

**Záverečný účet Obce Z á m u t o v  
a rozpočtové hospodárenie  
za rok 2021  
N Á V R H**



Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa  
Záverečný účet schválený OZ dňa , uznesením č.

## **OBSAH :**

1. Rozpočet obce na rok 2021
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2021
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2021
4. Bilancia finančných prostriedkov
5. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2021 Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov (rezervného fondu) a sociálneho fondu
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2021
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2021
8. Náklady a výnosy
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
10. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
  - a) štátnemu rozpočtu
  - b) rozpočtom VÚC
11. Hodnotenie plnenia programov obce
12. Záver
13. Návrh na uznesenie

## 1.Rozpočet obce na rok 2021

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2021.

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 2021 bol zostavený ako vyrovnaný . Celkový príjem rozpočtovaný na rok 2021 -obec 2.715 408,-€ ZŠ 1 068,-

**Celkom príjmy na rok 2021** **2 716 476,-€**

- **Bežné príjmy:** 2.583 083,-€ + 1.068,-€
- **Kapitálové príjmy**
- **Finančné operácie:**132 325 ,-€

Celkom výdavky: **2 288 769,- €** , rozpočet ZŠ **949 105- €**

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2021 . Rozpočet obce, rozpočtovej organizácie bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 24.02.2021 uznesením č167/172021

Rozpočet bol zmenený päťkrát a, to uznesením obecného zastupiteľstva dvakrát rozpočtovým opatrením starostu obce trikrát a jedenkrát uznesením -prevodom z rezervného fondu obce

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 31.03.2021 rozpočtovým opatrením č 1/2021
- druhá zmena schválená dňa 30.06.2021 rozpočtovým opatrením č.2/2021
- tretia zmena schválená dňa 06.10.2021 uznesením č. 222/24/2021
- štvrtá zmena schválená dňa 15.12.2021 uznesením č 240/27/2021
- piata zmena schválená dňa 29.12.2021rozpočtovým opatrením č. 5/2021

### Rozpočet obce k 31.12.2021

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
<b>Príjmy celkom</b>	<b>2716 476</b>	<b>4 117 965</b>
z toho :		
Bežné príjmy	2.583083	2 833223
Kapitálové príjmy	0	579044
Finančné príjmy	132325	704 630
Príjmy RO s právnou subjektivitou	1 068	1068

<b>Výdavky celkom</b>	<b>2 716 476</b>	<b>4 071 058</b>
z toho :		
Bežné výdavky	1 424 031	1 606 296
Kapitálové výdavky	320 500	1 313 890
Finančné výdavky	22 840	43920
Výdavky RO s právnou subjektivitou	949105	1 106 952
<b>Rozpočet obce-rozdiel P-V</b>	<b>0</b>	<b>46 907</b>

## 2. Rozbor plnenia príjmov celkom za rok 2021 -OcÚ

CELKOM:

Rozpočet na rok 2021	Skutočnosť k 31.12.2021	% plnenia
4 116 897	4 152148,13	100,85

### 2.1 Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2021	Skutočnosť k 31.12.2021	% plnenia
2 833 223	2868 565,75	101,25

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

Rozpočet na rok 2021	Skutočnosť k 31.12.2021	% plnenia
1 249 356	1 250 599,07	<b>100,09</b>

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

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 1 178 406-EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2021 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 1 178 409,59EUR, čo predstavuje plnenie na 100%.

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

Rozpočtovaná čiastka dane z nehnuteľnosti vo výške 27 100.-€ . Príjem dane z pozemkov daň zo stavieb a daň z bytov vo výške 28 471,93. Z toho nedoplatky z minulých rokov 6 797,58 €. K 31.12. 2021. Obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľnosti vo výške 7 382,74 EUR

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

Rozpočet 58000 € skutočnosť 32 062,76 plnenie 55,27%

Daň za psa plnenie vo výške 560,- €

Daň za ubytovanie 235€, daň za užívanie verejného priestranstva 48,30

Rozpočtované príjmy vo výške 58 000,00 € skutočné príjmy za rok 2021 vo výške 32 062,76 príjmy minulých rokov 10811,49 € obec eviduje pohľadávky dani za komunálne odpady a drobné stavebné odpady vo výške 62 934,71 plnenie vo výške 63,05%

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

Rozpočet na rok 2021	Skutočnosť k 31.12.2021	% plnenia
78 930	69492,49	88,04

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

Tieto príjmy predstavujú napĺňanie predovšetkým za nájom obecného majetku, budov a priestranstiev, ďalej sú to poplatky za byty. V roku 2021, za nájom obecných bytov a poplatkov, domu smútku, kultúrneho domu a ostatné iné nehnuteľnosti vo výške 23 383,05 € . Obec eviduje pohľadávku na nájomných obecných bytoch vo výške 2 724,42 €

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

Rozpočtované príjmy vo výške 56 200,00 € skutočné príjmy vo výške 46 109,44 € z toho príjmy poplatky za stravovanie v ŠJ a platby za prevádzkovú réžiu v čiastke 24 201,24– Z rozpočtovane príjmy – príjem za stravné lístky vo výške 13665,73, príjem za školné- deti MŠ -1925,. €a taktiež aj poplatky za predaj výrobkov a príjem za poplatok opatrovateľskej služby 2205,- €a v nemalej miere aj príjem správnych poplatkov vo výške 2869,75 €.

