



Závěrečný účet Obce VRBOVCE za rok 2020

Predkladá : Jana Olšová
Spracoval: Jana Olšová

Vrbovce dňa 27.4.2021

Návrh závěrečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 4. 5. 2021
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli obce dňa 4. 5. 2021
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 4. 5. 2021

Závěrečný účet schválený Obecným zastupiteľstvom Vrbovce dňa 2.6.2021, uznesením č.
.....

Závěrečný účet:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 3.6.2021
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli obce 3.6.2021
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 3.6.2021

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 peňažných fondov a iných 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:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) štátnym fondom
 - d) rozpočtom iných obcí
 - e) rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov obce

Závěrečný 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 ods. 7 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet obce na rok 2020 bol zostavený ako prebytkový. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako prebytkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2020.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 11. 12. 2020 uznesením č 11/B/19

Rozpočet bol zmenený jedenkrát:

- prvá zmena schválená dňa 7. 10. 2020 uznesením č. 16/C/20

Rozpočet obce k 31.12.2020

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov/čerpanie výdavkov k 31.12.2020	% plnenia príjmov/ % čerpania výdavkov
Príjmy celkom	1 935 044	1 995 083	2 117 986	106
z toho :				
Bežné príjmy	1 256 594	1 264 106	1 417 919	112
Kapitálové príjmy	538 450	567 000	538 138	93
Finančné príjmy	83 000	90 977	95 601	105
Príjmy RO s právnou subjektivitou	57 000	73 000	66 328	90
Výdavky celkom	1 814 051	1 921 458	1 997 053	104
z toho :				
Bežné výdavky	526 492	532 792	543 200	102
Kapitálové výdavky	17 347	125 656	142 158	113
Finančné výdavky	627 012	598 892	595 016	99
Výdavky RO s právnou subjektivitou	643 200	664 118	716 679	102
Rozpočtové hospodárenie obce	120 993	73 625	120 933	164

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2020

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

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
1 995 083	2 117 986,00	106

Z rozpočtovaných celkových príjmov 1 995 083 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 2 117 986 EUR, čo predstavuje 106 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
1 264 106	1 417 919	112

Z rozpočtovaných bežných príjmov 1 264 106 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 1 417 919 EUR, čo predstavuje 112 % plnenie.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
570 484	677 082	105

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 570 484 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2020 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 597 377 EUR, čo predstavuje plnenie na 105 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 55 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 56 346 EUR, čo predstavuje plnenie na 102 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 36 584 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 19 594 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 168 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 52 658 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 3 687 EUR. K 31.12.2020 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 59 553 EUR.

Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 1000 EUR bol skutočný príjem k 31. 12. 2020 v sume 190 EUR čo predstavuje plnenie na 19 %.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 24 000 EUR bol skutočný príjem k 31. 12. 2020 v sume 23 117 EUR čo predstavuje plnenie na 96 %

Daň za ubytovanie

Rozpočtovaných 0 EUR bol skutočný príjem k 31. 12. 2020 v sume 52 EUR

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
94 282	111 804	116

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 27 272 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 28 163 EUR, čo je 103 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov v sume 1 543 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 26 620 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 67 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 83 641 EUR, čo je 124 % plnenie. Z toho z podnikateľskej činnosti sú príjmy 42 435 EUR.

c) iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
7 400	7 960	108

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 7 400 EUR, bol skutočný príjem vo výške 7 960 EUR, čo predstavuje 108 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z dobropisov a z vratiek.

d) prijaté granty a transfery

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
511 940	621 073	121

Z rozpočtovaných grantov a transferov 500 552 EUR bol skutočný príjem vo výške 621 073 EUR, čo predstavuje 124 % plnenie.

