**Záverečný účet Obce Valaliky**

**za rok 2020**

Predkladá : Ing. Štefan Petrík

Spracoval: Ing. Marcela Šütőová

Vo Valalikoch dňa 27.05.2021

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli a internetovej stránke dňa 27.05.2021

Záverečný účet schválený OZ dňa ........................., uznesením č. ..................

**Záverečný účet obce za rok 2020**

**OBSAH :**

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

**Záverečný účet obce za rok 2020**

**1. Rozpočet obce na rok 2020**

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2020.

Obec zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č.583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet obce na rok 2020 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2020.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa **13.12.2019** uznesením **č. 135/2019.**

Zmeny rozpočtu:

* prvá zmena schválená dňa 31.01.2020 starostom obce
* druhá zmena schválená dňa 31.01.2020 starostom obce MŠ
* tretia zmena schválená dňa 31.01.2020 starostom obce ZŠ
* štvrtá zmena schválená dňa 29.02. 2020 starostom obce ZŠ
* piata zmena schválená dňa 31.03.2020 starostom obce MŠ
* šiesta zmena schválená dňa 31.03.2020 starostom obce ZŠ
* siedma zmena schválená dňa 31.03.2020 starostom obce
* ôsma zmena schválená dňa 31.03.2020 starostom obce ZUŠ
* deviata zmena schválená dňa 29.04.2020 uznesenie č. 18/2020- OZ
* desiata zmena schválená dňa 15.05.2020 starostom obce
* jedenásta zmena schválená dňa 30.06.2020 starostom obce
* dvanásta zmena schválená dňa 01.07.2020 uznesenie č. 38/2020- OZ
* trinásta zmena schválená dňa 01.08.2020 starostom obce
* štrnásta zmena schválená dňa 31.08.2020 starostom obce
* pätnásta zmena schválená dňa 31.08.2020  starostom obce ZŠ
* šestnásta zmena schválená dňa 31.08.2020 starostom obce MŠ
* sedemnásta zmena schválená dňa 02.09.2020 starostom obce ZUŠ
* osemnásta zmena schválená dňa 30.09.2020 starostom obce MŠ
* devätnásta zmena schválená dňa 30.09.2020 starostom obce ZŠ
* dvadsiata zmena schválená dňa 30.09.2020 starostom obce
* dvadsiata prvá zmena schválená dňa 31.10.2020 starostom obce
* dvadsiata druhá zmena schválená dňa 31.10.2020 starostom obce MŠ
* dvadsiata tretia zmena schválená dňa 30.11.2020 starostom obce MŠ
* dvadsiata štvrtá zmena schválená dňa 30.11.2020 starostom obce
* dvadsiata piata zmena schválená dňa 11.12.2020 uznesenie 86/2020 - OZ
* dvadsiata šiesta zmena schválená dňa 31.12.2020 starostom obce
* dvadsiata siedma zmena schválená dňa 31.12.2020 starostom obce ZUŠ
* dvadsiata ôsma zmena schválená dňa 31.12.2020 starostom obce MŠ
* dvadsiata deviata zmena schválená dňa 31.12.2020 starostom obce ZŠ

**Rozpočet obce k 31.12.2020**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Schválený**  **rozpočet** | **Schválený rozpočet**  **po poslednej zmene** |
| **Príjmy celkom** | **4 698 310** | **5 834 645** |
| z toho : |  |  |
| Bežné príjmy | 3 829 430 | 4 241 902 |
| Kapitálové príjmy | 736 060 | 1 062 950 |
| Finančné príjmy | 0 | 313 162 |
| Bežné príjmy MŠ | 48 000 | 125 550 |
| Bežné príjmy ZŠ | 42 820 | 42 820 |
| Bežné príjmy ZUŠ | 42 000 | 48 261 |
| **Výdavky celkom** | **4 698 310** | **5 834 645** |
| z toho : |  |  |
| Bežné výdavky | 1 266 800 | 1 589 469 |
| Kapitálové výdavky | 912 800 | 1 490 510 |
| Finančné výdavky | 0 | 0 |
| Bežné výdavky MŠ | 560 890 | 683 835 |
| Bežné výdavky ZŠ | 1 167 820 | 1 274 570 |
| Bežné výdavky ZUŠ | 783 000 | 789 261 |
| Kapitálové výdavky ZŠ | 2 000 | 2 000 |
| Kapitálové výdavky MŠ | 5 000 | 5 000 |
| **Rozpočtové hospodárenie obce** | **4 698 310** | **5 834 645** |

**2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2020**

**Výška príjmov v roku 2020 bola ovplyvnená v dôsledku pandémie ochorenia COVID - 19.**

* 1. **Bežné príjmy obce Valaliky**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene** | **Skutočnosť k 31.12.2020** | **% plnenia** |
| **4 241 902,00** | **4 158 330,67** | **98,0** |

Z rozpočtovaných bežných príjmov 4 241 902,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 4 158 330,67 EUR, čo predstavuje 98 % plnenie.

