

Obec Jasenovce
Obecný úrad Jasenovce, Jasenovce 9, 094 05 Holčikovce



Závěrečný účet

Obce Jasenovce
za rok 2020

Jasenovce, 25. marec 2021

Závěrečný účet obce za rok 2020

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2020
2. Rozbor plnění příjmů za rok 2020
3. Rozbor plnění výdavků za rok 2020
4. Použití prebytku hospodáření za rok 2020
5. Tvorba a použití prostředků rezervního a sociálního fondu
6. Finanční uspořádání vztahů vůči:
 - štátnemu rozpočtu
 - štátnym fondom
 - ostatným právnickým a fyzickým osobám - podnikateľom
7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2020
8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2020
9. Významné investičné akcie v roku 2020
10. Predpokladaný budúci vývoj činnosti
11. Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia
12. Návrh uznesenia

1. Rozpočet obce na rok 2020

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2020. Obec v roku 2020 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.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2020.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 13.12.2019 uznesením č. 8/2019.

V priebehu roka rozpočet bol upravený a schválený dňa 19.12.2020 uznesením č. 5/2020.

Rozpočet obce k 31.12.2020 v €

	Schválený rozpočet 2020	Rozpočet po zmenách 2020
Príjmy celkom	185 144,00	190 602,00
z toho :		
Bežné príjmy	133 644,00	140 602,00
Kapitálové príjmy	20 000,00	20 000,00
Finančné príjmy	31 500,00	30 000,00
Výdavky celkom	185 144,00	190 602,00
z toho :		
Bežné výdavky	133 794,00	136 936,00
Kapitálové výdavky	49 550,00	51 166,00
Finančné výdavky	1 800,00	2 500,00

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2020

Rozpočet na rok 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
185 144,00 €	174 505,22 €	94,25

1) Bežné príjmy - daňové príjmy :

Rozpočet na rok 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
107 381,00 €	101 415,22 €	94,44

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 98 568,00 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2020 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške 96 304,24 € čo predstavuje plnenie na 97,70 %. Už pri schvaľovaní rozpočtu bolo známe, že obce v roku 2020 dostanú nižší objem finančných prostriedkov z výnosu dane z príjmov ako v roku 2019. Rozpočet bol schválený na základe zverejnených prognóz MF SR na rok 2020. Skutočné príjmy oproti roku 2019 boli vyššie o 1 191,65 €.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 7 453,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2020 vo výške 3 863,38 € čo je plnenie na 51,84 %. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 2 703,78 € a dane zo stavieb boli vo výške 1 159,60 €.

c) Daň za psa

Rozpočtované bolo 160,00 €, skutočný výber bolo vo výške 142,60 €, čo je 89,13 %.

d) Daň za komunálne odpady

Z plánovaných príjmov 1 200,00 € bol skutočný príjem vo výške 1 105,00 €, čo predstavuje plnenie na 92,08 %.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy :

Rozpočet na rok 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
2 731,00 €	3 302,37 €	120,92

a) Príjmy z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 620,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2020 vo výške 451,10 € čo je 72,76 %. Ide o príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov vo výške 220,00 € a z prenajatých pozemkov vo výške 231,10 €.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky :

Z rozpočtovaných 1 151,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2020 vo výške 672,98 €, čo je plnenie na 58,47 %. Prevažne ide o príjmy zo správnych poplatkov vo výške 456,80 €.

Časť tvoria príjmy z predaja výrobkov, tovarov a služieb, ktoré sú vo výške 121,18 € a poplatok za materskú školu vo výške 95,00 €.

c) Ostatné príjmy

Ide príjmy od fyzickej osoby zo súdneho sporu vo výške 959,67 €, z preplatkov RZZP vo výške 14,02 €.

d) Mimorozpočtové položky

Za stravu bolo v roku 2020 vybratých 1 204,60 €.

3) Bežné príjmy – granty a transfery:

Rozpočet na rok 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
23 532,00 €	19 787,63 €	84,09

Obec prijala nasledovné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	Okresný úrad Vranov n/T.	1 361,19	Voľby do NRSR
2.	Okresný úrad Vranov n/T.	69,30	Register evidencie obyvateľstva
3.	Okresný úrad Vranov n/T.	18,00	Register adries
4.	Okresný úrad Vranov n/T.	306,58	Stavebný úrad
5.	Okresný úrad Prešov	19,95	Starostlivosť o životné prostredie
6.	Okresný úrad Prešov	9,07	Pozemné komunikácie

7.	Krajský školský úrad	407,00	Predškolská výchova
8.	Štátna pokladnica	2 828,50	DHZ
9.	ÚPSVaR	11 390,12	VPP II.
10.	ÚPSVaR	1998,32	VPP I.
11.	ÚPSVaR	339,60	Dotácia na obedy zadarmo
12.	ŠÚSR	1 040,00	SODB 2021

