



Závěrečný účet Obce Hranovnica za rok 2020

Predkladá : Vladimír Horváth
Spracoval: Ing. Jana Šturcelová

V Hranovnici dňa 12.05.2021

Návrh záverečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa: 13.05.2021
- zverejnený na webovom sídle obce dňa: 13.05.2021

Závěrečný účet schválený Obecným zastupiteľstvom v dňa, uznesením č.

Závěrečný účet:

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

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
13. Návrh uznesenia

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 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 05.12.2019 uznesením č 76/2019.

Rozpočet bol zmenený päťkrát:

- prvá zmena schválená dňa 05.03.2020 uznesením č. 85/2020
- druhá zmena schválená dňa 04.06.2020 uznesením č. 88/2020
- tretia zmena schválená dňa 02.09.2020 uznesením č. 99/2020
- štvrtá zmena schválená dňa 07.12.2020 uznesením č. 119/2020
- piata zmena schválená rozpočtovým opatrením starostu č.5 obce dňa 18.12.2020.

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	3 153 241,00	3 337 521,00	3 296 772,88	
z toho :				
Bežné príjmy	2 810 336,00	2 964 894,00	2 986 333,67	100,72
Kapitálové príjmy	342 905,00	92 400,00	30 221,00	32,71
Finančné príjmy	0,00	279 965,00	279 956,64	100,00
Príjmy RO s právnou subjektivitou	0,00	262,00	261,57	100,00
Výdavky celkom	3 153 241,00	3 337 521,00	2 753 235,47	
z toho :				
Bežné výdavky	1 405 414,00	1 525 889,00	1 311 304,04	85,94
Kapitálové výdavky	522 655,00	434 361,00	85 448,16	19,67
Finančné výdavky	0,00	16 020,00	12,00	0,07
Výdavky RO s právnou subjektivitou	1 225 172,00	1 361 251,00	1 356 471,27	99,65
Rozpočtové hospodárenie obce	0,00	0,00	543 537,41	

PRÍJMY	Schválený rozpočet na rok 2020	Schválený rozpočet po poslednej zmene r. 2020	Skutočné plnenie príjmov/čerpanie výdavkov r. 2020	% plnenia
100 - daňové príjmy	1 236 511,00	1 195 241,00	1 206 899,56	101,00
200 - nedaňové príjmy	57 213,00	56 611,00	63 968,65	113,00
300 granty a transfery	1 516 612,00	1 713 304,00	1 715 727,03	100,00
Bežné príjmy	2 810 336,00	2 965 156,00	2 986 595,24	
230 - kapitálové príjmy	0,00	0,00	221,00	
320 - kapitálové transfery	342 905,00	92 400,00	30 000,00	32,00
Kapitálové príjmy	342 905,00	92 400,00	30 221,00	

400 - Finančné príjmy	0,00	218 402,00	218 393,64	100,00
500 - Prijaté úvery	0,00	61 563,00	61 563,00	100,00
Finančné príjmy	0,00	279 965,00	279 956,64	
Spolu	3 153 241,00	3 337 521,00	3 296 772,88	

VÝDAVKY	Schválený rozpočet na rok 2020	Schválený rozpočet po poslednej zmene r. 2020	Skutočné plnenie príjmov/čerpanie výdavkov r. 2020	% plnenia
600 - bežné výdavky obec	1 405 414,00	1 525 889,00	1 311 304,04	86,00
600 - bežné výdavky ZŠ	1 225 172,00	1 361 251,00	1 356 471,27	99,64
Bežné výdavky	2 630 586,00	2 887 140,00	2 667 775,31	
700 - kapitálové výdavky	522 655,00	434 361,00	85 448,16	20,00
Kapitálové výdavky	522 655,00	434 361,00	85 448,16	
800 - Finančné výdavky	0,00	16 020,00	12,00	0,00
Výdavkové finančné operácie	0,00	16 020,00	12,00	
Spolu	3 153 241,00	3 337 521,00	2 753 235,47	

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2020

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
3 337 521,00	3 296 772,88	99,00

Z rozpočtovaných celkových príjmov 3 337 521,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 3 296 772,88 €, čo predstavuje 99,00 % plnenie k upravenému rozpočtu.

1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
2 965 156,00	2 986 595,24	101,00

Z rozpočtovaných bežných príjmov 2 965 156,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 2 986 595,24 €, čo predstavuje 101,00 % plnenie.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
1 195 241,00	1 206 899,56	101,00

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 1 097 000,00 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2020 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 1 116 004,12 €, čo predstavuje plnenie na 102,00 %.

V roku 2020 výška výnosu dane z príjmov bola ovplyvnená v dôsledku pandémie ochorenia COVID - 19 bola krátená o 23 995,88 €.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 51 200,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 48 683,35 €, čo predstavuje plnenie na 95,00 %. Z toho:

- príjmy dane z pozemkov boli v sume 25 737,84 €, čo predstavuje 98,00 % plnenie,
- príjmy dane zo stavieb boli v sume 22 665,68 €, čo predstavuje 92,00 % plnenie,
- príjmy dane z bytov boli v sume 279,83 €, čo predstavuje 93,00 % plnenie.