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	Okresný školský úrad, Trenčín	428 866,00	školsstvo
2.	MV, Bratislava	2 408,00	Matrika
3.	MDVaRR, Bratislava	2 185,00	Spoločný stavebný úrad
4.	UPSVaR Myjava	24 794,00	Stravné pre deti v HM
5.	UPSVaR Myjava	8 595,00	Projekt 50 j
6.	Okresný školský úrad, Trenčín	4 115,00	Vzdelávacie poukazy
7.	Okresný školský úrad, Trenčín	2 700,00	Dopravné
8.	Okresný školský úrad, Trenčín	2 792,00	Výchova a vzdelávanie pre MS
9.	Metodicko-pedagogické centrum	1 307,00	projekt
10.	Okresný školský úrad, Trenčín	3 512,00	Učebnice
11.	Okresný školský úrad, Trenčín	3 900,00	Lyžiarsky kurz
12.	Okresný školský úrad, Trenčín	2 400,00	Škola v prírode
13.	Okresný školský úrad, Trenčín	13 411,00	Asistent učiteľa
14.	Okresný školský úrad Trenčín	2 600,00	Letná škola
10.	MV, Bratislava	142,00	Životné prostredie
11.	MV, Bratislava	494,00	Pobyt občianov

12.	Okresný úrad Trenčín	720,00	Voľby
13.	Hasičský zbor Bratislava	4 400,00	Dotácia na DHZ, Vrbovce, šance
14.	MV Bratislava	19,60	Register adries
15.	EFRR - intereg	94 683,00	Bež. výdavky cyklotrasa 3 kamene
16.	Okresný úrad Trenčín	4 584,00	Výdavky COVID
17.	UPSVaR Myjava	402,00	Kavická – rod. prídavky
18.	Štatistický úrad	4 576,00	Sčítanie domov a bytov
19.	Okresný úrad trenčín	7 468,00	Vratka povodne

Prijaté granty a transfery boli účelovo učené na bežné výdavky 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
567 000	538 138	95

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 567 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 538 138 EUR, čo predstavuje 95 % plnenie.

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

Z rozpočtovaných 50 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 42 943 EUR, čo predstavuje 86 % plnenie.

Prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných 528 388 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 495 197 EUR, čo predstavuje 94 % plnenie.

Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Občania- požadujúci zmenu UP	10 544,00	Transfer na I. zmenu územného plánu
Ministerstvo pôdohospodárstva- Intereg	484 653,00	Platba za cyklotrasu 3. kamene

Prijaté granty a transfery boli účelovo učené na kapitálové výdavky a boli použité v súlade s ich účelom.

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
90 977,00	89 658,00	98

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 90 977,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 89 658,00 EUR, čo predstavuje 98 % plnenie.

V roku 2020 bola prijatá návratná finančná výpomoc z MF SR zo štátnych finančných aktív na výkon samosprávnych funkcií z dôvodu kompenzácie výpadku dane z príjmov FO v roku 2020 v dôsledku pandémie ochorenia COVID-19 v sume 32 977,00 EUR schválená obecným zastupiteľstvom dňa 7. 10. 2020 uznesením č. 16/F/20

Uznesením obecného zastupiteľstva č.13/C/20 zo dňa 18. 5. 2020 a číslo 16/D/20 zo dňa 7. 10. 2020 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 17.347,00 EUR. V skutočnosti bolo plnenie v sume 17 347,00 EUR. V roku 2020 boli použité:

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 36 099,00 EUR
- nevyčerpané prostriedky z podnikateľskej činnosti v sume 3 227,00 EUR
- odvod poplatku IOMO v sume 8 EUR

v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
73 000,00	66 328,00	90

Z rozpočtovaných bežných príjmov 73 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 66 328 EUR, čo predstavuje 90 % plnenie.

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola	32 648,00 EUR
SJ	33 680,00 EUR

Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
0	5 943,00	0

V roku 2020 boli použité:

- nevyčerpané prostriedky zo školského stravovania v sume 5 943 EUR

v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2020

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

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% čerpania
1 921 458	1 997 052	104

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 1 921 458,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 1 997 052,00 EUR, čo predstavuje 104 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% čerpania
532 792,00	543 200,00	102

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 532 792,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 543 200,00 EUR, čo predstavuje 102 % čerpanie.

Rozbor položiek bežného rozpočtu:

v €

SPRÁVA OBECNÉHO ÚRADU –

Mzdy , poistné a príspevky zamestnávateľa

Mzdy , platy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtových 148 500 € bolo skutočne čerpanie k 31. 12. 2020 vo výške 133 131 €, čo je 90 % plnenie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ a starostu obce, mzda pracovníkov – prenesený výkon hlásenie pobytu občanov , ŽP

Poistné a príspevky zamestnávateľa do poisťovní

Z rozpočtovaných 52 000 € bolo skutočne čerpané k 31. 12. 2020 vo výške € 52 780 čo je 102 % plnenie.

