



**Záverečný účet Obce
ROŽKOVANY
a rozpočtové hospodárenie
za rok 2020**

Predkladá : PhDr. Beáta Kollárová, PhD. , starostka obce

Spracoval: Mária Daňková

V Rožkovanoch dňa 26.04.2021

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 26.04.2021

Záverečný účet schválený OZ dňa 14.05.2021.uznesením č. 156/2021/14.05.2021

Záverečný účet obce a rozpočtové hospodárenie 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 peňažných fondov (rezervného fondu) a sociálneho fondu
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2020
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2020
8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z. z.
10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti.
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) štátnym fondom
 - d) rozpočtom iných obcí
 - e) rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie programového rozpočtu

Záverečný účet obce a rozpočtové hospodárenie 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 na rok 2020 bol schválený Obecné zastupiteľstvo v Rožkovanoch dňa 29.11.2019, uznesením číslo 71/2019, bod 2.

Rozpočet bol zmenený dvanásťkrát

- | | |
|-------------------|---|
| - prvá zmena | schválená dňa 31.01.2020, RO – riaditeľka ZŠ s MŠ
prerokované OZ , uznesenie 96/2020/17.04.2020 |
| - druhá zmena | schválená dňa 28.02.2020, starostka obce, RO – riaditeľka ZŠ s MŠ
prerokované OZ , uznesenie 96/2020/17.04.2020 |
| - tretia zmena | schválená dňa 31.03.2020, starostka obce, RO – riaditeľka ZŠ s MŠ
prerokované OZ , uznesenie 96/2020/17.04.2020 |
| - štvrtá zmena | schválená dňa 30.04.2020, starostka obce, RO – riaditeľka ZŠ s MŠ
prerokované OZ , uznesenie 108/2020/26.06.2020 |
| - piata zmena | schválená dňa 31.05.2020, starostka obce, RO – riaditeľka ZŠ s MŠ
prerokované OZ , uznesenie 108/2020/26.06.2020 |
| - šiesta zmena | schválená dňa 30.06.2020, starostka obce, RO – riaditeľka ZŠ s MŠ
prerokované OZ , uznesenie 118/2020/26.09.2020 |
| - siedma zmena | schválená dňa 31.07.2020, RO – riaditeľka ZŠ s MŠ
prerokované OZ , uznesenie 118/2020/26.09.2020 |
| - ôsma zmena | schválená dňa 30.08.2020, starostka obce
prerokované OZ , uznesenie 118/2020/26.09.2020 |
| - deviata zmena | schválená dňa 30.09.2020, starostka obce, RO – riaditeľka ZŠ s MŠ
prerokované OZ , uznesenie 130/2020/27.11.2020 |
| - desiata zmena | schválená dňa 31.10.2020, starostka obce, RO – riaditeľka ZŠ s MŠ
prerokované OZ , uznesenie 130/2020/27.11.2020 |
| - jedenásta zmena | schválená dňa 30.11.2020, starostka obce, RO – riaditeľka ZŠ s MŠ
prerokované OZ , uznesenie 150/2021/26.02.2021 |
| - dvanásta zmena | schválená dňa 31.12.2020, starostka obce, RO – riaditeľka ZŠ s MŠ
prerokované OZ , uznesenie 150/2021/26.02.2021 |

Rozpočet obce k 31.12.2020

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	913 527	1 292 097
z toho :		
Bežné príjmy	891 967	963 112
Kapitálové príjmy	0	91 960
Finančné príjmy	0	188 006
Príjmy RO s právnou subjektivitou	21 560	49 019
Výdavky celkom	913 527	1 292 097
z toho :		
Bežné výdavky	414 445	472 100
Kapitálové výdavky	68 884	340 972
Finančné výdavky	18 000	18 000
Výdavky RO s právnou subjektivitou	412 198	461 025
Kapitálové výdavky s právnou subjektivitou	0	0
Rozpočet obce	913 527	1 292 097

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2020

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
1 243 078	1 236 688,27	99,49

Z rozpočtovaných celkových príjmov 1 243 078,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 1 236 688,27 EUR, čo predstavuje 99,49 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
963 112	935 792,69	97,16

Z rozpočtovaných bežných príjmov 963 112,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 935 792,69 EUR, čo predstavuje 97,16% plnenie.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
536 980	509 936,93	94,96

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 500 000,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2020 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 474 200,31 EUR, čo predstavuje plnenie na 94,84 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 20 350,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 19 768,46 EUR, čo je 97,14 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 12 728,55 EUR, dane zo stavieb boli v sume 6 957,02 EUR a dane z bytov boli v sume 82,89 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 19 717,12 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 51,34 EUR. K 31.12.2020 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 132,25 EUR.