Daň za psa

Z rozpočtovaných 1 500,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 1 461,14 €, čo predstavuje plnenie na 97,00 %.

Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 200,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 168,00 €, čo predstavuje plnenie na 84,00 %.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 44 830,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 40 071,55 €, čo predstavuje plnenie na 89,00 %.

Poplatok z úhrad za dobývací priestor

Z rozpočtovaných 511,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 511,40 €, čo predstavuje plnenie na 100,00 %.

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
56 611,00	63 968,65	113,00

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 8 205,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 8 145,02 €, čo je 99 % plnenie. Z toho:

- príjem z dividend bol v sume 528,55 €, čo predstavuje 100,00 % plnenie,
- príjem z prenájmu pozemkov, budov a zariadení bol v sume 7 616,47 €, čo predstavuje 99,00 % plnenie.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky

Z rozpočtovaných 36 890,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 32 841,68 €, čo je 89,00 % plnenie. Z toho:

- príjem zo správnych poplatkov bol v sume 8 870,00 €, čo predstavuje 106,00 % plnenie,
- príjem z pokút bol v sume 323,94 €, čo predstavuje 40,00 % plnenie
- príjem z poplatkov a platieb z nepriemyselného a náhodného predaja bol v sume 23 390,70 €, čo predstavuje 85 % plnenie
- poplatok za znečistenie ovzdušia bol v sume 257,04 €, čo predstavuje 95,00 % plnenie.

Úroky z účtov finančného hospodárenia - z rozpočtovaných 200,00 €, bol skutočný príjem k 31.12.2020 vo výške 181,50 €, čo predstavuje 91,00 % plnenie.

c) iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
11 316,00	22 800,45	201,00

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 11 316,00 €, bol skutočný príjem vo výške 22 800,45 €, čo predstavuje 201,00 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z dobropisov a z vratiek a stravné do školskej jedálne.

d) prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 1 713 304,00 € bol skutočný príjem vo výške 1 715 727,03 €, čo predstavuje 100,15 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny Poprad	73 411,20 €	- na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa
Ministerstvo vnútra Slovenskej republiky	5 629,44 €	- prenesený výkon štátnej správy na úseku matrik
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny Poprad	4 714,40 €	- na podporu výchovy k plneniu školských povinností dieťaťa
Okresný úrad Prešov	40 750,00 €	- príspevok na skvalitnenie podmienok na výchovu a vzdelávanie žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia
Okresný úrad Prešov	17 607,00 €	- vzdelávacie poukazy pre ZŠ
Okresný úrad Prešov	6 159,00 €	- príspevok na výchovu a vzdelávanie detí v MŠ
Okresný úrad Prešov	1 200 740,00 €	- normatív ZŠ
Ministerstvo dopravy a výstavby Slovenskej republiky	4 781,36 €	- dotácia na zabezpečenie činnosti preneseného výkonu štátnej správy na úseku stavebného poriadku
Okresný úrad Prešov	302,20 €	- prenesený výkon štátnej správy starostlivosti o životné prostredie
Ministerstvo vnútra Slovenskej republiky	1 147,73 €	- register obyvateľstva a register adries
Ministerstvo vnútra Slovenskej republiky	41 702,30 €	- transfer TSP a ATSP
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny Poprad	4 000,21 €	- transfer aktivačná činnosť
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny Poprad	12 796,60 €	- osobitný príjemca – hmotná núdza
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny	22 684,74 €	- osobitný príjemca –

Poprad		rodičovský príspevok a rodinné prídavky
Okresný úrad Poprad	1 737,46 €	- voľby do NR SR
Dobrovoľná požiarna ochrana Slovenskej republiky	3 000,00 €	- dotácia na ochranné pracovné prostriedky a materiálne zabezpečenie
Metodicko – pedagogické centrum Prešov	76 834,51 €	- príspevok na asistentov, psychológa a školského pedagóga
Ministerstvo vnútra Slovenskej republiky	133 786,99 €	- miestne občianske poriadkové služby
Štatistický úrad Slovenskej republiky	3 428,00 €	- sčítanie obyvateľov, domov a bytov
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny Poprad	27 093,77 €	- transfer na podporu udržania zamestnanosti v MŠ
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny Poprad	2 266,03 €	- príspevok na asistentov a koordinátora
Ministerstvo vnútra – civilná ochrana	10 923,41 €	- transfer povodne
Ministerstvo kultúry	1 800,00 €	- transfer na knihy

V roku 2020 obec prijala nasledovné granty a transfery v súvislosti s pandémiou ochorenia COVID - 19 :

Poskytovateľ	Suma v EUR	Účel
Ministerstvo vnútra – civilná obrana	3 296,72 €	- náhrada výdavkov súvisiacich s testovaním
Ministerstvo vnútra – civilná obrana	1 624,72 €	- náhrada výdavkov na ochranné pracovné prostriedky

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
92 400,00	30 221,00	32,00

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 92 400,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 30 221,00 €, čo predstavuje 33,00 % plnenie.