1. **daňové príjmy**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene** | **Skutočnosť k 31.12.2020** | **% plnenia** |
| **2 587 770,00** | **2 558 552,22** | **98,9** |

**Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve**

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 2 435 400,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2020 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 2 407 325,05 EUR, čo predstavuje plnenie na 98,8 %.

**Daň z nehnuteľností**

Z rozpočtovaných 63 670,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 63 462,51 EUR, čo je 99,7 % plnenie. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 61 863,74 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 1 598,77 EUR. K 31.12.2020 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 2 930,67 EUR.

**Daň za psa**

Z rozpočtovaných 3 830,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 3 823,62 EUR, čo je 99,8 % plnenie. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 3 658,62 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 165,00 EUR. K 31.12.2020 obec eviduje pohľadávky na dani za psa v sume 164,39 EUR.

**Daň za užívanie verejného priestranstva**

Z rozpočtovaných 1 300,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 374,00 EUR, čo je 28,8 % plnenie. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 330,00 EUR. K 31.12.2020 obec eviduje pohľadávky na dani za užívanie verejného priestranstva v sume 18,66 EUR.

**Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad**

Z rozpočtovaných 83 570,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 83 567,04 EUR, čo je 100,00 % plnenie. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 78 142,47 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 5 424,57 EUR. K 31.12.2020 obec eviduje pohľadávky na poplatku za komunálny odpad a drobný stavebný odpad v sume 24 320,26 EUR.

1. **nedaňové príjmy:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene** | **Skutočnosť k 31.12.2020** | **% plnenia** |
| **111 430,00** | **71 683,64** | **64,3** |

**Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku**

Z rozpočtovaných 44 410,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 44 396,16 EUR, čo je 100 % plnenie. Príjem z prenajatých pozemkov v sume 1 541,77 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 42 537,02 EUR. K 31.12.2020 obec eviduje pohľadávky na príjme z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 3 294,38 EUR.

**Administratívne poplatky a iné poplatky a platby**

Z rozpočtovaných 65 930,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 27 287,48 EUR, čo je 41,4 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z administratívnych poplatkov v sume 9 373,49 EUR, príjem za predaj smetných nádob v sume 3 328,29 EUR, príjem za opatrovateľskú službu v sume 2 605,25 EUR, príjem za rozhlasové relácie, fitnes, knižničné poplatky v sume 955 90 EUR, poplatok za komunálny odpad nad 500 kg 519,14 eur, poplatok za používanie priestorov a inventáru kultúrneho domu 1 978,00 EUR, úroky z bežných účtov v sume 1 324,03 EUR a príjem z odvodov z hazardných hier 270,89 EUR.

1. **iné nedaňové príjmy:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene** | **Skutočnosť k 31.12.2019** | **% plnenia** |
| **270,00** | **0** | **0** |

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 270,00 EUR nebol žiadny príjem. Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z vratiek - splátky pôžičiek.

1. **prijaté granty a transfery**

Z rozpočtovaných grantov a transferov 1 543 522,00 EUR bol skutočný príjem vo výške 1 528 094,81 EUR, čo predstavuje 99,0 % plnenie.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Bežné granty na bežné výdavky k 31.12.2020** | | |
| **Poskytovateľ grantu** | **Suma v EUR** | **Účel** |
| DPO SR | 3 000,00 | Materiálno-technické vybavenie DHZO |
| **Granty spolu:** | **3 000,00** |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Prehľad transferov zo ŠR na bežné výdavky k 31.12.2020** | | |
| **Poskytovateľ dotácie** | **Suma v EUR** | **Účel** |
| ÚPSVaR | 185 707,13 | Regionálna zamestnanosť |
| ÚPSVaR | 2 207,77 | Chránená dielňa |
| ÚPSVaR | 3 528,68 | Chránené pracovisko |
| Ministerstvo vnútra SR | 49 106,60 | Miestna občianska poriadková služba |
| Implementačná agentúra MPSVR SR | 40 216,06 | Terénna sociálna práca |
| Ministerstvo vnútra SR | 1 102 389,00 | Školstvo |
| Ministerstvo vnútra SR | 10 312,00 | Na pobyt dieťaťa v MŠ |
| Ministerstvo vnútra SR | 12 073,16 | Matrika |
| Ministerstvo vnútra SR | 1 495,23 | Evidencia obyvateľov |
| Ministerstvo vnútra SR | 99,60 | Register adries |
| Ministerstvo ŽP SR | 430,44 | Životné prostredie |
| Min. dopravy, výstavby a reg. rozvoja SR | 195,74 | Pozemné komunikácie |
| ÚPSVaR | 87 153,60 | Stravovanie žiakov |
| ÚPSVaR | 132,80 | Hmotná núdza – šk. pomôcky |
| ÚPSVaR | 2 588,70 | Rodinné prídavky pre osob. príjemcu |
| Ministerstvo vnútra SR | 279,97 | Sklad CO |
| Fond na podporu umenia | 2 000,00 | Knihy do knižnice |
| Ministerstvo vnútra SR | 17 625,27 | COVID19 |
| Ministerstvo vnútra SR | 2 731,44 | Voľby |
| Štatistický úrad SR | 5 652,00 | Sčítanie budov, domov |
| **Transfery spolu:** | **1 525 925,19** |  |

