov projektu „ Zámotov- kanalizácia a ČOV vo výške 243 000,00 € . Splátky sú v mesačných intervaloch . Deň začatia splácania od 27.7.2013 do 27.05.2025 vo výške 1699,30 €

### 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
<b>Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2019</b>	
<b>z toho::</b>	
- skutočné bežné príjmy obce	<b>2 628 572,64</b>
- skutočné bežné príjmy RO	<b>5686,93</b>
<b>Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2019*</b>	<b>2 634 259,57</b>
<b>Celková suma dlhu obce k 31.12.2020 z toho:</b>	

- zostatok istiny z bankových úverov	90 063,00
- zostatok istiny z pôžičiek	0,00
- zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	0,00
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov	0,00
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty	45 234,12
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	0,00
<b>Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2020</b>	<b>135 297,12</b>
<b>Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:</b>	
- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	45 234,12
- z úveru z Environmentálneho fondu	0,00
- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	0,00
<b>Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce</b>	<b>45 234,12</b>
<b>Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2020**</b>	<b>90 063,00</b>

Zostatok istiny k 31.12.2020**	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2019*	§ 17 ods.6 písm. a)
90 063,00	2 634 259,57	3,41%

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
<b>Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2019</b>	<b>2 634 259,57</b>
<b>z toho:</b>	
- skutočné bežné príjmy obce	2 628 572,64
- skutočné bežné príjmy RO	5 686,93
<b>Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2019</b>	<b>2 634 259,57</b>

<b>Bežné príjmy obce a RO upravené o účelovo určené:</b>	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	<b>942 749,24</b>
- dotácie zo ŠR	<b>341 026,84</b>
- dotácie z MF SR ....	<b>10 500</b>
- príjmy z náhradnej výsadby drevín	<b>0</b>
- účelovo určené peňažné dary	<b>1 050,00</b>
- dotácie zo zahraničia	<b>0,00</b>
- dotácie z Eurofondov	<b>0,00</b>
- .....	
<b>Spolu bežné príjmy obce a RO účelovo určené k 31.12.2019</b>	<b>1 295 326,08</b>
<b>Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2019*</b>	<b>1 338 933,49</b>
<b>Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2020 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:</b>	
- 821004	
- 821005	<b>20391,60</b>
- 821007	<b>2959,12</b>
- 651002	<b>2051,44</b>
<b>Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2020**</b>	<b>25 402,16</b>

<b>Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2020**</b>	<b>Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2019*</b>	<b>§ 17 ods.6 písm. b)</b>
25 402,16	1 338 933,49	<b>1,89%</b>

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

## **9. Náklady a výnosy**



<b>Druh nákladov</b>	<b>Popis a číslo účtu</b>	<b>Hlavná činnosť</b>
Spotrebované nákupy	501-spotreba materiálu	89 073,19
	502Spotreba energie	38 672,83
<b>služby</b>	511-opravy a údržba	13 627,83
	512-cestovné	510,87
	513-Náklady na reprezentáciu	3930,49
	518-ostatné služby	170 274,52
<b>Osobné náklady</b>	521- mzdové	695 552,98
	524-zákonné sociálne poistenie	225 224,63
	525-ostátne sociálne poistenie	13 408,43
	527 zákonné sociálne náklady	31 403,56
	538-ostatné dane a poplatky	1 234,58
<b>Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť</b>	541 zostatková cena DDNM	
	545-penále a pokuty	
	546-odpis pohľadávky	45,96
	548-ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	15 404,82
	549 –manka škody	205,84
<b>Odpisy a rezervy</b>	551-odpisy	281 362,27
	553-tvorba rezervy	2 520
	558 -opravné položky	2 699,54
<b>Finančné náklady</b>	562-úroky	2 051,44
	568-ostatné finančné náklady	19 758,81
<b>Náklady na transfery</b>	584-transfer z rozpočtu obce	30 179,97
	585Náklady na transfery	429,00
	586-transfer z rozpočtu mimo VS	36 242,87
<b>Náklady celkom</b>		1668 594,89