Sú tam zahrnuté odvody z miezd pracovníkov OcÚ, starostu a tiež odvody pri DoVP.

Tovary a ďalšie služby

Z rozpočtovaných 161 690 € bolo skutočne čerpanie k 31. 12. 2020 vo výške 172 864 € čo je 107 % plnenie.

Čerpanie výdavkov správy OcÚ podľa súhrmných položiek v €

položka	Názov položky	Suma €
632	Energia ,plyn, internet,telefon, poštovne	21 157,00
633	Všeobecný material, služby, reprez.výdavky, nákup výpočtovej techniky, ochranné prac. Pomôcky, nákup materiálu vrb. izba., nákup kompostérov	27 301,00
634	Dopravné/autoprevádzka , KUKA, traktor, os.auta,poistné, prepravné , karty, parkovné, známky	28 985,00
635	Rutinná a štandardná údržba/výp.techniky,objektu ,/ údržba haly šibénky a vrb. izby	10 003,00
636	Najomne za prenajom /prenajom budov, pozemkov,	586,00
637	Ostatné tovary a služby /špec.slужby,školenie,	84 832,00

	všeob.slужby-výdavky , bankové poplatky, stravovanie zamestancov, prídely do soc.fondu, dohody o vykonaní práce, poisťovne majetku, kolkové známky, geom.plány, projektové dokumentácie na projekty, dovoz stravy dôchodcom, odmeny za kultúrnu činnosť, náklady ťažba dreva	
--	--	--

Bežné transfery pre neziskové organizácie, pre PO a FO

Z rozpočtovaných 14 000 € bolo skutočne čerpanie k 31. 12. 2020 vo výške 11 171 € , čo je 80 % plnenie.

Ide o príspevky na neziskové spoločenské organizácie vo výške 3 708 €/ TJ , únia nevidiacich a iné/, na členské príspevky vo výške 4 475 € z toho bolo poskytnutých 2 185 € pre spoločnú úradovňu, centrum voľného času 96 € . Transfer pre spoločnú úradovňu na stavebnú činnosť v rámci prenesených kompetencií 2 892 € .

Splácanie úrokov

Z rozpočtovaných 9 000 € bolo skutočne čerpanie k 31. 12.2020 vo výške 8 562 € , čo je 952 % plnenie.

Ide o splácanie úrokov - úver ŠFRB, úver splátka nákup autobusa, úver na predfinancovanie projektov , ktorý bol v roku 2020 splatený.

MATRIKA

Z rozpočtovaných 2 237 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2020 vo výške 2 408 € čo je 108 % . Ide o výdavky na matričnú činnosť.

VŠEOBECNE VEREJNE SLUŽBY

Z rozpočtovaných 1 000 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2020 vo výške 720 € , čo je 72 % Ide o výdavky vynaložené na voľby do parlamentu NR.

VÝDAVKY NA COVID

Z rozpočtovaných 0 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2020 vo výške 5 211 € , čo je 0 % Ide o výdavky vynaložené v dôsledku pandémie ochorenia COVID- testovanie občanov.

POŽIARNA OCHRANA

Z rozpočtovaných 6 800 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2020 vo výške 7 056 € čo je 104 % plnenie. Patria sem výdavky na el. energiu, palivo, školenie hasičov a poplatkov na štartovnom, nákup pracovného oblečenia. Vo výdavkoch je zahrnutá i dotácia z hasičského zboru Bratislava vo výške 4 400 €.

VŠEOBECNÁ PRACOVNÁ SLUŽBA

Z rozpočtovaných 10 000 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2020 vo výške 8 595 € , čo je 85 % Ide o výdavky z úradu práce na projekt 50j

ÚDRŽBA CIEST , CHODNÍKOV

Z rozpočtovaných 20 000 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2020 vo výške 10 616 € čo je 53 % plnenie. Ide o výdavky na celkovú údržbu ciest, či už zimnú alebo o opravy ciest v kop. osadách.

NAKLADANIE S ODPADOM

Z rozpočtovaných 38 400 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2020 vo výške 57 234,00 €, čo je 150 % plnenie. Ide o výdavky na odvoz všetkých druhov odpadu, či už popolníc, prípadne veľkoobjemového odpadu, tiež je tu zarátaný poplatok za uloženie odpadu. Palivo na KUKA voz, mzdy + odvody pracovníkov, ktorí vykonávajú odvoz odpadu.