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

**2.2 Kapitálové príjmy obce Valaliky**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene** | **Skutočnosť k 31.12.2020** | **% plnenia** |
| **1 062 950,00** | **414 731,03** | **39,0** |

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 1 062 950,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 414 731,03 EUR, čo predstavuje 39,0 % plnenie.

**Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív**

Z rozpočtovaných 1 090,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 1 090,00 EUR, čo predstavuje 100,0 % plnenie.

**Granty a transfery**

Z rozpočtovaných 1 061 860,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 413 641,03 EUR, čo predstavuje 39,0 % plnenie.

**Prijaté granty a transfery**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Poskytovateľ dotácie** | **Suma v EUR** | **Účel** |
| Ministerstvo životného prostredia SR | 278 006,60 | Zníženie spotreby energie pri prev. budov OcU a KD |
| Ministerstvo zdravotníctva SR | 135 634,43 | Centrum integrovanej zdravotnej starostlivosti |

**2.3 Príjmové finančné operácie obce Valaliky**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene** | **Skutočnosť k 31.12.2020** | **% plnenia** |
| **313 162,00** | **267 028,54** | **85,3** |

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 313 162,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 267 028,54 EUR, čo predstavuje 85,3 % plnenie.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 18/2020 zo dňa 29.07.2020 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 172 000,00 EUR. Uznesením obecného zastupiteľstva č. 38/2020 zo dňa 1.7.2020 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 65 000,00 EUR.

V skutočnosti bolo plnenie z prostriedkov rezervného fondu vo výške 190 875,81 EUR.

V roku 2020 boli použité:

* nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 6 000,00 EUR – kamerový systém
* nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 12 000,00 EUR – verejné osvetlenie
* nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 21 500,00 EUR - normatívne finančné prostriedky pre základnú školu
* nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 34 341,60 – strava pre deti MŠ a ZŠ
* nevyčerpané prostriedky zo školského stravovania v sume 2 311,13 EUR

v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..

Z príjmových finančných operácií sme vylúčili prijatú zábezpeku od účastníkov verejného obstarávania „Zníženie nákladov na energie prostredníctvom inštalácie tepelného čerpadla v Základnej škole“ spolu vo výške 25 000,00 EUR a ostatné príjmové finančné operácie – IOMO vo výške 6,00 EUR, ktoré nie sú rozpočtované.

* 1. **Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou**

**Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Rozpočtová organizácia** | **Rozpočet r. 2020 v €** | **Skutočnosť r. 2020 v €** |
| Základná škola | 42 820,00 | 25 109,53 |
| Základná umelecká škola | 48 261,00 | 48 261,00 |
| Materská škola | 125 550,00 | 117 058,96 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene** | **Skutočnosť k 31.12.2020** | **% plnenia** |
| **216 631,00** | **190 429,50** | **87,9** |

Z rozpočtovaných bežných príjmov 216 631,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 190 429,50 EUR, čo predstavuje 87 9 % plnenie.

**Kapitálové príjmy rozpočtové organizácie v roku 2020 nemali.**

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

**3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2020**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene** | **Skutočnosť k 31.12.2020** | **% čerpania** |
| **5 834 645,00** | **4 618 764,33** | **79,2** |

Z rozpočtovaných výdavkov 5 834 645,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 4 618 764,33 EUR, čo predstavuje 79,2 % čerpanie.