**Úroky z účtov hospodárenia položka 243**

Rozpočet vo výške 300,00 € skutočný príjem 0,00

**Iné nedaňové príjmy**

Rozpočet na rok 2021	Skutočnosť k 31.12.2021	% plnenia
4100	4 239,44	103,40

❖ **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 1 544 234,75 €**

poskytovateľ	Účel- bežné	Rozpočet	Skutočnosť
MPSVaR	Odmeny KC ,TSP	9200	9183,60
ObÚ Vranov	CO	300	300,72
ÚPSVaR	Dohoda akt. činnosť		
ÚPSVaR VV	Chránené pracoviska	2600	2 941,89
DPO BL	Činnosť DPO	3 000	2 990
PSK	Knižná publikácia	1800	1800
Štatistický úrad SR	Sčítanie domov a bytov	5 900	6 164,51
MVSR	testovanie	42 490	42 490
ÚPSVaR	Rodinné prídavky	13 000	5 760,11
ÚPSVaR	Hmotná núdza- stravovanie	20200	68 527,20
ÚPSVaR	Učebné pomôcky	2300	3054,40
ÚPSVaR VV	Výkon osbit. príjemcu	400	398,40
ÚPSVaR -	Pracuj v školskej kuchyni		
ÚPSVaR VV	Praxou k zamestnaniu	2440	2442,30
ÚPSVaR VV	50J	8070	8070,96
MDVaRR BL	Prenesený výkon štát.správy	310	141,57
ObÚ VV	Evidencia občanov	1100	1102,61
Okresný úrad PO	Prenesený výkon živ. prostredia.	4790	4467,49
KŠU Prešov	Transfer MŠ	18200	18777
KŠU Prešov	Školské poukazy	10 000	10701

KŠU Prešov	Asistent učiteľa	47 752	47 752
KŠU Prešov	Normatív ZŠ	935901	934 765
KŠU Prešov	SZP	20350	20350
KŠU Prešov	Učebnice	7900	7916
KŠK Prešov	Projekt MDC	56 331	59 598,10
MV SR Bratislava	TSP	93 110	93797,50
MVSR Bratislava	KC	45 440	45346,71
MVSR Bratislava	MŠ 301	42 400	42 884,36
KŠU Prešov	Riešenie nových tried	10 000	9 992
MVSR Bratislava	MOPS	93 000,-	92 519,32
<b>Celkom</b>		<b>1 500 837</b>	<b>1 544 234,75</b>

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

## 2.2 Kapitálové príjmy:

Celkové kapitálové príjmy: 579 044 rozpočet

579 094,90 Skutočnosť plnenie 100,01%

223001 príjem za predaj pozemkov: 12 000 skutočnosť 12 040,70,-

Jedna sa o predaj pozemku pre výstavbu 12 Bj. -bežný štandard

### **Granty a transfery**

#### **Prijaté granty a transfery**

	<b>Kapitálové transfery</b>	<b>567 044</b>	<b>567 054,20</b>
MDVaRR	Byty nižšieho štandardu	33 820	33 819,40
MŽP SR	Zberný dvor	198 127	198 131,59
MDVaRR	Rekonštrukcia MŠ 388	25 000	24 928,70
MDVaRR	Nadstavba MŠ 301	88 507	88 577,51
MIRRaISR	Zlepšenie kľúčových aktivít ZŠ	104 350	104 356,26
MIRRaISR	Rekonštrukcia MK a Chodníkov	117 240	117 240,74

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

## 2.3 Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2021	Skutočnosť k 31.12.2021	% plnenia
704 630	704 487,48	90,,98

Finančné operácie sa tykajú prevodov prostriedkov do rozpočtu z minulých rokov , ktoré neboli vyčerpané , ďalej prevod do rozpočtu z RF alebo čerpanie úveru. V roku 2021 do rozpočtu obce bolo prevedených 10500,- € MF SR –rekonštrukcia budovy pri KC, čiastka 21 681,36 nevyčerpané prostriedky z UPSVaR na projekt sociálnych služieb, 3608 ,-€ prevod do rozpočtu sčítanie obyvateľov 57 997,20 UPSVaR nevyčerpané prostriedky na stravovanie , ktoré boli vrátené UPSVaR .Prevod do rozpočtu z RF vo výške 100000-chodník cez Valal 2. Etapa 65 000,-€ Traktor JOHN DEER 35 000- €. Prijatie finančnej zábezpeky vo výške 2080 -ide o prevod do rozpočtu , nakoľko v roku 2019 bola prijatá zábezpeka na školské stravovanie 20€ na jedno dieťa. Nakoľko sa zmenili podmienky poskytovania školského stravovania jedna sa o cudzie zdroje, ktoré bolo potrebné vrátiť jednotlivcom. Čiastka 19000,- € prijatie zábezpeky v súvislosti s verejným obstarávaním. Táto zábezpeka bola po ukončení verejného obstarávania vrátená. Ďalej jedna sa prijatie zábezpeky vo výške 2920,92 trojnásobok nájmu , poplatkov a istiny -nájomné byty nižší štandard.

Pôžičky a finančné návratné výpomoci -poskytnutie úveru ŠFRB vo výške 456 270,- € na 12Bj vyšší štandard bytová jednotka a 30 430,-€ na technický vybavenosť.

#### **Prijmy 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 2021	Skutočnosť k 31.12.2021	% plnenia
1 068	1068	100%

#### **Kapitálové príjmy RO**

Rozpočet na rok 2021	Skutočnosť k 31.12.2021	% plnenia
0	0	

Príloha č. 1 plnenie rozpočtu -príjem

### **3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2021 - OcÚ**



<b>Rozpočet na rok 2021</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2021</b>	<b>% čerpania</b>
2964 106,00	2 868 937,36	96,79