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

Z rozpočtovaných 0,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 221,00 €.

Prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných 92 400,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 30 000,00 €, čo predstavuje 32,00 % plnenie.

Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Ministerstvo vnútra Slovenskej republiky	30 000,00 €	- rekonštrukcia hasičskej zbrojnice

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
279 965,00 €	279 956,64 €	100,00

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 279 965,00 €, bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 279 956,64 €, čo predstavuje 100,00 % 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 61 563,00 € schválená obecným zastupiteľstvom dňa 02.09.2020 uznesením č. 104/2020.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 88/2020 zo dňa 04.07.2020 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 169 374,36 €. V skutočnosti bolo plnenie v sume 169 374,36 €.

V roku 2020 boli zapojené cez príjmové finančné operácie nevyčerpané prostriedky roku 2019, ktoré bolo možné použiť v nasledujúcom roku, alebo boli určené na vrátenie do štátneho rozpočtu:

- nevyčerpaný normatív ZŠ vo výške 3 000,00 €
- nevyčerpané prostriedky na podporu k stravovacím návykom dieťaťa vo výške 30 007,28 € v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..

Okrem toho boli do príjmových finančných operácií zapojené finančné zábezpeky na výstavbu komunitného centra vo výške 16 000,00 € a 20,00 € poplatky za integrované odberné miesto.

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
262,00	261,57	100,00

Z rozpočtovaných bežných príjmov 262,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 261,57 €, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola 261,57 €

Kapitálové príjmy

Základná škola v Hranovnici nemala kapitálové príjmy.

Príjmové finančné operácie:

Základná škola v Hranovnici nemala príjmové finančné operácie.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2020

Podprogram/ program	Názov	Schválený rozpočet po poslednej zмене 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
1	Výkon funkcie starostu	78 373,00	76 279,15	97,00
2	Poslanci obecného zastupiteľstva	21 395,00	16 961,41	79,00
3	Vnútorňa kontrola	3 283,00	2 521,71	77,00
4	Audit	3 300,00	3 120,00	95,00
1	Plánovanie, manažment a kontrola	106 351,00	98 882,27	93,00
1	Činnosť obecného úradu	309 932,00	244 928,49	79,00
2	Hranovnický spravodajca - časopis	4 510,00	1 729,22	38,00
3	Činnosť matriky	9 850,00	8 041,98	82,00
4	Evidencia obyvateľstva	4 646,00	3 621,01	78,00
5	Stavebný úrad	21 652,00	19 121,25	88,00
6	Cintorínske a pohrebné služby	1 524,00	492,01	32,00
7	Manglovňa	1 284,00	846,79	66,00
8	Zdravotné stredisko	8 200,00	7 433,53	91,00
9	Futbalový štadión	8 000,00	8 343,86	104,00
10	Prevádzkárneň	72 460,00	63 437,83	88,00
2	Služby občanom	442 058,00	357 995,97	81,00
1	Civilná ochrana	5 230,00	5 508,42	105,00
2	Ochrana pred požiarmi	22 620,00	17 702,34	78,00
3	Vodné hospodárstvo	16 500,00	15 754,00	95,00
4	Verejné osvetlenie	28 000,00	24 690,62	88,00
5	Miestne komunikácie	29 000,00	29 739,64	103,00
6	Rozvoj obcí	56 880,00	31 248,37	55,00
7	Občianska hliadka	133 780,00	162 937,35	122,00
3	Bezpečnosť, právo a poriadok	292 010,00	287 580,74	98,00
1	Vývoz, odvoz, zneškodnenie, uloženie odpadu	150 018,00	165 940,64	111,00
2	Čistiareň odpadových vôd	20 387,00	19 942,90	98,00
3	Znižovanie znečisťovania, ochrana krajiny	28 632,00	26 143,19	91,00
4	Zberný dvor	6 100,00	5 548,98	91,00
4	Odpadové hospodárstvo	205 137,00	217 575,71	106,00
1	Materská škola obec	125 162,00	105 396,06	84,00
2	Materská škola osada	64 036,00	63 731,94	100,00
4	Školská jedáleň pri MŠ obec	50 120,00	45 123,15	90,00
5	Základná škola	1 363 751,00	1 359 718,15	100,00
5	Vzdelávanie	1 603 069,00	1 573 969,30	98,00