**3.1 Bežné výdavky obce Valaliky**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| BEŽNÉ VÝDAVKY | **Rozpočet** | **Skutoč.** | **%** |
| **2020** | **2020** | **plnenie** |
| **po úpr.** | **Euro** |  |
| Výkonné a zákonodarné orgány | 454 325,00 | 394 720,30 | 86,9 |
| Ochrana pred požiarmi | 10 600,00 | 8 663,27 | 81,7 |
| Občianska hliadka | 59 450,00 | 53 648,66 | 90,2 |
| Všeobecná ekonomická obchod. oblasť - DP | 127 030,00 | 122 418,54 | 96,4 |
| Aktivačná činnosť | 286 980,00 | 237 988,53 | 82,9 |
| Cestná doprava | 13 060,00 | 12 496,49 | 95,7 |
| Nakladanie s odpadmi | 99 490,00 | 94 310,35 | 94,8 |
| Rozvoj obcí - verejná zeleň | 9 040,00 | 6 595,12 | 73,0 |
| Verejné osvetlenie | 20 630,00 | 20 590,90 | 99,8 |
| Zdravotné stredisko | 14 630,00 | 10 689,51 | 73,1 |
| Ochrana, podpora a rozvoj verejného zdravia | 26 700,00 | 24 270,48 | 90,9 |
| Rekreačné a športové služby | 43 820,00 | 40 620,70 | 92,7 |
| Kultúrne služby + knižnica | 81 510,00 | 64 911,23 | 79,6 |
| Vysielacie a vydavateľské. služby | 17 250,00 | 6 672,37 | 38,7 |
| Náboženské a iné spoločenské služby | 1 340,00 | 178,68 | 13,3 |
| Predprimárne vzdelanie – súkromná MŠ | 30 470,00 | 30 468,75 | 100,0 |
| Centrum voľného času | 1 200,00 | 1 155,00 | 96,3 |
| Vedľajšie služby v školstve | 34 782,00 | 34 592,40 | 99,5 |
| Opatrovateľská služba + chránená dielňa | 154 065,00 | 144 394,07 | 93,7 |
| Dôchodcovia + Klub seniorov | 17 180,00 | 12 261,36 | 71,4 |
| Rodina a deti, RP+HN | 5 400,00 | 2 721,50 | 50,4 |
| Sociálna pomoc v HN,TSP | 57 335,00 | 53 162 34 | 92,7 |
| Všeobecné služby - matrika | 14 730,00 | 12 781,30 | 86,8 |
| Všeobecné služby - voľby | 2 800,00 | 2 731,44 | 97,6 |
| Všeobecné služby - SODB | 5 652,00 | 808,33 | 14,3 |
| **Bežné výdavky c e l k o m :** | **1 589 469,00** | **1 393 851,62** | **87,7** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene** | **Skutočnosť k 31.12.2020** | **% čerpania** |
| **1 589 469,00** | **1 393 851,62** | **87,7** |

**Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:**

**Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania**

Z rozpočtovaných výdavkov 673 777,20 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 v sume 607 933,56 EUR, čo je 90,2 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, matriky, opatrovateľskej služby, terénnych sociálnych pracovníkov, aktivačných pracovníkov, miestnej občianskej poriadkovej služby s výnimkou právnych subjektov.

**Poistné a príspevok do poisťovní**

Z rozpočtovaných výdavkov 252 084,80 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 217 938,34 EUR, čo je 86,5 % čerpanie.

**Tovary a služby**

Z rozpočtovaných výdavkov 555 877,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 468 373,09 EUR, čo je 84,3 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

**Bežné transfery a granty**

Z rozpočtovaných výdavkov 107 730,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 99 606,63 EUR, čo predstavuje 92,5 % plnenie.

**3.2 Kapitálové výdavky obce Valaliky**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| KAPITÁL.VÝDAVKY | **Rozpočet** | **Skutoč.** | **%** |
| **2020** | **2020** | **plnenie** |
| **po úpr.** | **Euro** |  |
| Zákonodarné orgány obce | 544 830,00 | 480 492,47 | 88,2 |
| Rozvoj obce | 51 690,00 | 9 183,40 | 17,8 |
| Verejné osvetlenie | 22 000,00 | 21 400,20 | 97,3 |
| Zdravotné stredisko | 774 800,00 | 144 345,12 | 18,6 |
| Rekreačné a športové služby | 4 390,00 | 4 382,40 | 99,8 |
| Kultúrne služby | 12 050,00 | 12 032,00 | 99,9 |
| Materská škola | 8 450,00 | 8 448,30 | 100,0 |
| Základná škola | 72 300,00 | 34 060,00 | 47,1 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene** | **Skutočnosť k 31.12.2020** | **% čerpania** |
| **1 490 510,00** | **714 343,89** | **47,9** |

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 1 490 510,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 714 343,89 EUR, čo predstavuje 47,9 % čerpanie.

**Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:**

1. **Projektové dokumentácie**

Z rozpočtovaných 80 940,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2020 v sume 44 240,00 EUR, čo predstavuje 54,7 % čerpanie. Ide najmä o projektovú dokumentáciu – rozšírenie ZŠ v sume 26 000,00 EUR, projektovú dokumentáciu – tepelné čerpadlo do ZŠ v sume 8 060,00 EUR, projektovú dokumentáciu – oddychová zóna Podlesná v sume 1 500,00 EUR.