### 3. 1 Rozbor čerpanie výdavkov za rok 2021

<b>Funkčná klasifikácia</b>		<b>rozpočet</b>	<b>skutočnosť</b>	<b>Plnenie %</b>
Výdavky verejnej správy	0111	320 880	309 404,89	96,42
Finančná a rozpočtová oblasť	0112	28 160	24 813,99	88,12
Rámcové plánovacie a štatistické služby	0132	9775	9772,51	99,97
Transakcie verejného dlhu	0170	1800	1632	90,67
Ochrana pred požiarmi	0320	6427	4378,29	68,12
Cestná doprava	0451	58 250	57 785,20	99,20
Cestovný ruch	0473	10500	9000	85,71
Nakladanie s odpadmi	0510	73 500	77 335,59	105,22
Rozvoj bývania	0610	23 800	21 566,87	90,82
Rozvoj obcí	0620	143 768	144 266,16	100,35
Verejné osvetlenie	0640	14 000	12 193,14	87,09
Verejné zdravotné služby	0740	25 300	24 800,27	98,02
Rekreačné a športové služby	0810	27 900	26 938,50	96,55
Kultúrne služby	0820	12 514	13635,47	108,96
Vysielacie a vydavateľ. služby	0830	14 500	15 154,89	104,51
Náboženské a iné spoloč. služby	0840	10 000	8786,85	87,87
predškolská výchova	0911	350 680	321 723,24	91,74
Nedefinované vzdelávanie	0950	240 825	239616,38	99,50
Vedľajšie služby v-stravovanie	09602	98 350	87 135,89	88,60
Invalidita a ťažké zdravotné post.	1012	4 500	7 225	160,56

Sociálne služby –staroba	1020	27 270	22 659 31	83,09
Sociálna pomoc v hmot. núdzi	1070	91 297	75726,61	82,95
Sociálne zabezpečenie	1090	12 300	14 518,05	118,03
<b>Spolu bežný rozpočet</b>		<b>1 606 296</b>	<b>1 530 068,83</b>	<b>95,25</b>

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

### 3.1 Bežné výdavky:

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

Rozpočtované výdavky vo výške 320 880- skutočné plnenie 309 404,89 čo predstavuje 96,42%

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

Rozpočtované vo výške 182 300,00 skutočné plnenie 177 509,71 plnenie na 97,37% .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 68 080,-€ skutočné plnenie 67 775,67 Tieto výdavky platby do fondov sú odvodené od mzdových výdavkov.

**3.Tovary a služby –položky 630** Rozpočtovanie bo výške70 000,- € skutočné čerpanie 64 115,51 € plnenie 91,59% Z tabuľkového prehľadu plnenia rozpočtu môžeme vidieť , plnenie jednotlivých podpoložiek. Táto kategória zahŕňa a výdavky energie vo výške 5 968,16 poštovné a telekomunikačné poplatky vo výške výdavky, 4 618 € , /nákup kancelárskych a čistiacich potrieb , tlačív tonerov, vybavenie kancelárii, knihy a časopisy cca 2 598,19 € reprezentačné výdavky cca 2 147,46,-. V tejto kapitole sú zúčtované výdavky obce, drobné údržby a opravy , pohonné hmoty na osobné motorové vozidla cca 3 242,28, ďalej výdavky na bežnú údržbu výpočtovej techniky a kancelárskych strojov vo výške 626,88výdavky na všeobecné služby vo výške 7 583,73,- / advokátske služby , napĺňanie tonerov zdravotná služba , a iné/ o poistenie obecného majetku 11 244,77 €,- €, stravovanie zamestnancov 11 719,17,- € tvorba SF 2586,72,09 €a odmeny pre poslancov obecného zastupiteľstva 7 504,85

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

Rozpočtované výdavky vo výške 28 160,- € skutočné plnenie 254 813,99 €. Plnenie 88,12%

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.

#### ❖ **Rámcové plánovacie a štatistické služby 0132**

V tomto oddieli sú čerpané účelovo určené prostriedky na štatistické spracovanie údajov .

❖ **Transakcie verejného dlhu 0170**

Rozpočtované výdavky na splátky úrokov z úveru, rozpočet 1800-€ skutočnosť 1 63200 €

❖ **Ochrana pre požiarmi 0320**

Z rozpočtovaných výdavkov vo výške 6427,00€ skutočné plnenie vo výške 4 378,29 € . Tieto výdavky boli čerpané na činnosť dobrovoľného hasičského zboru na materiálové vybavenie a údržbu motorových vozidiel, zákonné poistenie a konkurzy a súťaže .Dotácia pre rok 2021 3.000€

❖ **Cestná doprava 0451**

Rozpočtované výdavky vo výške 58 250,00,-€ boli čerpané v súlade s rozpočtom vo výške 57 785,20 € plnenie 99,20%.. 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 2021 čerpané výdavky vo výške 2 535,20,64 € nákup posypového materiálu na údržbu ciest Oprava a údržba ciest , spevnené plochy v RO cca 51 937,- € Spevnenie cesty pod Piatričkov t.j v lokalite Vasil' – Škvarek 25 148,98 € oprava výtlkov a spevnenie plôch RO cca 16500,-€ - Transfer ako príspevok pre ranný spoj pre SAD Humenné – vo výške 950,40 €

❖ **Cestovný ruch 0473**

V roku 2021 čerpanie vo výške 9000,- jedna sa o členský príspevok pre Oblastnú organizáciu CR HZaHŠ /CR HZ a HŠ/

**Nakladanie s odpadmi 0510**

Rozpočtované výdavky vo výške 73 500 ,- € skutočné čerpanie vo výške 77 335,59 € .v roku 2020 k značnému prekročeniu tohto rozpočtu a to z dôvodu likvidácie odpadu v RO na formou kontajnerov a z dôvodu navýšenia odpadových nádob za komunálny odpady . Výdavky na nákup nových smetných nádob vo výške 1558,50 € ,vývoz TKO predstavovali čiastku 75 777,09 čo je 108,25 % oproti rozpočtu. /17,15x počet obyvateľov/. Nedoplatky k 31.12.2021 vo výške 62 934,71 €.

❖ **Rozvoj bývania 0610**

Z rozpočtovaných výdavkov 23 800,00 € čerpanie bolo vo výške 21 566,87 € . Plnenie vo výške 90,62 % 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 143 768,- skutočné plnenie vo výške 144 266,19 € plnenie 100,35% z toho čerpanie prostriedkov z ÚPSVaR vo Vranove nad Topľou vo výške cca 40 360,19 € 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.