FOND OPRAV -BYTOVKA

Z rozpočtovaných 0 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2020 vo výške 3 718 €, čo je 0 % plnenie. Ide o výdavky na tvorbu fondu opráv – 8 BJ bytovka- v správe Bytového podniku Myjava.

VEREJNÉ OSVETLENIE

Z rozpočtovaných 8 800 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2020 vo výške 10 481 €, čo je 119 % plnenie. Ide o výdavky na elektrickú energiu VO, údržbu VO.

ZDRAVOTNÍCTVO

Z rozpočtovaných 5 930 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2020 vo výške 5634 €, čo je 95 % plnenie. Ide tu o výdavky na el. energiu, vykurovanie, nákup všeobecného materiálu.

KNIŽNICA

Z rozpočtovaných 380 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2020 vo výške 380 €, čo je 100 % plnenie. Ide o výdavky na nákup kníh a všeobecný materiál nákup tlačív.

OSTATNÁ KULTÚRNA ČINNOSŤ

Z rozpočtovaných 1 000 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2020 vo výške 26 € čo je 2 % plnenie. Ide o výdavky na všeobecný materiál pre rôzne kultúrne akcie napr. deň matiek, deň detí ,mikuláš, vrbovčiansky jarmok , posedenie s dôchodcami, akcia kopanice bez hranice. Z dôvodu COVIDU sa neuskutočnili žiadne akcie usporiadane obcou.

VYSIELACIE A VYDAVATEĽSKÉ SLUŽBY

Z rozpočtovaných 2 555 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2020 vo výške 2 311 €, čo je 90 % plnenie. Ide o výdavky na údržbu miestneho rozhlasu, tlač obecných novín Vrbovčan, poplatky SOZA.

NÁBOŽENSKÉ SLUŽBY

Z rozpočtovaných 1 500 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2020 vo výške 739 €, čo je 49 % . Patria do tejto položky údržba cintorína a elektrická energia, ktorá bola preúčtovaná na podnikateľskú činnosť.

MATERSKÁ ŠKOLA

Z rozpočtovaných 8 500 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2020 vo výške 10 930 €, čo je 128 % . Patria sem výdavky , ktoré boli financovane na údržbu a opravu priestorov v budove MŠ.

POMOC OBČANOM V HMOTNEJ NÚDZI

Z rozpočtovaných 1 500 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2020 vo výške

1 470,00 € ,čo je 98 % plnenie. Patria sem položky podľa rozpočtovej klasifikácie a to starostlivosť o starých občanov., finančné príspevky a vecné dary pre občanov , ktorí sa dožili významného životného jubilea

PODNIKATEĽSKÁ ČINNOSŤ

Z rozpočtovaných 39 000 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2020 vo výške 37 163,00 € ,čo je 103 % plnenie. Patria sem položky podľa rozpočtovej klasifikácie a to na mzdy a odvody a všeobecné služby na podnikanie .

Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% čerpania
125 656,00	142 158,00	113

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 125 656,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 142 158,00 EUR, čo predstavuje 113 % čerpanie.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

- a/ nákup pozemkov 18 117,00 €
- b/ nákup autobusa 7 347,00 €
- c / nákup COV areál MS – 2386,0 €
- d/ PD -tri kamene – chodník pre peších 5 924,00 €
- e/ územný plán obce 10 841,00 €
- f/ nová cesta – IBV Laski 3 312,00 €
- g/ rekonštrukcia vrb. izba 25 165,00 €
- h/ rekonštrukcia chodníka 64 262,00 €
- ch/ cyklotrasa tri kamene 4 804,00 €

2. Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% čerpania
598 892,00	595 016,00	99

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 598 892,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 595 016,00 EUR, čo predstavuje 99 % čerpanie.

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 0 EUR na odvod poplatku do IOMO bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2020 v sume 8 EUR , čo predstavuje 0 %

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 587 210,00 EUR na splácanie istiny z prijatých úverov – splatenie úverov na projekt prevencia erózie pôdy a cyklotrasa 3 kamene bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 v sume. 587 180,00 EUR.

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 11 682,00 EUR na splácanie istiny z prijatých úverov – splátka úveru ŠFRB 8 BJ bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 v sume. 7 828,00 EUR.

3. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% čerpania
664 118,00	716 678	108

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 664 118,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 716 678 EUR, čo predstavuje 102 % čerpanie.

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola 716 678 EUR

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2020

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2020 v EUR
Bežné príjmy spolu	1 484 246,76
z toho : bežné príjmy obce	1 417 919,06
bežné príjmy RO	66 327,70
Bežné výdavky spolu	1 259 878,28
z toho : bežné výdavky obce	543 199,62
bežné výdavky RO	716 678,66
Bežný rozpočet	224 368,48
Kapitálové príjmy spolu	538 138,41
z toho : kapitálové príjmy obce	538 138,41
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	142 157,53
z toho : kapitálové výdavky obce	142 157,53
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	395 980,88
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	620 349,36
Vylúčenie z prebytku/Úprava schodku HČ	48 935,64
Vylúčenie z prebytku/Úprava schodku PČ (doplnkový zdroj financovania HČ, zdroj financovania PČ)	8 494,32
Vylúčenie z prebytku zostatok na účte ŠJ	2 389,17
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	560 530,23
Prijimové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov - finančné zábezpeky ŠJ na nájomné - bytovky ŠFRB	95 601,44 1 224,18
Výdavkové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	595 016,44
Rozdiel finančných operácií	- 499 415,05
PRÍJMY SPOLU	2 117 986,61
VÝDAVKY SPOLU	1 997 052,25
Hospodárenie obce	120 934,36
Vylúčenie z prebytku/Úprava schodku HČ	48 935,64

Vylúčenie z prebytku/Úprava schodku PČ (doplňkový zdroj financovania HČ, zdroj financovania PČ)	8 494,32
Vylúčenie z prebytku – zostatok účtu ŠJ	2 389,17
Upravené hospodárenie obce	61 115,23

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

Prebytok rozpočtu v sume 560 530,23 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** o nevyčerpané prostriedky zo ŠR a podľa osobitných predpisov v sume 59 819,13 EUR navrhujeme použiť na:

- na vysporiadanie zostatku finančných operácií 499 415,00 EUR
- na tvorbu rezervného fondu 61 115,23 EUR

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 :**

- a) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 48 935,64 EUR, a to na :
 - prenesený výkon v oblasti školstva v sume 41 556,64 EUR
 - prenesený výkon v oblasti školstva dopravné v sume 1 676,60 EUR
 - stravné pre deti v hmotnej núdzi v sume 5 702,40 EUR
- b) nevyčerpané prostriedky **z podnikateľskej činnosti ako zdroj financovania podnikateľskej činnosti** podľa zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume 8 494,32 EUR,
- c) 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 2 389,17 EUR,

Zostatok finančných operácií v sume – 499 415,00 EUR 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 :

- vysporiadať z prebytku rozpočtu vo výške 499 415,00 EUR

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2020 vo výške 61 115,23 EUR.

4. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov

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	12 438,95
Prírastky - z finančných operácií	12 887,51
Úbytky - použitie rezervného fondu : - uznesenie č.13/C/20 zo dňa 18. 5. 2020 obstaranie- splátka autobusa	7 346,99
- uznesenie č. 16/D/20 zo dňa 7.10.2020 obstaranie -rekonštrukcia chodníka	10 000,00
KZ k 31.12.2020	7 979,47

Sociálny fond

Obec vytvára sociálny fond v zmysle zákona č.152/1994 Z.z. v z.n.p.. Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2020	478,31
Prírastky - povinný príděl - 1,05 %	1 396,45
Úbytky - závodné stravovanie	1 212,80
- regeneráciu PS, dopravu	
- dopravné	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2020	661,96

Fond prevádzky, údržby a opráv

Obec vytvára fond prevádzky, údržby a opráv v zmysle ustanovenia § 18 zákona č.443/2010 Z.z. v z.n.p.. O použití fondu prevádzky, údržby a opráv rozhoduje obecné zastupiteľstvo v súlade s vnútorným predpisom na použitie fondu prevádzky, údržby a opráv.