1. **Územný plán**

Z rozpočtovaných 12 000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2020 v sume 12 000,00 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

1. **Kamerový systém**

Z rozpočtovaných 14 000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2020 v sume 7 500,00 EUR, čo predstavuje 53,6 % čerpanie.

1. **Verejné osvetlenie - rozšírenie**

Z rozpočtovaných 22 000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2020 v sume 21 400,00 EUR, čo predstavuje 97,3 % čerpanie.

1. **Energetické zhodnotenie budovy OcU a KD**

Z rozpočtovaných 523 110,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2020 v sume 467 352,47 EUR, čo predstavuje 89,3 % čerpanie.

1. **Centrum integrovanej zdravotnej starostlivosti**

Z rozpočtovaných 774 800,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2020 v sume 144 345,12 EUR, čo predstavuje 18,6 % čerpanie.

1. **Ústredné vykurovanie MŠ**

Z rozpočtovaných 8 450,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2020 v sume 8 448,30 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

1. **Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenia**

Z rozpočtovaných 232 000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2020 v sume 16 414,40 EUR, čo predstavuje 7,1 % čerpanie. Bol zakúpený odsávač pary (v budove ŠJ MŠ) v sume 2 376,00 EUR, odsávanie kuchyne (v budove OcU a KD) v sume 9 656,00 EUR a futbalové bránky (multifunkčné ihrisko) v sume 4 382,40 EUR.

* 1. **Výdavkové finančné operácie**

Z výdavkových finančných operácií sme vylúčili vrátenú zábezpeku od účastníkov verejného obstarávania „Zníženie nákladov na energie prostredníctvom inštalácie tepelného čerpadla v Základnej škole“ vo výške 5 000,00 EUR a ostatné príjmové finančné operácie – IOMO vo výške 6,00 EUR, ktoré nie sú rozpočtované.

* 1. **Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou**

**Bežné výdavky**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene** | **Skutočnosť k 31.12.2020** | **% čerpania** |
| **2 747 666,00** | **2 510 438,02** | **91,4** |

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 2 747 666,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 2 510 438,02 EUR, čo predstavuje 91,4 % čerpanie.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| BEŽNÉ VÝDAVKY RO | **Rozpočet** | **Skutoč.** | **%** |
| **2020** | **2020** | **plnenie** |
| **po úpr.** | **Euro** |  |
| Predprimárne vzdelávanie MŠ | 442 000,00 | 420 172,35 | 95,1 |
| Školská jedáleň MŠ stupeň | 51 802,00 | 36 933,54 | 71,3 |
| Školská jedáleň ZŠ I. stupeň | 108 797,00 | 80 170,66 | 73,7 |
| Školská jedáleň ZŠ II .stupeň | 81 236,00 | 36 371,49 | 44,8 |
| Primárne vzdelávanie I. stupeň ZŠ | 552 322,00 | 530 492,79 | 96,1 |
| Primárne vzdelávanie II. stupeň ZŠ | 615 018,00 | 574 858,37 | 93,5 |
| Výdajňa - školská jedáleň ZŠ I. stupeň | 22 850,00 | 17 748,48 | 77,7 |
| Výdajňa - školská jedáleň ZŠ II .stupeň | 22 097,00 | 17 625,65 | 79,8 |
| Školský klub detí pri ZŠ | 62 283,00 | 62 284,89 | 100 |
| Základná umelecká škola | 789 261,00 | 733 779,80 | 93,0 |
| **Bežné výdavky c e l k o m :** | **2 747 666,00** | **2 510 438,02** | **91,4** |

**Kapitálové výdavky**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY RO | **Rozpočet** | **Skutoč.** | **%** |
| **2020** | **2020** | **plnenie** |
| **po úpr.** | **Euro** |  |
| Školská jedáleň MŠ stupeň | 5 000,00 | 130,80 | 2,6 |
| **Kapitálové výdavky c e l k o m :** | **7 000,00** | **130,80** | **2,6** |