1	Podpora kultúrnych podujatí	8 380,00	2 905,99	35,00
2	Činnosť knižnice	20 480,00	13 026,42	64,00
3	Šachový klub	1 600,00	1 363,25	85,00
4	Červený kríž	400,00	300,00	75,00
5	Obedný klub mladých	500,00	0,00	0,00
6	Futbalový klub 1931 Hranovnica	6 400,00	6 400,00	100,00
7	Hokejový klub	0,00	0,00	
8	Modrotlačiarenská dielňa	3 100,00	220,00	7,00
6	Kultúra a šport	40 860,00	24 215,66	59,00
1	Dôchodcovia	1 550,00	1 102,87	71,00
2	Zariadenie opatrovateľskej služby - Charita	8 250,00	250,00	3,00
4	Terénni sociálni pracovníci	73 000,00	50 812,39	70,00
5	Ďalšie dávky sociálneho zabezpečenia	121 205,00	64 471,94	53,00
7	Sociálne služby	204 005,00	116 637,20	57,00
1	IBV Cintorínska	0,00	0,00	
3	Rekonštrukcia ČOV	0,00	0,00	
4	Nákup pozemkov	1 724,00	0,00	0,00
5	Stavebné akcie	442 307,00	76 378,62	17,00
8	Výstavba	444 031,00	76 378,62	17,00
	Spolu	3 337 521,00	2 753 235,47	82,00

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
3 337 521,00	2 753 235,47	82,00

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 3 337 521,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 2 753 235,47 €, čo predstavuje 82,00 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% čerpania
1 525 889,00	1 311 304,04	86,00

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 1 525 889,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 1 311 304,04 €, čo predstavuje 86,00 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

1. PLÁNOVANIE, MANAŽMENT A KONTROLA

1.1. Výkon funkcie starostu

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 50 205,00 € bolo skutočne čerpanie k 31.12.2020 v sume 50 323,59 €, čo je 100,24 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky starostu obce – tarifný plat.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 16 705,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 17 518,79 €, čo je 105,00 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 10 463,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 8 336,77 €, čo je 80,00 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky starostu obce, ako sú cestovné náhrady, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby, v programe sú zahrnuté aj výdavky na voľby do Národnej rady Slovenskej republiky.

1.2. Poslanci obecného zastupiteľstva

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 5 395,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 4 167,01 €, čo je 77,00 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 16 000,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 12 794,40 €, čo je 80,00 % čerpanie. V tejto kategórii sú zahrnuté výdavky najmä na odmeny poslancov a zástupcu starostu obce.

1.3. Vnútorňá kontrola

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 2 400,00 € bolo skutočne čerpanie k 31.12.2020 v sume 1 854,00 €, čo je 77,00 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky hlavného kontrolóra obce.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 883,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 667,71 €, čo je 76,00 % čerpanie.

1.4. Audit

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 3 300,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 3 120,00 €, čo je 95,00 % čerpanie. Ide o výdavky na výkon auditu obce a rozpočtovej organizácie.

2. SLUŽBY OBČANOM

2.1. Činnosť obecného úradu

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 175 492,00 € bolo skutočne čerpanie k 31.12.2020 v sume 148 423,00 €, čo je 85,00 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov obecného úradu.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 51 180,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 43 825,92 €, čo je 86,00 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 151 567,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 109 775,83 €, čo je 72,00 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk obecného úradu ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby.

2.2. Hranovnícky spravodajca – časopis

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 1010,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 0,00 €, čo je 0,00 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 3 500,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 1 729,22 €, čo je 49,00 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky a výdavky na dohody súvisiace s tlačou občasníka.

2.3. Činnosť matriky

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 5 410,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 v sume 4 397,31 €, čo je 81,00 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníčky matriky.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 1 540,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 1 641,41 €, čo je 107,00 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 2 900,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 2 003,26 €, čo je 69,00 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby.

2.4. Evidencia obyvateľstva

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 633,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 v sume 1 147,73 €, čo je 181,00 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníčky evidencie obyvateľstva.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 372,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 0,00 €, čo je 0,00 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 3 641,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 2 473,28 €, čo je 68,00 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby.

2.5. Stavebný úrad

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 13 544,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 v sume 12 123,30 €, čo je 90,00 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky na mzdy pracovníka stavebného úradu obce.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 3 690,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 3 868,61 €, čo je 105,00 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 4 418,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 3 129,34 €, čo je 71,00 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby.

2.6. Cintorínske a pohrebné služby

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 1 524,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 492,01 €, čo je 32,00 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby súvisiace najmä s chodom domu služieb.

2.7. Mangľovňa

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 1 250,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 844,99 €, čo je 68,00 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky, ako energie, materiál, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby.

2.8. Zdravotné stredisko

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 8 200,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 7 433,53 €, čo je 91,00 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky, ako sú energie, materiál, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby potrebné k riadnej prevádzke zdravotného strediska.

2.9. Futbalový štadión

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 8 000,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 8 343,86 €, čo je 104,00 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky, energie, materiál, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby.