Fond prevádzky, údržby a opráv	Suma v EUR
ZS k 1.1.2020	496,75
Prírastky - z dohodnutého nájomného vo výške 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu	
Úbytky - použitie fondu : - na opravu - na opravu	
KZ k 31.12.2020	496,75

5. 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	3 594 530,97	3 691 022,45
Neobežný majetok spolu	3 005 796,71	3 047 309,28
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	21 495,84	30 575,84
Dlhodobý hmotný majetok	2 984 300,87	3 016 733,44
Dlhodobý finančný majetok	0	0
Obežný majetok spolu	586 933,01	640 236,29
z toho :		
Zásoby	820,92	725,68
Zúčtovanie medzi subjektami VS	500 120,06	487 142,07
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	12 597,08	13 750,96
Finančné účty	73 394,95	138 617,58
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	1 801,25	3 476,88

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	3 594 530,97	3 691 022,45
Vlastné imanie	1 559 123,98	1 775 959,60
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	1 559 123,98	1 775 959,60
Záväzky	1 061 155,16	494 706,54
z toho :		
Rezervy	1 271,00	1 284,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	35 978,06	48 935,64
Dlhodobé záväzky	392 170,78	378 322,81
Krátkodobé záväzky	44 554,90	33 187,09
Bankové úvery a výpomoci	587 180,42	32 977,00
Časové rozlíšenie	974 251,83	1 420 356,31

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	4 852,08	4 852,08	
- zamestnancom	10 731,60	10 731,60	
- poisťovniam	6 454,07	6 454,07	
- daňovému úradu	2 894,40	2 894,40	
- štátnemu rozpočtu	48 935,64	48 935,64	
- bankám	0	0	
- štátnym fondom	375 866,00	375 866,00	
- ostatné záväzky	10 711,75	10 711,75	
- štátnemu rozpočtu-NFV	32 977,00	32 977,00	
Záväzky spolu k 31.12.2020	493 422,54	493 422,54	

Obec uzatvorila v roku 2020 neuzatvorila žiadnu úverovú zmluvu.

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
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2019	1 366 765,60
z toho::	
- skutočné bežné príjmy obce	1 307 962,57
- skutočné bežné príjmy RO	58 803,03
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2019*	1 366 765,60
Celková suma dlhu obce k 31.12.2020 z toho:	
- zostatok istiny z bankových úverov	
- zostatok istiny z pôžičiek	
- zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	32 977,00
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov	
- zostatok istiny z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty	375 866,00
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	
- zostatok istiny z	
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2020	408 843,00
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	375 866,00
- z úveru z Environmentálneho fondu	
- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	
- z úverov	
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	
Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2020**	32 977,00

Zostatok istiny k 31.12.2020**	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2020*	§ 17 ods.6 písm. a)
--------------------------------	--	---------------------

32 977,00	1 366 765,60	2,41 %
-----------	--------------	--------

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

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

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2019	1 366 765,60
z toho:	
- skutočné bežné príjmy obce	1 307 962,57
- skutočné bežné príjmy RO	58 803,03
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2019	1 366 765,60
Bežné príjmy obce a RO upravené o účelovo určené:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	420 883,63
- dotácie zo ŠR	119 288,37
- dotácie z MF SR	
- príjmy z náhradnej výsadby drevín	
- účelovo určené peňažné dary	5 700,00
- dotácie zo zahraničia	
- dotácie z Eurofondov	
-	
Spolu bežné príjmy obce a RO účelovo určené k 31.12.2019	545 872,00
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2019*	820 893,60
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2020 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821004	0
- 821005	
- 821007	7 828,02
- 821009	
-	
- 651002	8 561,70
- 651003	
- 651004	
-	
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2020**	16 389,72

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2020**	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2020*	§ 17 ods.6 písm. b)
16 389,72	820 893,60	1,99 %

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

8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Obec nie je zriaďovateľom príspevkovej organizácie.

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 č. 3/2018 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Výška poskytnutých dotácií z rozpočtu obce bola v roku 2020 ovplyvnená pandémiou ochorenia COVID – 19, čo malo negatívny vplyv na fungovanie organizácií v neziskovom sektore.

Príjemca dotácie a účelové určenie dotácie - bežné výdavky na - kapitálové výdavky na - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
TJ Vrbovce	3 707,00	3 707,00	0

K 31.12.2020 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 3/2018 o dotáciách.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec podniká na základe živnostenského oprávnenia z Obdobného úradu v Novom Meste nad Váhom Predmetom podnikania je:

- Prevádzkovanie verejného vodovodu
- Prevádzkovanie pohrebiska
- Poskytovanie služieb v poľnohospodárstve

V roku 2020 dosiahla v podnikateľskej činnosti:

Celkové náklady	42 311,00	EUR
Celkové výnosy	42 316,00	EUR
Hospodársky výsledok - zisk	5,00	EUR

Výnosy a náklady na túto činnosť sa nerozpočtujú a sledujú sa na samostatnom mimorozpočtovom účte.