## Výnosy

Druh výnosov	Popis číslo účtu a názov	Hlavná činnosť
<b>Tržby za vlastné výrobky a tovar</b>	602-tržby z predaja služieb	34 336,70
<b>Daňové výnosy a výnosy z poplatkov</b>	632-daňové výnosy samosprávy	1 187 269,58
	633-daňové výnosy z poplatkov	62 090,53
<b>Ostatné výnosy</b>	641 – Tržby z predaja DHM	10 280,00
	642- tržby z predaja materiálu	
	648-ostatné výnosy	10 558,54
	653 zúčt. Ostatných rezerv	2 520,00
<b>Finančné výnosy</b>	662 -úroky	15,16
	672-nahrady škôd	
<b>Výnosy z transferov z rozpočtových príjmov</b>	693-výnosy z bežných transferov zo štátneho rozpočtu	354 497,73
	694-výnosy z kapitál. transferov zo štátneho rozpočtu	139 530,67
	696výnosy samosprávy	20 424,11
	697-výnosy bežných transferov od ostatných mimo VS	
	698-výnosy samosprávy z kap. transfer.	724,29
	699-vynosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov	954,00
<b>Spolu výnosy</b>		<b>1823 86,85</b>

**Hospodársky výsledok**

**155 219,11**

Účtovný výsledok hospodárenia sa zisťuje v zmysle zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a § 11 Opatrenia MF/16786/2007-31 ROPO a obci ako rozdiel výnosov účtovnej triedy 6 a nákladov účtovaných na účtoch

úctovnej triedy 5. Konečné stavy týchto účtov sa uzavreli na účet výsledku hospodárenia.

Tento hospodársky výsledok navrhujeme preúčtovať na účet 428-nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

## **10. 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.7/2012 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel vo výške 35 700

<b>Žiadateľ dotácie</b>	<b>Suma poskytnutých finančných prostriedkov</b>	<b>Suma skutočne použitých finančných prostriedkov</b>	<b>Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)</b>
<b>Účelové určenie dotácie : uviesť</b>			
<b>- bežné výdavky na .....</b>			
<b>- kapitálové výdavky na ....</b>			
<b>- 1 -</b>	<b>- 2 -</b>	<b>- 3 -</b>	<b>- 4 -</b>
Futbalový klub Tatran Zámudov	24 000	24 000	0
Komanička –ženská spevácka skupina	500	500	0
Slovenský zväz zdravotne postihnutých	1 600	1 600	0
ZO SZCH	600	600	0
MS SČK	700	700	0
SZPB	599,99	599,99	0
Cirkevný zbor Eva.j cirkvi a.v. Zámudov	500	500	0
Nositelia tradícií Zámudov o.z.	500	500	0
Klub Slovenských turistov	1 000	1 000	0
ŠK ROMA-memoriál Milana Feriho	200	200	

K 31.12.2020 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 7/2012 o dotáciách.

## 11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a) štátnemu rozpočtu
- b) 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.

a) **Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu: 357**

b) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

Poskytovateľ  - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, .... - bežné výdavky- kapitálové výdavky  - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov  - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov  - 4 -	Rozdiel (stí.3 - stí.4)  - 5 -
ObU Vranov	CO	297,97	297,97	0
ObÚ Vranov	Voľby a referenda	3 158,00	3157,82	0
ObÚ Vranov	Evidencia obyvateľov	1102,13	1102,13	0
ÚPSVaR VV	Chránené pracovisko	2902,59	2902,59	0
Štatist. úrad SR	Sčítanie domov a bytov	3 608	3 608	3608
MV SR	Restovanie-skríning	5 659,29	5 659,29	
ÚPSVaR VV	§ 50J	2840,17	2840,17	
ÚPSVaR VV	Rodinné prídavky	8161,29	8161,61,29	0
ÚPSVaR VV	Hmotná núdza	70 161,60	12 164,40	57 997,20
ÚPSVaR VV	Učebné pomôcky	2954,80	2954,80	0
ÚPSVaR VV	Výkon osb. príjemcu	594,77	594,77	0