2.10. Prevádzkareň

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 45 000,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 44 179,28 €, čo je 98,00 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov prevádzkarne, ktorí sa starajú o údržbu budov a verejných priestranstiev.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 15 430,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 15 514,97 €, čo je 101,00 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 11 800,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 3 516,94 €, čo je 30,00 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky, ako sú materiál, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby.

3. BEZPEČNOSŤ, PRÁVO A PORIADOK

3.1. Civilná obrana

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 5 230,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 5 508,42 €, čo je 105,00 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby.

3.2. Ochrana pred požiarmi

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 21 170,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 16 602,34 €, čo je 78,00 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby dobrovoľného hasičského zboru.

3.3. Vodné hospodárstvo

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 16 500,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 15 754,00 €, čo je 95,00 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky, ako sú materiál, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby.

3.4. Verejné osvetlenie

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 28 000,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 24 690,62 €, čo je 88,00 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby.

3.5. Miestne komunikácie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 29 000,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 29 739,64 €, čo je 103,00 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky, ako sú materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba miestnych komunikácií a ostatné tovary a služby.

3.6. Rozvoj obcí

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 27 420,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 14 692,01 €, čo je 54,00 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov aktivačných činností a vonkajších pracovníkov, ktorí zabezpečujú údržbu verejnej zelene.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 10 630,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 4 905,94 €, čo je 46,00 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 12 480,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 5 264,14 €, čo je 42,00 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky, ako sú materiál, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby potrebné na zabezpečenie čistoty v obci.

3.7. Občianska hliadka

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 109 150,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 112 658,31 €, čo je 103,00 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov miestnej občianskej poriadkovej služby, ktorá je refundovaná z prostriedkov štrukturálnych fondov.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 16 730,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 39 553,41 €, čo je 236,00 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 7 900,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 10 491,12 €, čo je 133,00 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby.

4. ODPADOVÉ HOSPODÁRSTVO

4.1. Vývoz, odvoz, zneškodnenie, uloženie odpadu

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 150 018,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 165 940,64 €, čo je 111,00 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky súvisiace z vývozom a zneškodnením komunálneho odpadu a separovaného zberu.

4.2. Čistiareň odpadových vôd

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 20 387,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 19 942,90 €, čo je 98,00 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky súvisiace najmä s prevádzkovaním čistiarne odpadových vôd a drobné opravy a náklady na dohodu pracovníka.

4.3. Znižovanie znečistenia a ochrana krajiny

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 27 732,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 25 840,99 €, čo je 93,00 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky na materiál, pohonné hmoty súvisiace s prácou pracovníkov prevádzkarne a tiež náklady na odstránenie alebo zamedzenie škodám spôsobených povodňami.

4.4. Zberný dvor

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 6 100,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 5 548,98 €, čo je 91,00 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky na energie a dohodu pracovníka zberného dvora.

5. VZDELÁVANIE

5.1. Materská škola na ulici Hviezdoslavova

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 78 100,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 68 285,17 €, čo je 87,00 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky zamestnancov materskej školy.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 25 540,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 24 688,19 €, čo je 97,00 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 21 422,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 12 332,52 €, čo je 58,00 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby potrebné k prevádzke materskej školy.

5.2. Materská škola na ulici SNP

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 31 302,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 33 282,18 €, čo je 106,00 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky zamestnancov materskej školy, pričom časť z týchto nákladov je refundovaná z projektu NP PRIM, kde v roku 2020 obec zamestnávala zatiaľ 1 pedagogickú asistentku, ktorej celkové mzdové náklady boli preplatené z projektu.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 10 704,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 12 345,94 €, čo je 115,00 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 21 914,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 18 037,42 €, čo je 82,00 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dohody a rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby nevyhnutné k riadnemu chodu prevádzky materskej školy.

5.4. Školská jedáleň

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 24 000,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 22 150,33 €, čo je 92,00 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky kuchárov a vedúcej školskej jedálne.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 8 640,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 8 003,49 €, čo je 93,00 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 17 480,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 14 969,33 €, čo je 86,00 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby.

5.5. Základná škola – náklady špeciálnej základnej školy

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 2 500,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 3 317,40 €, čo je 133,00 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky súvisiace s prevádzkou spojenej školy, plyn, elektrina.

6. KULTÚRA A ŠPORT

6.1. Podpora kultúrnych podujatí

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 8 000,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 2 605,99 €, čo je 33,00 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky na zabezpečenie kultúrnych podujatí. V roku 2020 bol tento program výrazne ovplyvnený opatreniami súvisiacimi s koronavírusom, preto došlo k výraznému zníženiu plánovaných výdavkov a ich skutočného čerpania.

6.2. Činnosť knižnice

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 10 800,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 v sume 7 432,50 €, čo je 69,00 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníčky knižnice.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 3 880,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 2 623,44 €, čo je 69,00 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 5 800,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 2 970,48 €, čo je 51,00 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby súvisiace s prevádzkou knižnice. V podprograme sú zahrnuté aj náklady na nákup kníh dotovaných z Fondu na podporu umenia vo výške 1 800,00 €.