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

**4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2020**

|  |  |
| --- | --- |
| Hospodárenie obce | **Skutočnosť k 31.12.2020 v EUR** |
|  |
| Bežné príjmy spolu | **4 348 760,16** |
| z toho : bežné príjmy obce | **4 158 330,67** |
| bežné príjmy RO | **190 429,49** |
| Bežné výdavky spolu | **3 904 289,64** |
| z toho : bežné výdavky obce | **1 393 851,62** |
| bežné výdavky RO | **2 510 438,02** |
| **Bežný rozpočet** | **444 470,52** |
| Kapitálové príjmy spolu | **414 731,03** |
| z toho : kapitálové príjmy obce | **414 731,03** |
| kapitálové príjmy RO | **0,00** |
| Kapitálové výdavky spolu | **714 474,69** |
| z toho : kapitálové výdavky obce | **714 343,89** |
| kapitálové výdavky RO | **130,80** |
| ***Kapitálový rozpočet*** | **-299 612,86** |
| **Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu** | **144 857,66** |
| **Vylúčenie z prebytku** | 146 354,19 |
| **Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu** | * **1 496,53** |
| Príjmové finančné operácie | **267 028,54** |
| Výdavkové finančné operácie | *0* |
| **Rozdiel finančných operácií** | **267 028,54** |
| Príjmy spolu | 5 030 519,73 |
| VÝDAVKY SPOLU | 4 618 764,33 |
| **Hospodárenie obce** | **411 755,40** |
| **Vylúčenie z prebytku** | 146 354,19 |
| **Upravené hospodárenie obce** | **265 401,21** |

**Schodok rozpočtu** v sume **1 496,53 EUR** zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov ktorý bol vysporiadaný finančnými operáciami vo výške **126.142,00 EUR**, **upravený** o nevyčerpané prostriedky zo ŠR a podľa osobitných predpisov v sume **146 354,19 EUR** navrhujeme použiť na tvorbu rezervného fondu.

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

1. nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume **34 630,00** EUR, a to na prenesený výkon v oblasti školstva,
2. nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume **2 000,00** EUR, a knihy
3. nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume **43 563,66** EUR, ako príspevok na podporu  vytvárania pracovných miest pre UoZ v rámci projektov cez ÚPSVaR,
4. nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume **55 388,40** EUR, ako dotácia na podporu   výchovy k stravovacím návykom dieťaťa
5. nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume **4 843,67** EUR, ako dotácia na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy na sčítanie obyvateľov, domov a bytov 2021,
6. nevyčerpané prostriedky školského stravovania na stravné a réžiu podľa ustanovenia §140-141 zákona č.245/2008 Z. z. o výchove a vzdelávaní (školský zákon) a o zmene a doplnení niektorých zákonov v sume **5 928,46** EUR,

ktoré je možné použiť v rozpočtovom roku v súlade s ustanovením § 8 odsek 4 a 5 zákona č.523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok **2020** vo výške **265 401,21 EUR**.

1. **Tvorba a použitie prostriedkov fondov**

**Rezervný fond**

Obec vytvára rezervný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z. z. v znení neskorších predpisov o použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

|  |  |
| --- | --- |
| **Fond rezervný** | **Suma v EUR** |
| ZS k 1.1.2020 | 480 477,22 |
| Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý  rozpočtový rok | 55 064,23 |
| Úbytky – použitie fin. prostriedkov RF  Uznesenie č. 18/2020 zo dňa 29.7.2020  - energetické zhodnotenie budovy OcU a KD  - územný plán  - PD – tepelné čerpadlo ZŠ  - verejné osvetlenie - rozšírenie  Uznesenie č. 38/2020 zo dňa 1.7.2020  - energetické zhodnotenie budovy OcU a KD  - zariadenie na odsávanie kuchyne | 125 000,00  10 800,00  5 760,00  5 000,00  35 115,81  9 200,00 |
| **KZ k 31.12.2020** | **344 665 64** |

**Sociálny fond**

Obec v zmysle Zmluvy o vytvorení Spoločného sociálneho fondu, podpísanej v septembri 2003, tvorí spoločný sociálny fond, ktorej správcom je Obec Valaliky. V zmysle zákona č.152/1994 Z. z. v z. n. p. obec pravidelne odvádza prídel do spoločného sociálneho fondu, ktorý je vedený na samostatnom bankovom účte. Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

|  |  |
| --- | --- |
| **Sociálny fond** | **Suma v EUR** |
| Počiatočný stav | 982,36 |
| Prírastky – prídel - 1,25 % | 6 539,91 |
| Splátky sociálnych výpomocí návratných (pôžička) | 2 950,00 |
| Úbytky - stravovanie | 1 521,50 |
| - regenerácia PS, zahraničná a domáca rekreácia, | 325,50 |
| - príspevok na Vianoce | 1 755,00 |
| - sociálna výpomoc nenávratná (úmrtie čl.rodiny) | 100,00 |
| - životné jubileum | 140,00 |
| - sociálna výpomoc návratná (pôžička) | 1 000,00 |
| Spolu čerpanie | 4 842,00 |
| Konečný stav | **5 630,27** |