Z vlastných prostriedkov vo výške 103 906,71 € obec uhrádzala mzdu pre pracovníkov obce a taktiež aj spoluúčasť vo výške 5% a 20% z projektov, ktoré obec v roku 2021 realizovala cez ÚPSVaR . Vlastné prostriedky -mzda 34 255,63 .

13 967,31 €, odvody do ZP a fondov SP, energie SOH 3 772,27 , všeobecný materiál na údržbu obecného majetku, ktorý obec používa vo vlastnej rézii pri údržbe vo výške 11 477,15 . Ďalšie náklady na PHM –traktor, kosenie obecného majetku a údržba strojového parku 11 006,96 . Všeobecné služby vo výške 13 099,58 € 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 12 BJ RO 5941,20 , pripojovací poplatok 2645,45 €./ Ďalej stravovanie 4942,63 pracovníkov , povinný prídel do SF a dohody o vykonaní práce 4342,63.

#### ❖ **Verejné osvetlenie 0640**

Plnenie na základe rozpočtu vo výške 14 000,00 €. Skutočné čerpanie 12 193,14 plnenie 87,09%V tejto triede sú zahrnuté výdavky na veci a služby týkajúce sa verejného osvetlenia, spotreba elektrickej energie čiastka 6 185,18 € údržba a opravy VO a výdavky spojené s vianočnou výzdobou.

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

Rozpočet 25 300, skutočnosť 24 800,27 plnenie 98,02%  
Táto kapitola zahŕňa výdavky na zdravotnú starostlivosť . V roku 2021 boli zúčtované výdavky , ktoré súviseli COVID 19 – testovanie občanov obci vo výške 15 479,80,-€, ďalší náklad tvoria dezinfekčné prostriedky , rúška pre zamestnancov a taktiež aj občanov obce, ktoré boli doručené do domácnosti.

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

Z rozpočtovaných výdavkov 27 900,00€ bolo skutočne čerpaných 26 938,50€.plnenie 96,55% Prostriedky boli čerpané na športovú činnosť klubov FK Tatran Zámutov vo výške 23 000,00 €, Ďalšie prostriedky boli použité na údržbu futbalového a multifunkčného ihriska, budovy, elektrickej energie a stočné.

#### ❖ **Kultúrne služby 0820**

Rozpočtované výdavky vo výške 12 514,-€ skutočné čerpanie vo výške 13 635,47€. Plnenie 108,96 %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 432,61,50€. Obecné oslavy v roku 2021 vo výške 2594,- €. Poskytnutie finančného príspevku „ Dom ľudových tradícií“ rodine Višňovských.

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

Rozpočet 14 300, 00€ čerpanie vo výške15 154,59 €

Táto trieda zahŕňa výdavky na činnosť miestneho rozhlasu a vydávanie obecných novín a rôznych brožúr. V roku 2021 bola vydaná knižná publikácia „Dejiny Zámutova“ spracovanie odmena vo výške 6 000,-€ tlač knihy 6 666,-€, tlač obecných novín 1684,80 €.

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

Z rozpočtovaných výdavkov 10 000,- € bolo skutočne čerpaných 8 786,85€. Plnenie 87,87% Tieto výdavky boli čerpané na bežnú údržbu DS ,príprava hrobových miest cca 6422,42 € kosenie cintorína a platby za energie- plyn a elektrina.

#### ❖ **Predškolská výchova 0911**

Z rozpočtovaných výdavkov 350 680,- € bolo skutočne použitých 321 723,24€ plnenie 91,74 %

Tieto výdavky boli použité na činnosť predškolských zariadení a to MŠ 301 a MŠ 388. Najväčšiu kategóriu výdavkov tvoria mzdy vo výške 188 263,00 z toho projektové prostriedky 29 104,13 € a odvody do fondov sociálnej poisťovne a zdravotných poisťovní vo výške 72 620,44 €, ďalej sú to poplatky za energiu – plyn a elektrina vodne a stočné vo výške cca 12 880,91,- € , materiálové výdavky , jedná sa o vybavenie tried –, rôznych výtvarných a propagačných materiálov, knihy a drobný materiál na údržbu a taktiež učebné pomôcky a rôznych didaktických materiálov.. . Výdavky v tejto kategórii použité na stravovanie zamestnancov, povinný prídok do SF na poistenie majetku a ostatné služby.

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

Rozpočet 240 825,-€ skutočné čerpanie vo výške 239 616,38 plnenie 99,50%

Obec Zámutovo 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 93 797,50 ,- € , pracovníkov KC cca 45 346,71,- € a pracovníkov MOPS vo výške 65 849,53,- €. V rámci národného projektu TSP A KC sú mám preplácané náklady vo výške 100%. Projekt MOPS refundácia vo výške 95%.. Stravovanie , ochranné pracovné pomôcky a tvorba SF obec vynakladá z vlastných prostriedkov.

Ďalej táto trieda zahŕňa aj výdavky pre záujmové vzdelávanie detí v roku 2021 vo výške 6 209 - športový krúžok čerpanie vo výške 3409,50- € 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 1281,50 mesto Vranov n.T. 1518,00€ a školenie pre zamestnancov 115,-€.

#### ❖ **Školské stravovanie 09602**

Z rozpočtovaných výdavkov 98 350 ,- € skutočné čerpanie vo výške 87 135,89 plnenie 86,60% 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 21 949,53 na nákup potravín do školských jedální.

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

Rozpočet 4500,- € skutočnosť 7 225,- € plnenie 160,56% transfer pre neziskové organizácie MIMA n.o. , GERION senior n. o. Zámutovo

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

Rozpočet 27 270,-€ skutočnosť 22 659,31 € plnenie 83,09%

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 12 300 skutočné čerpanie 14 518,05 plnenie 118,03%

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 5 682,05- € a čiastka vo výške 1400,-€ transfer pre ZTP, deň úcty k starším a ukončenie občianskeho roka 6 627,60.