7. SOCIÁLNE SLUŽBY

7.1. Dôchodcovia

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 1 550,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 1 102,87 €, čo je 71,00 % čerpanie. Ide o výdavky, ktoré súvisia s poskytnutím príspevku na stravné pre dôchodcov podľa všeobecne záväzného nariadenia obce.

7.4. Terénna sociálna práca

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 49 000,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 v sume 34 479,89 €, čo je 70,00 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov terénnej sociálnej práce a asistentov terénnej sociálnej práce. Tento podprogram je plne refundovaný z prostriedkov štrukturálnych fondov.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 16 840,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 11 518,10 €, čo je 68,00 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 6 840,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 4 502,57 €, čo je 66,00 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby súvisiace s prácou terénnych sociálnych pracovníkov.

7.5. Ďalšie dávky sociálneho zabezpečenia

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 77 205,00 € bolo skutočne čerpanie k 31.12.2020 v sume 28 990,60 €, čo je 38,00 % čerpanie. Ide o výdavky, ktoré súvisia s vyplácaním osobitného príjemcu a výdavky na stravné poskytované bezodplatne pre deti predškolských a školských zariadení.

2. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% čerpania
434 361,00	85 448,16	20,00

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 434 361,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 85 448,16 €, čo predstavuje 20,00 % čerpanie.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

Najväčšou položkou v rámci kapitálových výdavkov bol nákup zariadenia materskej školy na ulici SNP. Z rozpočtovaných 100 000,00 € bolo skutočne čerpanie k 31.12.2020 v sume 56 250,54 €, čo predstavuje 56,00 % čerpanie.

Ďalšie menej významné položky kapitálových výdavkov bol – nákup dochádzkového systému, obstaranie kamerového systému a výdavky na prípravnú a projektovú dokumentáciu.

3. Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% čerpania
16 020,00 €	12,00	

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 16 020,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 12,00 €.

4. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% čerpania
1 361 251,00	1 356 471,27	99,95

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 1 361 251,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 1 356 471,27 €, čo predstavuje 99,95 % čerpanie.

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola 1 356 471,27 €

Kapitálové výdavky

Rozpočtová organizácia – základná škola v Hranovnici nemá kapitálové výdavky.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2020

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2020 v EUR
Bežné príjmy spolu	2 986 595,24
z toho : bežné príjmy obce	2 986 333,67
bežné príjmy RO	261,57
Bežné výdavky spolu	2 667 775,31
z toho : bežné výdavky obce	1 311 304,04
bežné výdavky RO	1 356 471,27
Bežný rozpočet	318 819,93
Kapitálové príjmy spolu	30 221,00
z toho : kapitálové príjmy obce	30 221,00
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	85 448,16
z toho : kapitálové výdavky obce	85 448,16
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	-55227,16
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	263 592,77
Vylúčenie z prebytku HČ	-97 177,44
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	166 415,33
Príjmové finančné operácie	279 956,64
Výdavkové finančné operácie	12,00
Rozdiel finančných operácií	279 944,64
PRÍJMY SPOLU	3 296 772,88
VÝDAVKY SPOLU	2 753 235,47
Hospodárenie obce	543 537,41
Vylúčenie z prebytku HČ	-97 177,44
Úprava hospodárenia o nevyčerpaný RF k 31.12.2020	-111 523,42
Upravené hospodárenie obce	334 836,55

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

Prebytok rozpočtu v sume 166 415,33 € 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 97 177,44 € navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu 16 641,53 €
- tvorbu kapitálového fondu 149 773,80 €

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 97 177,44 €, a to na :
 - prenesený výkon v oblasti školstva v sume 1 500,00 €,
 - stravné pre deti predprimárneho a primárneho vzdelávania v sume 47 043,20 €,

- transfer na sčítanie obyvateľov, domov a bytov v sume 954,72 €
- b) nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na kapitálové výdavky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 30 000,00 €, a to na :
 - rekonštrukciu budovy hasičskej zbrojnice v sume 30 000,00 €
- 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 1 679,52 €, (obec, RO)
- d) prijaté zábezpeky pri verejnom obstarávaní na stavbu komunitného centra podľa zákona č.343/2015 Z.z. verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume 16 000,00 €.

Zostatok finančných operácií v sume 279 944,64 € 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 | 16 842,12 € |
| - tvorbu kapitálového fondu | 151 579,10 € |
| - vrátenie nepoužitej finančnej operácie | 111 523,42 € |

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného a kapitálového fondu za rok 2020 vo výške 446 359,97 €.