Daň za psa

Z rozpočtovaných 420,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 402,66 EUR, čo je 95,87% plnenie. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 398,66 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 4,00 EUR. K 31.12.2020 obec eviduje pohľadávky na dani za psa 8,00 EUR.

Daň za ubytovanie

Z rozpočtovaných 190,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 190,00 EUR, čo je 100,00 % plnenie.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 16 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 15 375,50 EUR, čo je 96,10 % plnenie. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 14 572,04 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 803,46 EUR. K 31.12.2020 obec eviduje pohľadávky na dani za komunálny odpad a drobný stavebný odpad v sume 2 180,33 EUR.

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
46 062	45 865,71	99,57

Prijmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 19 757,00 EUR, bol skutočný príjem vo výške 19 704,16 EUR, čo predstavuje 99,73% plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem za prenájom bytového domu, budov a priestorov, hrobových miest v sume 19 692,16 EUR a z prenajatých strojov v sume 12,00 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

z rozpočtovaných 25 576,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 25 444,46 EUR, čo je 99,49 % plnenie. Z toho správne poplatky, správne poplatky za osvedčovanie, rybárske lístky bol skutočný príjem 2 873,00 EUR.

Poplatky za porušenie predpisov:

Pokuty z priestupkového konania v sume 15,00 EUR.

Poplatky za služby:

z rozpočtovaných 22 688,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 22 556,46 EUR, čo je plnenie 99,42 % - poplatky za relácie v miestnom rozhlase, kopírovanie, opatrovateľskú službu, poplatky z predaja smetných nádob, stočné. Z rozpočtovaných príjmov poplatky za stočné 19 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 18 872,88 EUR, čo predstavuje 99,33 % plnenie. Za rozpočtovaný rok bolo zinkasovaných 18 713,09 EUR, z minulých rokov 159,79 EUR. K 31.12.2020 obec eviduje pohľadávky na stočnom v sume 659,79 EUR.

c) úroky z tuzemských vkladov

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
11	10,18	92,55

d) ostatné príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
718	706,91	98,46

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 718,00 EUR, bol skutočný príjem vo výške 706,91 EUR, čo predstavuje 98,46% plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z dobropisov a z výťažkov lotérií, vrátky z ročného zúčtovania zdravotného poistenia.

Prijaté bežné granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 155 781,00 EUR bol skutočný príjem vo výške 155 702,20 EUR, čo predstavuje 99,95 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
ŠÚ SR	2 424,00	SODB
MV SR	3 329,56	Testovanie COVID 19
DPO SR	5 000,00	Materiálno - technické vybavenie
UPSVAR	366,86	Výkon osobitného príjemcu
UPSVAR	14 896,80	Hmotná núdza
UPSVAR	34 707,89	Osobitný príjemca
UPSVAR	2 269,62	MOS54,
MV SR – OU Prešov	1 292,44	Voľby
Implem. Agentúra MPSVR SR	19 443,73	Terénna soc. práca
MP,SOC. VECÍ A RODINY SR	49 106,60	MOPS
Implem. Agentúra MPSVR SR	16 676,00	Opatrovateľská služba
MV SR	8 612,70	Triedený zber – zúčtovacia platba
MV SR – OU Prešov	474,50	REGOB, Register adries
MV SR – OU Prešov	126,35	Ochrana ovzdušia
MV SR – KŠÚ Prešov	221 263,00	Školstvo

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

2. Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
91 960	91 957,30	100,00

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 91 960,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 91 957,30 EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

Z rozpočtovaných 990,00 EUR skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 990,00 EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Granty a transfery

Z rozpočtovaných 90 970,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 90 967,30 EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
MV SR	11 262,07	Zvýšená bezpečnosť – DHZ
MIRR SR	32 000,00	Rekonštrukcia ZŠ
MV SR	2 371,20	Triedený zber –záverečná platba
MIRR SR	45 334,03	Mobilné hygienické centrum