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 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 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 - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
ZSsMS Vrbovce	178 082,00	178 082,00	0

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

Obec nie je zriaďovateľom príspevkovej organizácie

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

Obec nemá založenú organizáciu

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

a)

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3-	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov -4-	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
Okresný školský úrad, Trenčín	Dotácia ZŠsMŠ – prenesené kompetencie- bežné výdavky	428 866,00	387 309,00	41 557,00
UPSVaR, Myjava	Dotácia ZŠsMŠ – stravné bežné výdavky	24 794,00	19 092,00	5 702,00
Okresný školský úrad , Trenčín	Dotácia ZŠsMŠ- vzdelávacie poukazy- bežné výdavky	4 115,00	4 115,00	0
Okresný školský úrad , Trenčín	Dotácia ZŠsMŠ–dopravné- bežné výdavky	2 700,00	1 024,00	1 676,00
Okresný školský úrad , Trenčín	Dotácia ZŠsMŠ- asistent učiteľa	13 411,00	13 411,00	0
Okresný školský úrad Trenčín	Dotácia ZSsMŠ – príspevok na učebnice – bežné výdavky	3 512,00	3 512,00	0
Okresný školský úrad , Trenčín	Dotácia ZŠsMŠ- na výchovu a vzdel. pre MŠ- bežný výdavok	2 792,00	2 792,00	0
Okresný školský úrad , Trenčín	Dotácia ZSsMS – letná škola	2 600,00	2 600,00	0
Metodicko-pedagogické centrum	Dotácia ZSsMS-projekt	1 307,00	1 307,00	0
MV SR, Bratislava	Dotácia – matrika bežný výdavok	2 408,00	2 408,00	0
MV SR Bratislava	Dotácia – ochrana ŽP bežný výdavok	142,00	142,00	0
MV SR , Bratislava	Dotácia – pobyt občanov- bežný výdavok	494,00	494,00	0
MDVaRR SR, Bratislava	Dotácia – stavebné- bežný výdavok	2 185,00	2 185,00	0
EFRR, Bratislava	FP – cyklotrasa 3 kamene	94 683,00	94 683,00	0

Okresný úrad Trenčín	Dotácia – COVID	4 584,00	4 584,00	0
Okresný školský úrad Trenčín	Dotácia – lyžiarsky kurz-bežný výdavok	3 900,00	3 900,00	0
Okresný školský úrad Trenčín	Dotácia – škola v prírode-bežný výdavok	2 400,00	2 400,00	0
MV Bratislava	Dotácia – register adries-bežný výdavok	20,00	20,00	0
Okresný úrad Trenčín	Dotácia - vratka povodne	7 468,00	7 468,00	0
OkU , Trenčín	Dotácia- Voľby	720,00	720,00	0
Štatistický úrad Bratislava	Finančné prostriedky – sčítanie domov a bytov	4 576,00	4 576,00	0
Urad práce , Myjava	Rodinné prídavky-kavická	402,00	402,00	0
Urad práce, Myjava	Dotácia -projekt 50 j	8 595,00	8 595,00	0
Spolu záväzky 357				48 935,0

b) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2020 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

c) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Mesto Senica	72,00	72,00	0
Mesto Myjava	24,00	24,00	0

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

Obec neuzatvorila v roku 2020 žiadnu zmluvu s VUC

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

V zmysle Zásad hospodárenia s finančnými prostriedkami Obce Vrbovce, obec zostavuje viacročný rozpočet bez uplatňovania programov obce počnúc zostaveným rozpočtom na rok 2016/2018.

13. Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra a stanovisko k Záverečnému účtu za rok 2020.

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora za rok 2020.

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

1. Obecné zastupiteľstvo **schvaľuje** použitie prebytku rozpočtového hospodárenia na tvorbu rezervného fondu vo výške 61 115,23 EUR.
2. Schvaľuje použitie rezervného fondu nasledovne:
 - Rekonštrukciu chodníka vo výške 50 000 €