**Bežné výdavky rozpočtových organizácií ZŠ**

Bežné výdavky ZŠ Zámotov rozpočtované 1 106 952,- € € skutočné použité prostriedky

**3.2 Kapitálové výdavky :**

<b>Rozpočet na rok 2021</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2021</b>	<b>% čerpania</b>
1 313 890	1 293 466,16	<b>98,45</b>

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

**Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:**

❖ **Výkonné a zákonodárne organy**

Výkup pozemku pod bytovkou

❖ **Cestná doprava 0451**

Z rozpočtovaných 265 000,-€ bolo skutočne vyčerpané 247 242,05,- € plnenie 91,20%

V roku 2021 bola vybudovaná 2. etapa chodníka po Valale v hodnote 187 972,19€ , a časť cesty ku „strelnici“ v hodnote 58 469,86

❖ **Nakladanie s odpadmi 0510**

Rozpočet 217 782 skutočné čerpanie 217 712,46 plnenie 99,07

Na základe projektu MŽP SR obec v roku 2021 obdržala časť prostriedkov na nákup techniky, a samotnú realizáciu stavby zberného dvora vo výške 205 767,84-

❖ **Rozvoj bývania 0610**

Rozpočet 569 350 čerpanie vo výške 568 035,33 plnenie vo výške 99,77% .V roku 2021 výstavba 12b.j bežný štandard vo výške ŠFRB 486 700,- € vlastné zdroje 12 405,93 . Dokončenie 12BJ nižší štandard 33 819,40 € MDVaRZ SR

❖ **Rozvoj obci 0620**

Zakúpenie traktora a rozmetadla vo výške 36 006,-

❖ **Predprimárne vzdelávanie 0911**

výdavky čerpané na rekonštrukciu MŠ301 vo výške 109 848,71€

**3.3 Výdavkové finančné operácie :**

<b>Rozpočet na rok 2021</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2021</b>	<b>% čerpania</b>
43 920	45 402,37	<b>103,38</b>

Splácanie úverových prostriedkov vo výške 20 391,60, ŠFRB3 930,77 a taktiež vrátenie zábezpeky.

Príloha č.2 plnenie rozpočtu- výdaj

**4.Bilancia finančných prostriedkov**

**Zostatok finančných prostriedkov na bežných účtoch k 31.12.2021 :**

<b>Bankové účty 221</b>	
16324 632/0200	33 845,18
1730134953/0200-osobitný príjemca	49,66
Poštová banka	6 442,97
14648919153-hmotná núdza	56 919,60
SK43 0200 0000 0039 6902 6355	39,49
SK26 0200 0000 0039 7846 4955	7,55
SK09 0200 0000 0041 7685 6257	8,02
182-16324632/0200	3 415,75
1635989654-decentralizačný účet	11 310,26
2113539255/0200	5 461,33

3603138002 bežný účet Prima banka	115 741,22
3603135004/5600 dotačný účet	45,51
<b>Medzisúčet</b>	<b>233 286,54</b>
Školská jedáleň	3 590,71
3603139005/5600 rezervný fond	117 923,63
Sociálny fond	6374,81,
<b>Celkom finančné prostriedky</b>	<b>361 175,69</b>
Pokladňa	805,86
Ceniny- stravné lístky	754,80
<b>CELKOM:</b>	<b>362 736,35</b>

## 5.Použitie prebytku (vysporiadanie schodku) hospodárenia za rok 2021

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2020 v EUR
Bežné príjmy spolu	<b>2 869 576,75,</b>
z toho : bežné príjmy obce	2 868 565,75
bežné príjmy RO	1 011,00
Bežné výdavky spolu	<b>2 636 934,65</b>
z toho : bežné výdavky obce	1 530 068,83
bežné výdavky RO	1 106 865,82
<b>Bežný rozpočet</b>	<b>232 642,10</b>
Kapitálové príjmy spolu	<b>579 094,90</b>
z toho : kapitálové príjmy obce	579 094,90
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	<b>1 293 466,16</b>
z toho : kapitálové výdavky obce	1293 466,16
kapitálové výdavky RO	0,00



<b>Kapitálový rozpočet</b>	-714 371,20
<b>Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>-481 729,16</b>
<b>Vylúčenie z prebytku/Úprava schodku HČ</b>	57 406,50
<b>Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>-424 322,60</b>
Príjmové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	704 487,48
- finančné zábezpeky školskej jedálne	2 080,00
- finančné zábezpeky na nájomné - bytovky ŠFRB	2920,92
- finančné zábezpeky na verejné obstarávanie	19 000,00
Výdavkové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	45 402,37
finančné zábezpeky školskej jedálne	2 080,00
- finančné zábezpeky na nájomné - bytovky ŠFRB	0,00
- finančné zábezpeky na verejné obstarávanie	19 000,00
<b>Rozdiel finančných operácií</b>	<b>659 085,11</b>
PRÍJMY SPOLU	4 153 159,13
VÝDAVKY SPOLU	3 975 803,18
<b>Hospodárenie obce</b>	<b>177 355,95</b>
<b>Vylúčenie z prebytku/Úprava schodku HČ</b>	60 327,42
<b>Vylúčenie z prebytku PČ</b>	0,00
<b>Úprava hospodárenia o nevyčerpané prostriedky</b>	117 028,53
<b>Upravené hospodárenie obce</b>	<b>117 028,53</b>

Výška schodku rozpočtového hospodárenia bola v roku 2021 ovplyvnená v dôsledku pandémie ochorenia COVID - 19.