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
188 006	208 938,28	111,13

Z rozpočtovaných finančných príjmov 188 006,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 208 938, 28 EUR, čo predstavuje 111,13 % plnenie.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 97/2020 zo dňa 17.04.2020 bolo schválené použitie rezervného fondu na investičný projekt: Oprava a údržba chodníkov v obci Rožkovany v sume 154 984,97 EUR – skutočnosť použitia v sume 124 079,89 EUR , Uznesením č. 99/2020 zo dňa 17.04.2020 bolo schválené použitie rezervného fondu na investičný projekt : Oprava komunikácie k zbernému dvoru v sume 30 121,30 EUR a Uznesením č. 111/2020 zo dňa 26.06.2020 navýšenie o 10 000,00 EUR – skutočnosť použitia 36 259,74 EUR, nevyčerpané prostriedky ZŠ s MŠ z r. 2019 v sume 1 500,32 EUR a finančné zábezpeky v sume 20 933,33 EUR , ktoré sa nerozpočtujú.

3. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
49 019	49 016,24	100,00

Z rozpočtovaných bežných príjmov 49 019,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 49 016,24 EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou predstavujú poplatky školné MŠ, ŠKD, CVČ, réžia ŠJ, dobropisy za plyn , elektrina, spoločnú úradovňu, prostriedky UPSVAR, stravovanie.

Kapitálové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
0,00	0,00	0,00

Kapitálové príjmy rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou ZŠ s MŠ Rožkovany.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2020

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% čerpania
831 072	706 084,52	84,96

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 831 072,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 706 084,52 čo predstavuje 84,96 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% čerpania
472 100	417 203,41	88,37

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 472 100,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 417 203,41 EUR, čo predstavuje 88,37.% čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Medzi významné položky bežného rozpočtu patrí:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 152 811,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 v sume 150 374,91 EUR, čo je 98,41 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov obecného úradu, hlavného kontrolóra, opatrovateľskej služby, aktivačných pracovníkov, MOPS, terénnych sociálnych pracovníkov s výnimkou právnych subjektov.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 56 544,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 56 486,29 EUR, čo je 99,90 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 207 121,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 154 797,47 EUR, čo je 74,74 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk obecného úradu ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom, poistné a ostatné tovary a služby.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných 51 524,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 51 516,86 EUR, čo predstavuje 99,99 % čerpanie – výdavky na členské príspevky, transfery z rozpočtu obce pre organizácie, CVC mimo obce, príspevky na stravovanie pre dôchodcov, osobitný príjemca.

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

Z rozpočtovaných 4 100,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 4 027,88 EUR, čo predstavuje 98,24 % čerpanie – výdavky na splácanie úrokov v Prima banka, a.s. v sume 571,46 EUR a ŠFRB v sume 3 456,42 EUR.

2) Kapitálové výdavky :

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% čerpania
340 972	250 442,49	73,45

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 340 972,00. EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 250 442,49 EUR, čo predstavuje 73,45.% čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) Rekonštrukcia a modernizácia požiarnej zbrojnice

Z rozpočtovaných 35 292,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2020 v sume 35 290,88.EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

b) Rekonštrukcia a modernizácia miestnej komunikácie a chodníkov

Z rozpočtovaných 160 800,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2020 v sume 160 799,63.EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

c) Podpora triedeného zberu v obci – obstaranie kompostérov, zberný dvor

Z rozpočtovaných 2 372,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2020 v sume 0,00 záverečná platba.

d) Rozvoj obcí – odkúpenie pozemkov – cyklochodník, mobilné hygienické centrum

Z rozpočtovaných 92 715,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2020 v sume 4 558,98,00.EUR, čo predstavuje 4,92 % čerpanie.

e) Rekonštrukcia a modernizácia základnej školy

Z rozpočtovaných 49 793,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2020 v sume 49 793,00.EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

3) Výdavkové finančné operácie :

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% čerpania
18 000	37 938,62	210,77

Z rozpočtovaných 18 000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2020 v sume 37 938,62 EUR, čo predstavuje 210,77 % čerpanie.

Splátky úveru v sume 6 000,00 EUR, úveru ŠFRB v sume 10 771,86 EUR.

Vrátenie finančnej zábezpeky 21 166,76 EUR.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek v oblasti finančných operácií je prílohou Záverečného účtu.