ÚPSVaR VV	Doh. pra.zamestnaniu	26 329,33	26 329,33	0
ÚPSVaR VV	Doh aktivačná činnosť	24 938,64	24 938,64	0
ÚPSVaR Vranov	Doh.sociálne služby	24 553,08	2 871,72	21 681,36
ÚPSVaR Vranov	Pracuj v škj. kuchyni	10 545,30	10 545,30	0
MDVaRR BL	Pren.výkon št. správy	4 901,61	4901,61	
Okresný úrad PO	Prenesený výkon ŽP.	309,80	309,80	0
MV SR Bratislava	TSP	65 409,85	65 409,85	0
MV SR Bratislava	KC	39 416,11	39 416,11	0
MV SR Bratislava	NP PRIM-301	33 561,21	33 561,21	0
MV SR Bratislava	MOPS	48 245,14	48245,14	0
KŠU Prešov	Transfer MŠ	8 528	8 528	0
KŠU Prešov	Školské poukazy	10 573	10 573	0
KŠU Prešov	SZP	23 250	23 250	0
KŠU Prešov	Normatív ZŠ	906 457	905 657	800
KŠU Prešov	Asistent učiteľa	37 145	37 145	0
KŠU Prešov	Projekt MDC	55 866,99	55 866,99	0
KŠU Prešov	Škola v Prírode	7 950	7 950	0
KŠU Prešov	Lyžiarsky zájazd	7 350	7 350	0
DPP	Činnosť DPO	3 000,00	3 000,00	0
PSK	Múzeum Opálová princezná	3 400	3 400	0
DPO BI	Činnosť DPO	3 000	3 000	0
UPSVaR	Podpora zamesti MŠ	45 979,26	45 979,26	0

c) Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám

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

- **prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO**

<b>Rozpočtová organizácia</b>	<b>Suma poskytnutých finančných prostriedkov</b> - 2 -	<b>Suma skutočne použitých finančných prostriedkov</b> - 3 -	<b>Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3 )</b> - 4 -
ZŠ Zámotov	906457,00	905 657	800

## **12.Hodnotenie plnenia programov obce**

V zákone č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v § 12 sa hovorí, obce počas roka kontrolujú a hospodárenie s rozpočtovými prostriedkami podľa osobitného predpisu, monitorujú a hodnotia plnenie programov obce minimálne raz do roka.

Programové rozpočtovanie je systém plánovania, rozpočtovania a hodnotenia, ktorý kladie dôraz na vzťah medzi verejnými rozpočtovými zdrojmi a očakávanými výstupmi a výsledkami realizovaných činností, ktoré sú financované z rozpočtu samosprávy. Rozpočet zostavený v programovej štruktúre tzv. „programový rozpočet“ je rozpočet, ktorý rozdeľuje výdavky rozpočtu do jednotlivých programov jeho časti. V programovom rozpočte sú definované zábery, ciele a merateľné ukazovatele. Programová štruktúra obce Zámotov pozostáva z 5 individuálnych programov a 40 podprogramov, vrátane rozpočtu rozpočtovej organizácie – ZŠ Zámotov.

Rozpočet bol zostavený v programovej štruktúre, ktorá je od r.2009 záväzná pre všetky jednotky územnej samosprávy. Obec Zámotov má päť programov a 38 podprogramov.

Program: 1: Plánovanie, manažment a kontrola

podprogram: 1.1 manažment obce

podprogram: 1.2 kontrola, audit a OZ

podprogram: 1.3 členstva a partnerstva obce

podprogram: 1.4 propagácia a prezentácia obce

podprogram: 1.5 finančná oblasť

podprogram: 1.6 voľby a referenda  
podprogram: 1.8 údržba majetku  
podprogram: 1.9 ostatné výdavky

#### Program: 2: Služby občanom

podprogram: 2.1 miestny rozhlas  
podprogram: 2.2 obecný cintorín a do smútku  
podprogram: 2.3 tradičné oslavy v obci  
podprogram: 2.4 chránené pracovisko  
podprogram: 2.5 sociálne služby  
podprogram: 2.6 hmotná núdza  
podprogram: 2.7 terénna sociálna práca  
podprogram: 2.8 aktivačná činnosť  
podprogram: 2.9 verejné osvetlenie  
podprogram: 2.10 bytové hospodárstvo

#### Program: 3: Prostredie pre život

podprogram 3.1 zber a likvidácia odpadu  
podprogram: 3.2 verejné priestranstvá a zeleň v obci  
podprogram: 3.3 miestne komunikácie  
podprogram: 3.4 požiarňa ochrana  
podprogram: 3.5 obecný vodovod a kanalizácia  
podprogram: 3.6 vstavba a rozvoj obce  
podprogram: 3.7 nakladanie s odpadovými vodami  
podprogram: 3.8 výdavky na povodňové aktivity  
podprogram: 3.9 výdavky nesúvisiace so žiadnou výstavbou

#### Program: 4: Vzdelávanie a školstvo

Podprogram: 4.1 materské školy  
podprogram :4.2 základne školy  
podprogram :4.3 školská jedáleň  
podprogram :4.4 vzdelávanie zamestnancov  
podprogram: 4.5 kapitálové základná škola  
podprogram: 4.6 MŠ rekonštrukcia  
podprogram: 4.8 voľno časové aktivity