Rozpočet obce	Príjmy	Výdavky	Prebytok/schodok
Bežný rozpočet	2 868 565,75	1 530 068,83	

Bežné rozpočet RO	1011	1 106 865,82	
<b>Spolu BR</b>	<b>2 869 576,75</b>	<b>2 636 934,65</b>	<b>232 642,10</b>
Kapitálový rozpočet	579 094,90	1 293 466,16	-714371,26
<b>Spolu B+K</b>	<b>3 448 671,65</b>	<b>3 930 400,81</b>	<b>-481 729,10</b>
Finančné operácie	704 487,48	45 402,37	659 085,11
<b>Spolu:</b>	<b>4 153 159,13</b>	<b>3 975 803,18</b>	<b>177 355,95</b>

Obec dosiahla prebytkový bežný rozpočet vo výške **232 642,10 €** a schodkový bežný rozpočet vo výške **-481 729,10 €**. Do rozpočtu cez príjmové finančné operácie bolo zapojených 100 000,- € prostriedkov z rezervného fondu , prostriedky predkladajúcich rokov **93 986,56€** a úverové prostriedky vo výške **ŠFRB 486 700,- €**

**Schodok rozpočtu** v sume 481 729,16 € zistený podľa ustanovenia § 10 odst. 3 písm. a/a b/ zákona č. 583/2004 Z.z bol v priebehu rozpočtového roka vysporiadaný prijatím bankového úveru ŠFRB a čerpaní z rezervného fondu a taktiež prevodom finančných prostriedkov z predchádzajúceho obdobia..

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 **60 327,42 €** a to na

- prenesený výkon v oblasti školstva v sume: 500,00
- stravné pre deti v hmotnej núdzi v sume : 56 906,50
- finančná zábezpeka 12BJ RO 2 920,92

**Zostatok finančných operácií** podľa §15 odst. 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 a upravenom hospodárení obce v sume

**navrhujeme na tvorbu rezervného fondu v sume 117 028,53**

## **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 2021 bol RF tvorený vo výške 118 349,31€ a čerpaný vo výške 100 000,- €

O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

<b>Fond rezervný</b>	<b>Suma v EUR</b>
ZS k 1.1.2020	99 574,32
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rok	118349,31
Čerpanie v rozpočtovom roku	<b>100 000,-</b>
dofinancovanie chodníka 2.etapa	65 000,00 35 000,00
KZ k 31.12.2021	117 923,63

### **Sociálny fond**

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

<b>Sociálny fond</b>	<b>Suma v EUR</b>
ZS k 1.1.2020	6 901,67
Prírastky - povinný prídel - 1% %	4 112,23
- povinný prídel - 0,5 %	2 056,11
- ostatné prírastky	
Úbytky - závodné stravovanie	6 695,20
- regeneráciu PS,	0
- dopravné	0
- ostatné úbytky	0
KZ k 31.12.2020	6 374,81

## **7.Bilancia aktív a pasív k 31.12.2021**

### **A K T Í V A**

<b>Názov</b>	<b>ZS k 1.1.21 v EUR</b>	<b>KZ k 31.12.2021 v EUR</b>

<b>Majetok spolu</b>	7 915 395,04	9 125 648,48
<b>Neobežný majetok spolu</b>	7 373 718,07	8 603 303,52
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	26 635	26 635
Dlhodobý hmotný majetok	6 810 470,18	8 040 055,63
Z toho:		
stavby	5 779 849,58	6 527 979,31
Samostatné hnutelne veci	55 728,11	149 442,76
Dopravné prostriedky	70 521,11	168 849,63
Dlhodobý finančný majetok	536 612,89	536 612,89
<b>Obežný majetok spolu</b>	541 365,80	521 452,79
z toho :		
Zásoby	1931,20	1275,53
Zúčtovanie medzi subjektami VS	104 776,31	95 648,11
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	57 679,16	61 791,80
Finančné účty	376979,31	362 736035
Poskyt. Návr. fin. výpomoci dlh.		
Poskyt. Návr. fin. výpomoci krát.		
<b>Časové rozlíšenie</b>	311,17	892,17

## **P A S Í V A**

Názov	ZS k 1.1.2021 v EUR	KZ k 31.12.2021v EUR
<b>Vlastné imanie a záväzky spolu</b>	7 915 395,04	9 125 648.48

<b>Vlastné imanie</b>	3 534 936,86	3 675 098,94
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Výsledok hospodárenia	155 219,11	140 162,08
<b>Záväzky</b>	356 444,51	1 052 766,30
z toho :		
Rezervy	2 520	2 520
Zúčtovanie medzi subjektami VS	94 586,56	57 406,50
Dlhodobé záväzky	52 135,79	520 568,56
Krátkodobé záväzky	117 139,16	402 599,84
Bankové úvery a výpomoci	90063	69 671,40
<b>Časové rozlíšenie</b>	4 024 013,67	4 397 783,24

## 8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2021

### Stav záväzkov k 31.12.2021

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2021 v EUR	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- dodávateľom	<b>271 202,31</b>		
- zamestnancom	<b>60 662,38</b>		
- poisťovniam	<b>39601,91</b>		
- daňovému úradu	<b>9885,87</b>		
- štátnemu rozpočtu	<b>0</b>		
- bankám	<b>69671,40</b>		
- štátnym fondom ŠFRB2	<b>514 193,75</b>		

- ostatné záväzky	<b>19 267,08</b>		
Záväzky spolu k 31.12.2020	<b>984 484,70</b>	<b>984 484,70</b>	

### Stav úverov k 31.12.2021

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	1632	69671,40	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 31.12.2020</b>	
<b>z toho::</b>	
- skutočné bežné príjmy obce	<b>2 783 451,85</b>
- skutočné bežné príjmy RO	<b>954</b>
<b>Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2020*</b>	<b>2 784 405,85</b>

<b>Celková suma dlhu obce k 31.12.2021 z toho:</b>	
- zostatok istiny z bankových úverov	<b>69 671,40</b>
- zostatok istiny z pôžičiek	<b>0,00</b>
- zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	<b>0,00</b>
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov	<b>0,00</b>
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty	<b>514 193,75</b>
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	<b>0,00</b>
<b>Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2021</b>	<b>583 865,15</b>
<b>Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:</b>	
- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	<b>514 193,75</b>
- z úveru z Environmentálneho fondu	<b>0,00</b>
- z bankových úverov na pred financovanie projektov EÚ	<b>0,00</b>
<b>Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce</b>	<b>514 193,75</b>
<b>Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2021**</b>	<b>69 671,40</b>