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

4) Kapitálové príjmy :

Rozpočet na rok 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
20 000,00	20 000,00	100,00

a) Granty a transfery

Obec prijala nasledovné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	Štátna pokladnica	20 000,00	MIRRaI SR- Zlepšenie cestnej infraštruktúry-Poloma

5) Finančné operácie:

Rozpočet na rok 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
31 500,00	30 000,00	95,24

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2020

Rozpočet na rok 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
185 144,00	171 138,55	92,44

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
133 794,00	117 928,85	88,14

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	60 440,00	55 526,30	91,87
Finančná a rozpočtová oblasť	500,00	453,06	90,61
SODB 2021	0,00	1 040,00	1 040,00
Voľby	0,00	1 361,62	1 361,62

Splácanie úrokov z bank. úveru	600,00	482,83	80,47
Nakladanie s odpadmi	1 100,00	890,16	80,92
DHZ	3 150,00	4 770,24	151,44
Všeobecné verejné služby – TSP,VPP	25 763,00	11 054,98	42,91
Verejné osvetlenie	1 900,00	1 547,63	81,45
Ostatné športové a kultúrne služby	2 136,00	1 333,92	62,45
Rozhlas	100,00	478,60	478,60
Dom smútku	100,00	0,00	0
Materská škola	25 530,00	25 283,19	99,03
Školská jedáleň	12 475,00	13 706,32	109,87
Spolu	133 794,00	117 928,85	88,14

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

Z rozpočtovaných 70 940,00 € bolo skutočne čerpanie k 31.12.2020 vo výške 64 206,48 € čo je čerpanie na 90,51 %. Patria sem mzdové prostriedky starostu obce, ekonómky, riaditeľky a učiteľky MŠ, kuchárky a vedúcej ŠJ, hlavného kontrolóra, stavebného úradu, projektov z ÚPSVaR a volieb. Nižšie čerpanie bolo z dôvodu úpravy plátov v dôsledku pandemickej situácie.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 25 073,00 € bolo skutočne čerpanie k 31.12.2020 vo výške 20 598,86 € , čo je 82,16 %. Sú tu zahrnuté odvody poisťného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 36 581,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 vo výške 32 559,31 €, čo je 89,01 %. Ide o prevádzkové výdavky OcÚ, ako sú energie, poštovné a telekom.služby, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, stravovanie a ostatné tovary a služby.

d) Členské príspevky a nemocenské dávky

Z rozpočtovaných 800,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 vo výške 422,77 €, čo predstavuje plnenie na 52,85 %, z toho na členské príspevky bolo čerpaných 422,77 € a na nemocenské dávky 0,00 €.

e) Úroky z úveru

Z rozpočtovaných 400,00 € bolo skutočne čerpanie vo výške 141,43 €

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
49 550,00	50 709,70	102,34

V roku 2020 obec zrealizovala 2 kapitálové investície – Rekonštrukcia a modernizácia materskej školy v Jasenovciach (28 055,76 €) a Zlepšenie cestnej infraštruktúry v obci (21 558,84 €), do majetku bol zakúpený prístrešok na betlehem v hodnote 1 095,10 Eur.

3) Finančné operácie

Rozpočet na rok 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
1 800,00 €	2 500,00 €	138,89

V tom:

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Splátka úrokov a istiny úveru	1 800,00	2 500,00	138,89
Finančná zábezpeka	0,00	0,00	0,00

4. Vysporiadanie prebytku hospodárenia za rok 2020

Prebytok hospodárenia vo výške **3 366,67 €** 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 navrhujeme vysporiadať nasledovne: 3 366,67 € preúčtovať do rezervného fondu.

Prebytok hospodárenia za rok 2020 pozostáva:

Príjmy

Bežné príjmy obce	124 505,22
Kapitálové príjmy obce	20 000,00
Finančné operácie	30 000,00
	174 505,22

Výdavky

Bežné výdavky obce	117 928,85
Kapitálové výdavky obce	50 709,70
Finančné operácie	2 500,00
	171 138,55

Príjmy - výdavky = + prebytok - schodok
174 505,22 € - 171 138,55 € = + 3 366,67 €

5. Tvorba a použitie prostriedkov sociálneho fondu

Rezervný fond

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2020	921,80
Prírastky - povinný prídel - 1,00 %	390,67
- ostatné prírastky	0,00
Úbytky - stravovanie ŠJ	271,80
- regeneráciu PS, dopravu	0,00
- dopravné	0,00
- ostatné úbytky	250,00
KZ k 31.12.2020	790,67

6. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a. zriadeným a založeným právnickým osobám
- b. štátnemu rozpočtu
- c. štátnym fondom
- d. ostatným právnickým a fyzickým osobám - podnikateľom

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 poskytnú 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 právnickým osobám, t.j. príspevkovým organizáciám:

Obec Jasenovce nemá zriadenú príspevkovú organizáciu.

B. Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviest' : školstvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2019 - 3 -	Suma použitých prostriedkov v roku 2019 - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
OÚ	Register obyvateľstva	69,30	69,30	0
OÚ	Register adries	18,00	18,00	0
OÚ	Stavebný úrad	306,58	306,58	0
OÚ	Voľby do NRSR	1 361,19	1 361,19	0
OÚ PO	Starostlivosť o živ. prostredie	19,95	19,95	0
OÚ PO	Pozemné komunikácie	9,07	9,07	0
KŠÚ	Školstvo	407,00	407,00	0
ÚPSVaR	TSP – VPP I.	11 390,12	11 390,12	0
ÚPSVaR	TSP – VPP II.	1 998,32	1 998,32	0
ÚPSVaR	Obedy zadarmo-MŠ	339,60	339,60	0
PPA BA	SODB 2021	1 040,00	1 040,00	0
PPA BA	DHZ	2 828,50	2 828,50	0

C. Obec neuzatvorila v roku 2020 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

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

7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2020

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2020	KZ k 31.12.2020
Neobežný majetok spolu	209 229,21	252 795,72
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00	0,00
Dlhodobý hmotný majetok	160 434,15	204 000,66
Dlhodobý finančný majetok	48 795,06	48 795,06
Obežný majetok spolu	29 064,77	7 881,51
z toho :		
Zásoby	8,85	12,71
Prevádzkové preddavky	0,00	0,00
Pohľadávky	1 870,24	2 910,66
Finančný majetok	27 185,68	4 958,14
Časové rozlíšenie	294,87	323,74
Poskytnuté návr. fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Prechodné účty aktív	0,00	0,00
SPOLU	238 588,85	261 000,97

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2020	KZ k 31.12.2020
Vlastné zdroje krytia majetku	88 470,83	95 238,84
z toho :		
Fondy účtovnej jednotky	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	88 470,83	95 238,84
Záväzky	45 842,56	19 444,94
z toho :		
Rezervy zákonné dlhodobé	2 000,00	2 000,00

Dotácie kapitálové-prenesené	25 500,00	0,00
Dlhodobé záväzky	921,80	790,67
Krátkodobé záväzky	7 323,76	4 557,27
Dlhodobý úver	10 097,00	12 097,00
Časové rozlíšenie	<i>104 275,46</i>	<i>146 317,19</i>
SPOLU	238 588,85	261 000,97

Výsledok hospodárenia s pohľadu nákladov a výnosov za rok 2020

Náklady – 122 235,90 €

Výnosy – 129 003,91 €

Výsledok hospodárenia po zdanení - +6 768,01 €

8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2020

Obec k 31.12.2020 eviduje dlh z dlhodobého úveru v Prima Banke vo výške 12 097,00 € a bol použitý na výstavbu Domu nádeje. V roku 2020 bol limit kontokorentného úveru navýšený na 21 617,00 eur, z toho bolo použitých 4 500,00 Eur na poplatky za vyradenie automobilov vedených na obec a zároveň bol úver počas roka splatený vo výške 2 500 Eur. Deň splatnosti úveru je 08.01.2030.

9. Významné investičné akcie v roku 2020

V roku 2020 boli realizované dve významné investičné akcie – Rekonštrukcia a modernizácia budovy MŠ Jasenovce – 25 500 € dotácia + 2 555,76€ spolufinancovanie a Zlepšenie cestnej infraštruktúry v obci (cesta v Polome) – 20 000,00 € dotácia + 1 558,84 € spolufinancovanie.

10. Predpokladaný budúci vývoj činnosti v roku 2021 je zámerom obce :

- Pokračovať v príprave projektu „Znižovanie energetickej náročnosti OcÚ“
- Obnovenie projektu „Opatrenia mimo vodného toku – Rigol“.

11. Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia

Obec nezaznamenala žiadnu udalosť osobitného významu po skončení účtovného obdobia.

V Jasenovciach dňa 25.3.2021

Spracoval: Valigová Lenka

12. Návrh uznesenia:

1.Obecné zastupiteľstvo schvaľuje Záverečný účet obce za rok 2020 s výrokom- **celoročné hospodárenie s výhradou – nebol vykonaný audit.**

2.Obecné zastupiteľstvo schvaľuje vysporiadanie prebytku za rok 2020 vo výške + **3366,67 €**, zisteného 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 vysporiadať nasledovne:

- *Prebytok hospodárenia 3 366,67 € preúčtovať do rezervného fondu obce.*

Ladislav Trybula
starosta obce