#### Program: 5: Kultúra a školstvo

podprogram : 5.1 kultúrny dom  
podprogram: 5.2 obecná knižnica  
podprogram: 5.3 klub dôchodcov  
podprogram: 5.4 všeobecná podpora športu  
podprogram : 5.5 bežná údržba ihrísk

#### Program č. 1 Plánovanie , manažment a kontrola

**Zámer:** *profesionálny manažment, administratíva a kontrola garantuje rast a rozvoj obce*

**Cieľ:** *maximálna zodpovednosť transparentné riadenie obce*

rozpočet	Skutočnosť	Plnenie %
435 230	381 710,08	87,70

**Komentár:** v programe sú čerpané výdavky podľa jednotlivých podprogramov. Najväčšiu kategóriu tvoria výdavky manažmentu obce, sú to výdavky na mzdy a odvody zamestnancov a starostu obce a obecného úradu, stavebného úradu, podprogram kontrola, audit a OZ -výdavky na prácu kontrolóra obce,, poslancov OZ a audítorské služby .podprogram členstva a partnerstva obce-výdavky slúžiace s členstvom obce v združeních samosprávy. výdavky na reprezentáciu obce, členstva a partnerstva obce . Obec je členom Združenia Slanské vrchy -východ a Miestnej akčnej skupiny, ZMOS . Ďalej sú čerpané výdavky na služobné mobily, na materiál, na pohonné hmoty do služobného auta, na držbu obecného majetku, služby na stravovanie, plyn a elektrinu. Odvody do SF splácanie úveru a úrokov z úveru, rekonštrukcie a modernizácie.

Program č. 2 služby občanom

**Zámer:** *Obec pre ktorú je občan na prvom mieste*

**Cieľ:** *rýchle a dostupné služby pre občanov, zabezpečiť informovanosť obyvateľov obce o aktuálnom dianí a pripravovaných aktivitách.*

rozpočet	Skutočnosť	Plnenie %
360 570	432 698,73	120

**Komentár:** čerpanie podľa jednotlivých podprogramov programe sú čerpané výdavky na miestny rozhlas, na prevádzku v dome smútku, kosenie a u držbu cintorína, tradičné oslavy v obci,, chránené pracovisko, sociálne služby - opatrovateľská služba, starostlivosť o dôchodcov ako je príspevok na stravovanie, vecné dary a iné. Podprogram hmotná núdza -výdavky spojené s hmotnou núdzou žiakov ďalej sú to výdavky na terénnu sociálnu prácu, aktivačnú činnosť, výdavky na verejné osvetlenie a slávnostné verejné osvetlenia výdavky spojené s údržbou obecných bytov.

Program č. 3 prostredie pre život

**Zámer:** *Čistá obec, udržiavanie verejného prostredia a miestnych komunikácií, zvýšiť stupeň ochrany životného prostredia formou separovaného zberu*

**Cieľ:** *obec, kde sa dobre žije*

rozpočet	Skutočnosť	Plnenie %
500 377	1 034 676,49	206,78

**Komentár:** v programe sú čerpané výdavky na zber a likvidáciu odpadu, výdavky, ktoré obec vynaložila na údržbu verejného priestranstva, zelene, údržbu miestnych



komunikácii chodníkov a priekop, ďalej sú to výdavky pre Dobrovoľnú požiarnu ochranu. Tento program zahŕňa aj čerpanie kapitálových aktivít . V roku 2019 kapitálové výdavky čerpané vo výške 893 365,34 -výstavba 12Bj v RO, chodníka , zakúpenie vozového parku na zberný dvor.

**Podprogram: 3.1 zber a likvidácia odpadu**

<b>Merateľný ukazovateľ</b>	<b>Nárast separovaného odpadu v porovnaní s minulým obdobím</b>				
	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
<b>obdobie</b>					
<b>Planovaná hodnota</b>	<b>9%</b>	<b>8%</b>	<b>7,5%</b>	<b>10,5%</b>	<b>10.5%</b>
<b>Skutočná hodnta</b>	<b>6.2%</b>	<b>6%</b>	<b>10,10%</b>	<b>10,25%</b>	

Zhodnotenie: Obec v roku 2020 napriek maximálnej snahe -robenie osvetly prostredníctvom miestneho rozhlasu, v školských zariadeniach TSP a pracovníkov KC – robenie workshopov sa nepodarilo naplniť plánovaný ukazovateľ v zbere separovaného odpadu. V obci žije nadpolovičná komunita rómskych spoluobčanov, ktorí veľmi pomalí nadobúdajú tieto návyky a daný odpad veľmi malo triedia. Naši pracovníci ktorí spolupracujú s komunitou navštevovali domácnosti , kde sa im snažili vysvetliť daný problém a taktiež boli urobené aj názorné prednášky ako správne triediť odpad. .