1. **Bilancia aktív a pasív k 31.12.2020**

**A K T Í V A**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Názov** | **ZS k 1.1.2020 v EUR** | **KZ k 31.12.2020 v EUR** |
| **Majetok spolu** | 8 502 409,28 | 9 206 285,20 |
| **Neobežný majetok spolu** | 5 404 208,66 | 6 004 921,10 |
| z toho : |  |  |
| Dlhodobý nehmotný majetok | 17 690,00 | 26 082,00 |
| Dlhodobý hmotný majetok | 4 630 483,65 | 5 222 804,09 |
| Dlhodobý finančný majetok | 756 035,01 | 756 035,01 |
| **Obežný majetok spolu** | 3 095 385,43 | 3 198 395,44 |
| z toho : |  |  |
| Zásoby | 554,40 | 3 151,75 |
| Zúčtovanie medzi subjektami VS | 2 342 372,58 | 2 227 053,47 |
| Dlhodobé pohľadávky | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky | 35 559,96 | 38 056,36 |
| Finančné účty | 713 249,58 | 930 133,86 |
| Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh. | 0 | 0 |
| Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát. | 3 648,91 | 0 |
| **Časové rozlíšenie** | 2 815,19 | 2 968,66 |

**P A S Í V A**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Názov** | **ZS k 1.1.2020 v EUR** | **KZ k 31.12.2020 v EUR** |
| **Vlastné imanie a záväzky spolu** | 8 502 409,28 | 9 206 285,20 |
| **Vlastné imanie** | 5 721 136,90 | 5 925 440,88 |
| z toho : |  |  |
| Oceňovacie rozdiely | 0 | 0 |
| Fondy | 0 | 0 |
| Výsledok hospodárenia | 5 721 136,90 | 5 925 440,88 |
| **Záväzky** | 250 200,26 | 458 168,04 |
| z toho : |  |  |
| Rezervy | 2 700,00 | 2 700,00 |
| Zúčtovanie medzi subjektmi VS | 67 841,60 | 140 425,73 |
| Dlhodobé záväzky | 80 265,36 | 144 450,47 |
| Krátkodobé záväzky | 99 393,30 | 170 591,84 |
| Bankové úvery a výpomoci | 0 | 0 |
| **Časové rozlíšenie** | 2 531 072,12 | 2 822 676,28 |

**7. Prehľad o stave a vývoji vybraných záväzkov obce a dlhu k 31.12.2020**

|  |  |
| --- | --- |
| **Stav záväzkov k 31.12.2020** |  |
| Druh záväzku | Záväzky celkom k 31.12.2020 v EUR |
| Druh záväzkov voči: |  |
| * dodávateľom | **96 450,62** |
| * zamestnancom | **34 218,51** |
| * poisťovniam | **23 101,39** |
| * daňovému úradu | **4 006,89** |
| * záväzky zo sociálneho fondu | **124 450,47** |
| * záväzky – zábezpeka VO | **20 000,00** |
| * ostatné záväzky | **12 814,43** |
| Záväzky spolu k 31.12.2020 | **315 042,31** |

Obec v roku 2020 nečerpala žiadny úver.

**8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií**

Obec nie je zriaďovateľom príspevkových organizácií.

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

Obec v roku 2020 poskytla dotácie v súlade s VZN č. 2/2016 o podmienkach poskytovania dotácií z prostriedkov obce Valaliky, v súlade s VZN č. 9/2016 o zmene VZN č. 2/2016 o podmienkach poskytovania dotácií z prostriedkov obce Valaliky.

|  |  |
| --- | --- |
| **Žiadateľ dotácie**  **Účelové určenie dotácie - bežné výdavky** | **Suma poskytnutých finančných prostriedkov** |
| Stolnotenisový oddiel Valaliky | 17 300,00 |
| FC Valaliky | 14 000,00 |
| HC Valaliky | 4 417,08 |
| ŠK šípky | 1 200,00 |
| Bedmintonový klub Valaliky | 1 500,00 |
| OZ Kadlubek | 3 000,00 |
| OZ Parádne ňevesti \* | 2 000,00 |
| Arcidiecézna charita Košice | 1 128,00 |
| CVČ – Filia n.o. | 270,00 |
| CVČ – Jazero n.o. | 90,00 |
| CVČ ELBA | 45,00 |
| CVČ – Domka združenie saleziánskej mládeže | 135,00 |
| CVČ – Mesto Košice | 255,00 |
| CVČ - Liba Akademy | 225,00 |
| CVČ – Obec Čaňa | 135,00 |
| Súkromná materská škola, Valaliky | 30 468,75 |
| SPOLU | 76 168,75 |

\*časť dotácie vo výške 838,00 EUR vrátená dňa 28.1.2021

**10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti**

Obec v roku 2020 vykonávala podnikateľskú činnosť– vydavateľská činnosť, polygrafická výroba a knihárske práce.