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% čerpania
461 025	429 441,76	93,15

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 461 025,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 429 441,76 EUR, čo predstavuje 93,15.% čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola s materskou školou 429 441,76 EUR

Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% čerpania
21 300	0	0

V r. 2020 neboli rozpočtované kapitálové výdavky čerpané.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

.. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2020

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2020 v EUR
Bežné príjmy spolu	984 808,93
z toho : bežné príjmy obce	935 792,69
bežné príjmy RO	49 016,24
Bežné výdavky spolu	846 645,17
z toho : bežné výdavky obce	417 203,41
bežné výdavky RO	429 441,76
Bežný rozpočet	138 163,76
Kapitálové príjmy spolu	91 957,30
z toho : kapitálové príjmy obce	91 957,30
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	250 442,49
z toho : kapitálové výdavky obce	250 442,49
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	-158 485,19
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-20 321,43
Vylúčenie z prebytku	69 516,76
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	
Príjmy z finančných operácií	208 938,28
Výdavky z finančných operácií	37 938,62
Rozdiel finančných operácií	170 999,66
PRÍJMY SPOLU	1 285 704,51
VÝDAVKY SPOLU	1 135 026,28
Hospodárenie obce	150 678,23
Vylúčenie z prebytku	69 516,76
Upravené hospodárenie obce	81 246,71

Schodok rozpočtu v sume 20 321,43 EUR zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, **upravený**

- 1) o nevyčerpané prostriedky zo ŠR a podľa osobitných predpisov v sume 68 583,43 EUR z toho:
 - a) nevyčerpané prostriedky MIRRI SR účelovo určené na kapitálové výdavky – hygienické centrum v sume 45 334,03 Eur a v sume – **vylúčené z prebytku**
 - b) nevyčerpané prostriedky MV SR účelovo určené na bežné výdavky ZŠ s MŠ Rožkovany v sume 4 800,00 Eur – **vylúčené z prebytku**
 - c) nevyčerpané prostriedky MŠVV a Š SR účelovo určené na bežné výdavky ZŠ s MŠ Rožkovany v sume 1 131,26 Eur – **vylúčené z prebytku**
 - d) nevyčerpané prostriedky IA MPSV A R SR účelovo určené na bežné výdavky –

- projekt opatrovateľská služba v sume 708,17 Eur – **vylúčené z prebytku**
- e) nevyčerpané prostriedky MV SR účelovo určené na bežné výdavky – projekt MOPS v sume 14 185,97 Eur – **vylúčené z prebytku**
- f) nevyčerpané prostriedky ŠÚ SR účelovo určené na bežné výdavky – SODB v sume 2 424 Eur – **vylúčené z prebytku**
- 2) o zábezpeky na nájomné byty v sume 933,33 Eur - – **vylúčené z prebytku**
- 3) nevyčerpané prostriedky z rozpočtu obce – školné ŠKD v sume 85,24 Eur - **zaradené do prebytku**

Schodok rozpočtu bol v rozpočtovom roku 2020 vysporiadaný :

zo zostatku finančných operácií v sume 170 999,66 EUR.

Zostatok finančných prostriedkov po usporiadaní podľa § 15 ods. 1 písm. c) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov navrhujeme použiť na :

- tvorbu rezervného fondu v sume 81 246,71 Eur

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2020 vo výške 81 246,71 Eur.

5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov (rezervného fondu) a sociálneho fondu r. 2020

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z.z. v z.n.p.. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2020	166 651,11
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok 2019	54 878,31
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	0,00
- z finančných operácií	0,00
Úbytky - použitie rezervného fondu : - Uznesenie č.97/2020 zo dňa 17.04.2020 a) Oprava a údržba chodníkov v obci Rožkovany v sume 154 984,94 EUR - Uznesenie č.98/2020 zo dňa 17.04.2020 b) Oprava a údržba Rožkovianskeho potoka v sume 30 000,00 EUR - Uznesenie č.99/2020 zo dňa 17.04.2020 c) Oprava a údržba miestnej komunikácie k zbernému dvoru v sume 30 121,30 EUR - Uznesenie č.100/2020 zo dňa 17.04.2020 d) Projektová dokumentácia MHC v sume 3 000,00 EUR - Uznesenie č.111/2020 zo dňa 26.06.2020 e) Oprava a údržba miestnej komunikácie – navýšenie o 10 000,00 EU	160 339,63
Vrátenie nepožitého rezervného fondu	0,00
- ostatné úbytky – mylná platba WEBDATA	154,00
KZ k 31.12.2020	61 035,79