**Podprogram : 3.3 miestne komunikácie v obci**

<b>Merateľný ukazovateľ</b>	<b>Počet realizovaných oprav ciest a chodníkov v roku</b>				
	<b>2016</b>	<b>2016</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>20209</b>
<b>obdobie</b>					
<b>Planovaná hodnota</b>	<b>1500bm</b>	<b>1200bm</b>	<b>800bm</b>	<b>1120bm</b>	
<b>Skutočná hodnta</b>	<b>1760bm</b>	<b>1180bm</b>	<b>880bm</b>	<b>800bm</b>	

Zhodnotenie: Obci Zámotov sa nedarilo naplniť merateľný ukazovateľ – v roku 2019 obec plánovala zrealizovať chodník od p. Megelu po pekáreň v obci Zámotov . K realizácii tejto stavby nedošlo z objektívnych dôvodov,

**Program: 4 Vzdelávanie a školstvo**

**Zámer:** Školy a školské zariadenia 21. storočia

**Cieľ:** Kvalitné predškolské vzdelávanie spĺňajúce potreby deti a rodičov

rozpočet	Skutočnosť	Plnenie %
437 279	403 175,97	92,20

**Komentár:** v programe sú čerpané výdavky pre materské škôlky, školskú jedáleň, vzdelávanie zamestnancov a voľno časové aktivity detí. Obec má dve MŠ a to MŠ 301 , ktorú navštevujú deti z rómskej osady a MŠ 388, kde chodia ostatné deti z obce. V tomto programe výdavky boli použité na mzdy pre zamestnancov MŠ a školskej jedálne, odvody do fondov, elektrina plyn , údržbu majetku a nákup spotrebného materiálu pre deti. Ďalej sú to výdavky pre centra voľného času , ktoré navštevujú deti z obce a výdavky na školenie zamestnancov.

Program č. 5 kultúra a šport

**Zámer:** *Vytváranie dobrých podmienok pre športové a kultúrne podujatia*

**Cieľ:** *športujúca obec a vytvorenie podmienok pre organizovanie kultúrnych aktivít*

rozpočet	Skutočnosť	Plnenie %
33 915	43 190,94	127,35

**Komentár:** v programe sú čerpané výdavky na prevádzku a údržbu miestneho domu kultúry, na všeobecnú podporu športu – dotácie a výdavky spojené s údržbou ihrísk v obci.

Celkové výdavky:

rozpočet	Skutočnosť	Plnenie %
1 767 371	2 295 452,21	129,98

Príloha č.3 programový rozpočet podľa programov

### **13. Záver**

Obec Zámuto v roku 2020 zabezpečovala zákonom stanovený výkon samosprávnych funkcií, plnila základne povinnosti spojené sa samostatným hospodárením a nakladaním s majetkom obce, príjmami obce, dotáciami zo štátneho rozpočtu, zabezpečovala výkon a financovanie originálnych a prenesených kompetencií v zmysle platnej legislatívy. V roku 2020 zabezpečovala verejné zdravotné služby - testovanie občanov na COVID 19.

Záverečný účet obce Zámutov za rok 2019 bol v súlade s ustanovením § 18fodst.1písm.c/ zákona o obecnom zriadení postúpený hlavnému kontrolórovi

za účelom spracovania odborného stanoviska k záverečnému účtu obce pred jeho schválením.

Vypracovala: Jozefína Vasiľová

**Stanislav Duda**  
Starosta obce

V Zámutove dňa 04.06.2021

**15. Návrh uznesenia:**

Obecné zastupiteľstvo obce Zámutov

**1. B e r i e n a v e d o m i e**

a/ správu hlavného kontrolóra za rok 2020.

**2. S c h v a ľ u j e :**

a /záverečný účet obce Z á m u t o v za rok 2020 a celoročné hospodárenie **bez výhrad.**

b/ tvorbu rezervného fondu za rok 2019 vo výške fondu 118 349,31 EUR