5. 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	106 082,60 €
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	18 819,37 €
- ostatné prírastky	2 000,00 €
- ostatné úbytky	2 000,00 €
KZ k 31.12.2020	124 901,97

Kapitálový fond

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

Fond peňažný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2020	374 209,73 €
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	169 374,36 €
Úbytky - použitie peňažného fondu : - uznesenie č. 88/2020 zo dňa 04.07.2020	169 374,36 €
KZ k 31.12.2020	374 209,73 €

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	2 888,11 €
Prírastky - povinný prídel - 1,00 % - ďalší prídel - 0,25 %	5 467,03 €
- ostatné prírastky	342,00 €
Úbytky - stravovanie	2 162,65 €
- vianočné balíčky	1 040,75 €
- ostatné úbytky	342,00 €
KZ k 31.12.2020	5 151,74 €

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	6 028 116,75 €	6 272 068,50 €
Neobežný majetok spolu	5 261 684,54 €	5 159 730,97 €
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00 €	0,00 €
Dlhodobý hmotný majetok	4 910 833,05	4 808 879,48 €
Dlhodobý finančný majetok	350 851,49	350 851,49
Obežný majetok spolu	764 120,16	1 109 655,55
z toho :		
Zásoby	4 322,92	3 473,53
Zúčtovanie medzi subjektami VS	16 160,32	16 163,88
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	35 259,87	37 929,77
Finančné účty	708 377,05	1 052 088,37
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	2 312,05	2 681,98

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	6 028 116,75	6 272 068,50
Vlastné imanie	3 827 705,90	3 988 801,09
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,0
Výsledok hospodárenia	3 827 705,90	3 988 801,09
Záväzky	73 089,18	257 482,87
z toho :		
Rezervy	0,00	1 996,45
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	79 497,92
Dlhodobé záväzky	3 150,42	66 731,60
Krátkodobé záväzky	69 938,76	109 256,90

Bankové úvery a výpomoci	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	2 127 321,67	2 025 784,54

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	17 318,75	17 318,75	
- zamestnancom	30 325,14	30 325,14	
- poisťovniam	18 990,76	18 990,76	
- daňovému úradu	3 320,47	3 320,47	
- štátnemu rozpočtu			
- bankám			
- štátnym fondom			
- ostatné záväzky	61 563,00	61 563,00	
Záväzky spolu k 31.12.2020	131 608,12	131 608,12	

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
Ministerstvo financií Slovenskej republiky	Na výkon samosprávnych pôsobností v dôsledku výpadku podielových daní	61 563,00			61 563,00	2027

Obec uzatvorila v roku 2020 Zmluvu o návratnej finančnej výpomoci, ktorú poskytovalo Ministerstvo financií na výpadok podielových daní. Prvá splátka istiny by mala byť uhradená podľa zmluvy do októbra 2024, posledná splátka v roku 2027.

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 z toho::	
- skutočné bežné príjmy obce	2 838 953,56
- skutočné bežné príjmy RO	3 295,06
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2019*	2 842 248,62
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	61 563,00
- 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	
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2020	61 563,00
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	
- 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	0,00
Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2020**	61 563,00

Zostatok istiny k 31.12.2020**	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2019*	§ 17 ods.6 písm. a)
61 563,00	2 842 248,62	2,17 %

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 z toho:	
- skutočné bežné príjmy obce	2 838 953,56
- skutočné bežné príjmy RO	3295,06
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2019	2 842 248,62
Bežné príjmy obce a RO upravené o účelovo určené:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	10 832,75
- dotácie zo ŠR a MF SR	1 385 773,84
- príjmy z náhradnej výsadby drevín	
- účelovo určené peňažné dary	
- dotácie zo zahraničia	
- dotácie z Eurofondov	478 933,26
Spolu bežné príjmy obce a RO účelovo určené k 31.12.2019	1 875 539,85
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2019*	966 708,77
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2020 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821004	
- 821005	
- 821007	
- 821009	
-	
- 651002	
- 651003	
- 651004	
-	
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2020**	0,00

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2020**	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2019*	§ 17 ods.6 písm. b)
0,00	966 708,77	

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

8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Obec Hranovnica nemá zriadené príspevkové 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. 4/2019 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 pandemiou ochorenia COVID - 19. Dotácie boli krátené o 50 %.

Príjemca dotácie a účelové určenie dotácie bežné výdavky/ kapitálové výdavky - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Šachový klub Hranovnica	1 600,00 €	1 363,25 €	236,75
Miestny spolok Slovenského červeného kríža Hranovnica	300,00	300,00	0,00
FK 1931 Hranovnica	4 800,00	4 800,00	0,00
ECAV Hranovnica	250,00	250,00	0,00
DHZ Hranovnica	1 100,00	1 100,00	0,00
Kochman	300,00	300,00	0,00

K 31.12.2020 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 4/2019 o dotáciách.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec nevykonáva podnikateľskú činnosť.

11. Finančné usporiadanie vzťahov

voči

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- rozpočtom iných obcí
- 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.