<b>Zostatok istiny k 31.12.2021**</b>	<b>Skutočné bežné príjmy k 31.12.2020*</b>	<b>§ 17 ods.6 písm. a)</b>
69 671,40	2 784 405,85	<b>1,78%</b>

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

**b) Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. b) :**

<b>Text</b>	<b>Suma v EUR</b>
<b>Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2022</b>	
<b>z toho:</b>	
- skutočné bežné príjmy obce	<b>2 783 451,85</b>
- skutočné bežné príjmy RO	<b>954</b>

<b>Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2020</b>	<b>2 784 405 85</b>
<b>Bežné príjmy obce a RO upravené o účelovo určené:</b>	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	<b>1 070 521,00</b>
- dotácie zo ŠR	<b>417 830,85</b>
- dotácie z MF SR ....	
- príjmy z náhradnej výsadby drevín	<b>0</b>
- účelovo určené peňažné dary	
- dotácie zo zahraničia	<b>0,00</b>
- dotácie z Eurofondov	<b>0,00</b>
- .....	
<b>Spolu bežné príjmy obce a RO účelovo určené k 31.12.2020</b>	<b>1 488 351,85</b>
<b>Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2021*</b>	<b>1 296 054</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>3 930,77</b>
- 651002	<b>1632</b>
<b>Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2020**</b>	<b>25 954,37</b>

<b>Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2021**</b>	<b>Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2020</b>	<b>§ 17 ods.6 písm. b)</b>
25 954,37	1 296 054	<b>2,00%</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	113 368,11
	502Spotreba energie	51 462,18
<b>služby</b>	511-opravy a údržba	38 725,10
	512-cestovné	380,60
	513-Náklady na reprezentáciu	2113,11
	518-ostatné služby	190 111,57
<b>Osobné náklady</b>	521- mzdové	690 885,97
	524-zákonné sociálne poistenie	231 525,75
	525-ostatne sociálne poistenie	13920,35
	527 zákonné sociálne náklady	32 612,34
	538-ostatné dane a poplatky	716,94
<b>Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť</b>	541 zostatková cena DDNM	
	545-penále a pokuty	
	546-odpis pohľadávky	259,00
	548-ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	27 344,25
	549 –manka škody	
<b>Odpisy a rezervy</b>	551-odpisy	327 564,90
	553-tvorba rezervy	2520,00
	558 -opravné položky	10145,77
<b>Finančné náklady</b>	562-úroky	1632,00
	568-ostatné finančné náklady	18 207,77
<b>Náklady na transfery</b>	584-transfer z rozpočtu obce	31 440,92
	585Náklady na transfery	
	586-transfer z rozpočtu mimo VS	51 965,40

<b>Náklady celkom</b>		1836901,59
-----------------------	--	------------

## Výnosy

<b>Druh výnosov</b>	<b>Popis číslo účtu a názov</b>	<b>Hlavná činnosť</b>
<b>Tržby za vlastné výrobky a tovar</b>	602-tržby z predaja služieb	37 214,51
<b>Daňové výnosy a výnosy z poplatkov</b>	632-daňové výnosy samosprávy	1208 220,31
	633-daňové výnosy z poplatkov	62 857,97
<b>Ostatné výnosy</b>	641 – Tržby z predaja DHM	12040,70
	642- tržby z predaja materiálu	
	648-ostatné výnosy	21 473,14
	653 zúčt. Ostatných rezerv	2 520,00
<b>Finančné výnosy</b>	662 -úroky	
	672-nahrady škôd	
<b>Výnosy z transferov z rozpočtových príjmov</b>	693-výnosy z bežných transferov zo štátneho rozpočtu	427 895,67
	694-výnosy z kapitál. transferov zo štátneho rozpočtu	145 087,21
	696výnosy samosprávy	57 245,18
	697-výnosy bežných transferov od ostatných mimo VS	
	698-výnosy samosprávy z kap. transfer.	1452,24
	699-vynosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov	1011
<b>Spolu výnosy</b>		<b>1 977 063,67</b>

**Hospodársky výsledok**

**140 162,08**

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 účtovnej 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 27 600,-€

<b>Žiadateľ dotácie</b> <b>Účelové určenie dotácie : uviesť</b> <b>- bežné výdavky na .....</b> <b>- kapitálové výdavky na ....</b> <b>- 1 -</b>	<b>Suma poskytnutých finančných prostriedkov</b>  <b>- 2 -</b>	<b>Suma skutočne použitých finančných prostriedkov</b>  <b>- 3 -</b>	<b>Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3 )</b>  <b>- 4 -</b>
Futbalový klub Tatran Zámutov	23 000	23 000	0
Slovenský zväz zdravotné postihnutých	1 200	1 200	0
ZO SZCH	900	900	0
MS SČK	1200	1200	0
SZPB	600	600	0
Cirkevný zbor Eva.j cirkvi a.v. Zámutov	500	500	0
ŠK ROMA-memoriál Milana Feriho	200	200	0

K 31.12.2021 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	300,72	300,72	0
ObÚ Vranov	Evidencia obyvateľov	1 102,61	1 102,61	0
ÚPSVaR VV	Chránené pracovisko	2 941,89	2 941,89	0
Štatist. úrad SR	Sčítanie domov a bytov	6 164,51	6 164,51	0
MV SR	testovanie-skríning	42 490,00	42 490,0	0
ÚPSVaR VV	§ 50J	8 070,96	8 070,96	0
ÚPSVaR VV	Rodinné prídavky	5 760,11	5 760,11	0
ÚPSVaR VV	Hmotná núdza	68 527,20	11 620,70	56 906,50
ÚPSVaR VV	Učebné pomôcky	3 054,40	3 054,40	0
ÚPSVaR VV	Výkon osb. príjemcu	398,40	398,40	0
ÚPSVaR VV	Doh. Prax. Zamestnaniu	2 442,30	2 442,30	0
MDVaRR BL	Pren.výkon št. správy	4 467,49	4467,49	0