Sociálny fond

Obec vytvára sociálny fond v zmysle zákona č. 152/1994 Z. z. v z.n.p.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2019	699,03
Prírastky - povinný prídel – 1,25 %	1 694,91
- ostatné prírastky (vrátka mylnej platby)	0,00
Úbytky - stravovanie	675,75
- regeneráciu PS, dopravu	760,60
- dopravné	0,00
- ostatné úbytky (mylná platba)	0,00
KZ k 31.12.2020	957,59

6. 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	3 816 255,10	4 114 042,96
Neobežný majetok spolu	3 816 255,10	3 667 868,60
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	4 377,93	4 065,93
Dlhodobý hmotný majetok	3 095 457,33	3 419 922,55
Dlhodobý finančný majetok	243 880,12	243 880,12
Obežný majetok spolu	469 860,56	442 600,71
z toho :		
Zásoby	63263,73	63262,70
Zúčtovanie medzi subjektami VS	23 270,14	23 270,14
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	2 318,48	2 662,26
Finančné účty	381 008,21	369 829,28
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	2 679,16	3 573,65
	3 816 255,10	4 114 042,96

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	3 816 255,10	4 114 042,96
Vlastné imanie	1 767 996,16	1 927 888,42
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	1 767 996,16	1 927 888,42
Záväzky	414 181,89	490 775,10
z toho :		
Rezervy	1 167,00	4 298,40

Zúčtovanie medzi subjektami VS	17 893,19	78 583,43
Dlhodobé záväzky	352 350,02	341 628,97
Krátkodobé záväzky	19 994,68	23 322,30
Bankové úvery a výpomoci	22 777	42 942
Časové rozlíšenie	3 816 255,10	4 114 042,96

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2020

Stav záväzkov k 31.12.2020

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2020 v EUR	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- dodávateľom	6 447,92	6 447,92	
- zamestnancom	9 851,00	9 851,00	
- poisťovniam	5 946,29	5 946,29	
- daňovému úradu	772,73	772,73	
- štátnemu rozpočtu	26 165,00	26 165,00	
- bankám	16 777,00	16 777,00	
- štátnym fondom	340 540,62	340 540,62	
- ostatné záväzky	1 392,71	1 392,71	
Záväzky spolu k 31.12.2019	407 893,27	407 893,27	0,00

Stav úverov k 31.12.2020

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru	Ročná splátka istiny za rok 2020	Ročná splátka úrokov za rok 2020	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2020	Rok splatnosti
Prima banka,a.s.	Municipálny úver	66 162,00	6 000,00	571,46	16 777,00	r. 2021
ŠFRB	Kúpa nájom. bytov	368 640,00	10 771,86	3 456,42	340 540,62	r.2047
MF SR	Finančná výpomoc	26 165,00	6 541,00	0,00	0,00	r. 2027

a) Obec uzatvorila v roku 2011 Dodatok č. 4 k Zmluve o úvere č. 18/016/02 a Zmluvu o úvere č. 40/008/13 s Prima banka Slovensko, a.s. na výkup pozemkov IBV Jeruzalem. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do r. 2021, splátky istiny a úrokov sú mesačné.

b) Obec uzatvorila v roku 2015 Zmluvu o úvere č. 700/440/2015 ŠFRB – účel : „ Obstaranie nájomného bytu kúpou prostredníctvom zmluvy o budúcej kúpnej zmluve“. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do r. 2047, splátky istiny a úrokov sú mesačné.

c) Obec uzatvorila s MF SR Zmluvu o návratnej finančnej výpomoci dňa 22.10.2020 na základe Uznesenia vlády SR č. 494 z 12. augusta 2020a Uznesenia obecného zastupiteľstva č. 119/2020 z 26.septembra 2020 z dôvodu kompenzácie výpadku dane z príjmov fyzických osôb v roku 2020 v dôsledku pandémie ochorenia COVID-19.

8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec nie je zriaďovateľom príspevkových organizácií.