- 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 -
Základná škola – vlastné príjmy	261,57	261,57	0,00
Základná škola – preddavok na mzdy MPC december	7 036,51	7 036,51	0,00

- **prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. zo ŠR**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Základná škola – normatív	1 200 740,00	1 199 240,00	1 500,00
Základná škola – vzdelávacie potreby	17 607,00	17 607,00	0,00
Základná škola - SZP	40 750,00	40 750,00	0,00
Základná škola – príspevok na učebnice	16 456,00	16 456,00	0,00
Základná škola – školské potreby - HN	4 598,20	4 598,20	0,00
Základná škola - MPC	76 834,51	76 834,51	0,00

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školsťvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny Poprad	na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa	73 411,20 €	28 824,00	44 587,20
Ministerstvo vnútra Slovenskej republiky	prenesený výkon štátnej správy na úseku matrik	5 629,44 €	5 629,44	0,00
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny Poprad	na podporu výchovy k plneniu školských povinností dieťaťa	4 714,40 €	4 714,40	0,00
Okresný úrad Prešov	príspevok na skvalitnenie podmienok na výchovu a vzdelávanie žiakov zo	40 750,00 €	40 750,00	0,00

	sociálne znevýhodneného prostredia			
Okresný úrad Prešov	vzdelávacie poukazy pre ZŠ	17 607,00 €	17 607,00	0,00
Okresný úrad Prešov	príspevok na výchovu a vzdelávanie detí v MŠ	6 159,00 €	6 159,00	0,00
Okresný úrad Prešov	normatív ZŠ	1 200 740,00 €	1 199 240,00	1 500,00
Ministerstvo dopravy a výstavby Slovenskej republiky	dotácia na zabezpečenie činnosti preneseného výkonu štátnej správy na úseku stavebného poriadku	4 781,36 €	4 781,36	0,00
Okresný úrad Prešov	prenesený výkon štátnej správy starostlivosti o životné prostredie	302,20 €	302,20	0,00
Ministerstvo vnútra Slovenskej republiky	register obyvateľstva a register adries	1 147,73	1 147,73	0,00
Ministerstvo vnútra Slovenskej republiky	transfer TSP a ATSP	41 702,30 €	41 702,30	0,00
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny Poprad	transfer aktivačná činnosť	4 000,21 €	4 000,21	0,00
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny Poprad	osobitný príjemca – hmotná núdza	12 796,60 €	12 796,60	0,00
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny Poprad	osobitný príjemca – rodičovský príspevok a rodinné prídavky	22 684,74 €	22 684,74	0,00
Okresný úrad Poprad	voľby do NR SR	1 737,46 €	1 737,46	0,00
Dobrovoľná požiarna ochrana Slovenskej republiky	dotácia na ochranné pracovné prostriedky a materiálne zabezpečenie	3 000,00 €	3 000,00	0,00
Metodicko – pedagogické centrum Prešov	príspevok na asistentov, psychológa a školského pedagóga	76 834,51 €	76 834,51	0,00
Ministerstvo vnútra Slovenskej republiky	miestne občianske poriadkové služby	133 786,99 €	133 786,99	0,00

Štatistický úrad Slovenskej republiky	sčítanie obyvateľov, domov a bytov	3 428,00 €	3 428,00	0,00
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny Poprad	transfer na podporu udržiavania zamestnanosti v MŠ	27 093,77 €	27 093,77	0,00
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny Poprad	príspevok na asistentov a koordinátora	2 266,03 €	2 266,03	0,00
Ministerstvo vnútra – civilná ochrana	transfer povodne	10 923,41 €	10 923,41	0,00
Ministerstvo kultúry	transfer na knihy	1 800,00 €	1 800,00	0,00
Ministerstvo vnútra – civilná obrana	náhrada výdavkov súvisiacich s testovaním	3 296,72	3 296,72	0,00
Ministerstvo vnútra – civilná obrana	náhrada výdavkov na ochranné pracovné prostriedky	1 624,72	1 624,72	0,00
Ministerstvo vnútra Slovenskej republiky	rekonštrukcia hasičskej zbrojnice	30 000,00	30 000,00	0,00

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

Príloha č.1 Záverečného účtu.

13. Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo v Hranovnici berie na vedomie

stanovisko hlavnej kontrolórky obce Hranovnica k návrhu záverečného účtu obce Hranovnica za rok 2020.

Obecné zastupiteľstvo v Hranovnici schvaľuje

celoročné hospodárenie Obce Hranovnica za rok 2020 s výrokom bez výhrad.

Obecné zastupiteľstvo v Hranovnici ukladá

previesť najneskôr do 30. júna 2021:

a) prebytok rozpočtového hospodárenia za rok 2020 finančné prostriedky vo výške 188 193,73 € z bežného účtu na:

- kapitálový účet obce (90%) vo výške 301 352,90 €,

- rezervný účet obce (10%) vo výške 33 483,65 €,

b) nepoužitú finančnú operáciu z roku 2020 vo výške 111 523,42 € do kapitálového fondu.

Vladimír Horváth
starosta obce