V roku 2020 dosiahla v podnikateľskej činnosti:

Celkové náklady 3 425,09 EUR

Celkové výnosy 985,- EUR

Hospodársky výsledok - strata 2 440,09 EUR

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

**11. Finančné usporiadanie vzťahov voči**

* 1. zriadeným a založeným právnickým osobám
  2. štátnemu rozpočtu

1. Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám

* **prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Rozpočtová organizácia**  **- 1 -** | **Suma poskytnutých finančných prostriedkov**  **- 2 -** | **Suma skutočne použitých finančných prostriedkov**  **- 3 -** | **Rozdiel**  **(stĺ.2 - stĺ.3 )**  **- 4 -** |
| Základná škola | 106 471,51 | 106 433,54 | 37,97 |
| Základná umelecká škola | 776 000,00 | 733,779,80 | 42 220,20 |
| Materská škola | 448 393,92 | 437 444,91 | 10 949,01 |

1. Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Poskytovateľ** | **Účelové určenie grantu, transferu**  **- bežné výdavky** | **Suma poskytnutých**  **finančných prostriedkov** | **Suma skutočne použitých finančných prostriedkov** | **Rozdiel**  **(stĺ.3 - stĺ.4 )** |
| ÚPSVaR | Regionálna zamestnanosť | 185 707,13 | 142 143,47 | 43 563,66 |
| ÚPSVaR | Chránená dielňa | 2 207,77 | 2 207,77 | 0 |
| ÚPSVaR | Chránené pracovisko | 3 528,68 | 3 528,68 | 0 |
| Ministerstvo vnútra SR | Miestna občianska poriadková služba | 49 106,60 | 49 106,60 | 0 |
| Implementačná agentúra MPSVR SR | Terénna sociálna práca | 40 216,06 | 40 216,06 | 0 |
| Ministerstvo školstva SR | Školstvo | 1 102 389,00 | 1 067 759,00 | 34 630,00 |
| Ministerstvo vnútra SR | Na pobyt dieťaťa v MŠ | 10 312,00 | 10 312,00 | 0 |
| Ministerstvo vnútra SR | Matrika | 12 073,16 | 12 073,16 | 0 |
| Ministerstvo vnútra SR | Evidencia obyvateľov | 1 495,23 | 1 495,23 | 0 |
| Ministerstvo vnútra SR | Register adries | 99,60 | 99,60 | 0 |
| Ministerstvo ŽP SR | Životné prostredie | 430,44 | 430,44 | 0 |
| Min. dopravy, výstavby a reg. rozvoja SR | Pozemné komunikácie | 195,74 | 195,74 | 0 |
| ÚPSVaR | Stravovanie žiakov | 87 153,60 | 31 765,20 | 55 388,40 |
| ÚPSVaR | Hmotná núdza | 132,80 | 132,80 | 0 |
| ÚPSVaR | Rodinné prídavky pre osob. príjemcu | 2 588,70 | 2 588,70 | 0 |
| Ministerstvo vnútra SR | Sklad CO | 279,97 | 279,97 | 0 |
| Fond na podporu umenia | Knihy do knižnice | 2 000,00 | 0 | 2 000,00 |
| Fond na podporu umenia | Valalická krojovaná paráda | 17 625,27 | 17 625,27 | 0 |
| Okresný úrad Košice | Komunálne voľby | 2 731,44 | 2 731,44 | 0 |
| Štatistický úrad SR | Sčítanie obyvateľov budov, domov | 5 652,00 | 808,33 | 4 843,67 |
| DPO SR | Materiálno-techn. vybavenie DHZO | 3 000,00 | 3 000,00 | 0 |
| **Poskytovateľ** | **Účelové určenie grantu, transferu**  **- kapitálové výdavky** | **Suma poskytnutých**  **finančných prostriedkov** | **Suma skutočne použitých finančných prostriedkov** | **Rozdiel**  **(stĺ.3 - stĺ.4 )** |
| Ministerstvo životného prostredia SR | Zníženie spotreby energie pri prev. budov OcU a KD | 278 006,60 | 278 006,60 | 0 |
| Ministerstvo zdravotníctva SR | Centrum integrovanej zdravotnej starostlivosti | 135 634,43 | 135 634,43 | 0 |

**12. Hodnotenie plnenia programov obce - Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu**

Príloha č.1 Záverečného účtu.

**Návrh uznesenia:**

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie odborné stanovisko kontrolóra obce k návrhu Záverečného účtu za rok 2020.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie **bez výhrad.**

Obecné zastupiteľstvo **schvaľuje** použitie prebytku rozpočtového hospodárenia na tvorbu rezervného fondu vo výške **265 401,21 EUR**.