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

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

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť - bežné výdavky na - kapitálové výdavky na - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
FK Rožkovany - bežné výdavky na činnosť	4 000,00 EUR	4 000,00 EUR	0
Folklórny súbor JAZERO – bežné výdavky	2 500,00 EUR	2 500,00 EUR	0
MO SRZ Sabinov – bežné výdavky	500,00 EUR	500,00 EUR	0
DHZ Rožkovany – bežné výdavky	2 100,00 EUR	2 100,00 EUR	0
JD na Slovensku – bežné výdavky	1 000,00 EUR	778,14 EUR	221,86

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

10. Podnikateľská činnosť

Obec nevykonáva podnikateľskú činnosť.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a) zriadeným a založeným právnickým osobám
- b) štátnemu rozpočtu
- c) štátnym fondom
- d) rozpočtom iných obcí
- e) 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 zriadeným a založeným právnickým osobám

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

- **prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
ZŠ s MŠ Rožkovany- originálne kompetencie, bežné výdavky	165 902,26	161 602,22	4 300,04

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
ZŠ s MŠ Rožkovany- bežné výdavky (normatívne a nenormatívne)	221 263,00	216 463,00	4 800,00
ZŠ s MŠ Rožkovany- kapitálové výdavky	21 300,00	0,00	21 300,00
Projekty UPSVAR,	26 723,71	26 723,71	0,00
Projekty MŠVVaŠ	15 457,00	14 277,24	1 179,76
ZŠ s MŠ Rožkovany- hmotná núdza bežné výdavky	14 398,80	9 186,00	5 212,80

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
DPO SR	Materiálno-technické vybavenie	5 000,00	5 000,00	0,00
MV SR OÚ Prešov	Ochrana prírody a ovzdušia – bežné výdavky	126,35	126,35	0,00
MV SR OU Prešov	REGOB , Register adries - bežné výdavky	474,50	474,50	0,00
MV SR OU Prešov	Voľby– bežné výdavky	1 292,44	1 292,44	0,00
Implemen. agentúra MPSVaR	Terénny soc. pracovník- bežné výdavky	19 443,73	19 443,73	0,00

Implemen. agentúra MPSVaR	Opatrovateľská služba- bežné výdavky	16 676,00	15 967,83	708,17
UPSVaR	Stravné, školské potreby, motivačný príspevok – hmotná núdza	20 109,60	22 387,20	0,00
UPSVaR	Aktivačná činnosť MOS 54, MOS CNTP, MOS 50+ – bežné výdavky	2 269,62	2 262,62	0,00
UPSVaR	Osobitný príjemca - bežné výdavky	34 707,89	34 707,89	0,00
UPSVaR	Výkon osobitný príjemca-	366,86	366,86	0,00
MP SOC.VECÍ a R	MOPS – bežné výdavky	49 106,60	39 035,90	14 185,97
ŠÚ SR	SODB – bežné výdavky	2 424,00	0,00	2 424,00
MV SR	Testovanie COVID 19 – bežné výdavky	3 329,56	3 329,56	0,00
MV SR	Školstvo – bežné výdavky	221 263,00	215 331,74	5 931,26
MV SR	Podpora aktivít – triedený zber – bežné výdavky – záverečná platba	6 241,50	6 241,50	0,00
MF SR	Zvýšená bezpečnosť – DHZ	11 262,07	11 262,07	0,00
MV SR	Podpora aktivít – triedený zber – kapitálové výdavky – záverečná platba	2 371,20	2 371,20	0,00
MI RR SR	Rekonštrukcia ZŠ	32 000,00	32 000,00	0,00
MI RR SR	Mobilná hygienické centrum – kapitálové výdavky	45 334,03	0,00	45 334,03

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec uzatvorila v roku 2015 zmluvu so štátnymi fondmi – Zmluvu o úvere č. 700/440/2015 ŠFRB – účel : „ Obstaranie nájomného bytu kúpou prostredníctvom zmluvy o budúcej kúpnej zmluve“ – prvá splátka úveru 15.11.2017.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Rozpočtom iných obcí	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Obec	0,00	0,00	

Z dôvodu vzniknutej situácie pandémie COVID – 19 bolo CVČ zatvorené

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

VÚC	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
VÚC	0,00	0,00	0,00

Obec v r. 2020 nemala poskytnutý transfer z VÚC.

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

Obecné zastupiteľstvo v Rožkovoch schválilo rozpočet na rok 2020 bez programovej štruktúry.

Celkové hospodárenie obce za r. 2020 bolo ovplyvnené mimoriadnou situáciou v súvislosti s ohrozením zdravia z ochorenia COVID-19 spôsobeným koróna vírusom SARS-CoV-2 na území Slovenskej republiky - "krízovej situácie".

Vypracovala: M. Daňková


Predkladá: PhDr. Beáta Kollárová, PhD.
starostka obce

V Rožkovoch dňa 26.04.2021