Okresný úrad PO	Prenesený výkon ŽP.	141,57	141,57	0
MV SR Bratislava	TSP	93 797,50	93 797,50	0
MV SR Bratislava	KC	45 346,71	45 346,71	0
MV SR Bratislava	NP PRIM-301	42 884,36	42 884,36	0
MV SR Bratislava	MOPS	92 419,32	92 419,32	0
KŠU Prešov	Transfer MŠ	18 777,00	18 777,00	0
KŠU Prešov	Školské poukazy	10 701,00	10 701,00	0
KŠU Prešov	SZP	20 350,00	20 350,00	0
KŠU Prešov	Učebnice	7 916,00	7 916,00	0
KŠU Prešov	Normatív ZŠ	934 765,00	934 265,00	500
KŠU Prešov	Asistent učiteľa	47 752,00	47 752,00	0
KŠU Prešov	Projekt MDC	59 598,10	59 598,10	0
DPP	Činnosť DPO	3 000,00	3 000,00	0
PSK	Knižná publikácia	1 800,00	1 800,00	0
DPO BI	Činnosť DPO	2 990,00	2 990,00	0
MPSVaR	Odmeny KC, TSP	9 183,60	9 183,60	0
KŠU Prešov	Riešenie nových tried	9 992,00	9 992,00	0
<b>Spolu transfer na : BV</b>		<b>1 544 234,75</b>	<b>1 486 828,25</b>	<b>57 406,50</b>
MDVaRP	Byty NŠ	33 819,40	33 819,40	0
MŽP SR	Zberný dvor	198 131,59	198 131,59	0
MDVaRR	Rekoštrukcia MŠ 388	24 928,70	24 928,70	0
MDVaRP	Nadstavba MŠ 301	88 577,51	88 577,51	0

MIRRaISR	Zlepšenie kľúčových aktivít ZŠ	104 356,26	104 356,26	0
MIRRaISR	Rekonštrukcia MK a chodníkov	117 240,74	117 240,74	
<b>Spolu transfer na KV</b>		<b>567 054,20</b>	<b>567 054,20</b>	<b>0</b>

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	<b>1 106 952,43</b>	1106865,82	86,61

## **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 zámery, 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 %
472 305	461 210,46	97,65

**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 združeniach 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 %
485 160	460 808,33	94,98

**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 ochranný životného prostredia formou separovaného zberu

**Cieľ:** obec , kde sa dobre žije

rozpočet	Skutočnosť	Plnenie %
1400 857	1 376 525,16	98,26

**Komentár:** v programe sú čerpané výdavky na zber a likvidáciu odpadu, výdavky , ktoré obec vynaložila na údržbu verejného priestranstva, zelene, údržbu miestnych komunikácií chodníkov a priekop, ďalej sú to výdavky pre Dobrovoľnú požiarnu ochranu. Tento program zahŕňa aj čerpanie kapitálových aktivít . V roku 2021 kapitálové výdavky čerpané vo výške 1 148 263,05 -Tieto výdavky boli čerpané predovšetkým na rozvoj bývania výške 568 035,33 € cestná doprava 247 242,05 nakladanie s odpadmi 217 712,46 a rekonštrukcia MŠ

### **Podprogram: 3.1 zber a likvidácia odpadu**

<b>Merateľný ukazovateľ</b>	<b>Nárast separovaného odpadu v porovnaní s minulým obdobím</b>				
	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
<b>obdobie</b>					
<b>Plánovaná hodnota</b>	<b>8%</b>	<b>7,5</b>	<b>10,5%</b>	<b>10,5%</b>	<b>10.5%</b>
<b>Skutočná hodnota</b>	<b>6%</b>	<b>10,10%</b>	<b>10,25%</b>	<b>10,</b>	

Zhodnotenie: Obec v roku 2021 napriek maximálnej snahe -robenie osvetvy 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>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
<b>obdobie</b>					

<b>Planovaná hodnota</b>	<b>1200bm</b>	<b>800bm</b>	<b>1200bm</b>	<b>950bm</b>	<b>480</b>
<b>Skutočná hodnota</b>	<b>1180bm</b>	<b>880bm</b>	<b>880bm</b>	<b>954bm</b>	<b>486,89bm</b>

Zhodnotenie: Obec Zámotov sa nedarilo naplniť merateľný ukazovateľ – v roku 2021 obec plánovala zrealizovať chodník od p. Nemca Jána po KD v obci Zámotov . Ďalej začalo s výstavbou aj chodníka od LS Zámotov po p. Košča Ondreja , ale tento chodník bude dokončený až v roku 2022.

#### **Program: 4 Vzdelávanie a školstvo**

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

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

rozpočet	Skutočnosť	Plnenie %
569 869	531 693,24	93,30

**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, atraktívne a kultúrne aktivity pre každého

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

rozpočet	Skutočnosť	Plnenie %
35915	38 700,17	107,75

**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 %
2 964 106	2 868 937,36	96,79

Príloha č.3 programový rozpočet podľa programov

### **13. Záver**

Obec Zámotov v roku 2021 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 2021 zabezpečovala verejné zdravotné služby - testovanie občanov na COVID 19.

Záverečný účet obce Zámotov za rok 2021 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 06.06.2022

### **14. Návrh uznesenia:**

Obecné zastupiteľstvo obce Zámotov

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

a/ stanovisko hlavného kontrolóra k záverečnému účtu za rok 2021.

#### **2. S c h v a ľ u j e :**

a /záverečný účet obce Z á m u t o v za rok 2021 a celoročné hospodárenie **bez výhrad.**

b/ tvorbu rezervného fondu za rok 2021 vo výške fondu 117 028,53 EUR

