

Závěrečný účet Obce Štefanov za rok 2020

Predkladá : František Chudý
Spracoval: Bc. Miroslava Kubová

V Štefanove dňa 07.06.2021

Návrh závěrečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 11.06.2021
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli obce dňa 11.06.2021
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 11.06.2021

Závěrečný účet schválený Obecným zastupiteľstvom v Štefanove dňa 28.06.2021, uznesením č. 195/2021.

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 schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2020.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 11.12.2019 uznesením č. 83/2019.

Rozpočet bol zmenený desaťkrát:

- prvá zmena schválená dňa 17.03.2020 uznesením č. 100/2020
- druhá zmena schválená dňa 04.05.2020 uznesením č. 102/2020
- tretia zmena schválená dňa 04.05.2020 uznesením č. 103/2020
- štvrtá zmena schválená dňa 29.09.2020 uznesením č. 137/2020
- piata zmena schválená dňa 29.09.2020 uznesením č. 138/2020
- šiesta zmena schválená dňa 29.09.2020 uznesením č. 139/2020
- siedma zmena schválená dňa 29.09.2020 uznesením č. 140/2020
- ôsma zmena schválená dňa 10.11.2020 uznesením č. 156/2020
- deviata zmena schválená dňa 10.11.2020 uznesením č. 157/2020
- desiatu zmena schválená dňa 15.12.2020 uznesením č. 164/2020

Rozpočet obce k 31.12.2020

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov/čerpanie výdavkov k 31.12.2020
Príjmy celkom	1 240 720,00	1 421 577,16	1 422 131,31
z toho :			
Bežné príjmy	1 159 720,00	1 318 612,50	1 318 612,50
Kapitálové príjmy	1 000,00	31 352,94	31 352,94
Finančné príjmy	80 000,00	42 572,72	42 572,72
Príjmy RO s právnou subjektivitou	0,00	29 039,00	29 593,15
Výdavky celkom	1 182 600,00	1 253 674,06	1 242 936,89
z toho :			
Bežné výdavky	465 600,00	413 745,19	413 745,19
Kapitálové výdavky	8 000,00	43 976,58	43 976,58
Finančné výdavky	73 900,00	77 091,29	77 091,29
Výdavky RO s právnou subjektivitou	635 100,00	718 861,00	708 123,83
Rozpočtové hospodárenie obce	58 120,00	167 903,10	179 194,42

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2020

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
1 421 577,16	1 422 131,31	

Z rozpočtovaných celkových príjmov 1 240 720,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 1 422 131,31 EUR.

1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
1 318 612,50	1 318 612,50	

Z rozpočtovaných bežných príjmov 1 159 720,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 1 318 612,50 EUR.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
646 398,37	646 398,37	

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 500 000,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2020 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 540 150,84 EUR, čo predstavuje plnenie na 108,03 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 74 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 72 401,84 EUR, čo predstavuje plnenie na 97,84 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 46 259,90 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 25 956,11 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 185,83 EUR. K 31.12.2020 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 6 981,06 EUR.

Daň za psa: 1 203,70 EUR

Daň za užívanie verejného priestranstva: 351,60 EUR

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad: 32 290,39 EUR

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
86 841,15	86 841,15	

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 58 400,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 52 512,64 EUR, čo je 89,92 % plnenie. Príjem z prenajatých pozemkov v sume 313,08 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 52 199,56 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 24 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 34 328,51 EUR, čo je 143,04 % plnenie.

c) iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
2 952,09	2 952,09	

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 120,00 EUR, bol skutočný príjem vo výške 2 952,09 EUR.

Príjem za zber železa, opravu kanalizácie,... v sume 1 178,70 EUR, príjem – odpredaj auta v sume 999,00 EUR, príjem – úrok z vkladov v sume 31,51 EUR, príjem – náhrada škody od Generali v sume 737,88 EUR a príjem za pokuty v sume 5,00 EUR.

d) prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 469 000,00 EUR bol skutočný príjem vo výške 582 420,89 EUR, čo predstavuje 124,18 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Okresný úrad odbor školstva Trnava	482 101,00	Prenesené kompetencie
Okresný úrad odbor školstva Trnava	5 101,00	Vzdelávacie poukazy
Okresný úrad odbor školstva Trnava	4 500,00	Lyžiarsky výcvik
Okresný úrad odbor školstva Trnava	402,00	Dopravné
Okresný úrad odbor školstva Trnava	4 752,00	Učebnice
Okresný úrad odbor školstva Trnava	2 800,00	Príspevok na žiakov zo SZP
Úrad práce, soc. vecí a rodiny Senica	1 120,92	Rodinné prídavky
Úrad práce, soc. vecí a rodiny Senica	27 585,60	Stravné pre deti v hmotnej núdzi
Okresný úrad Senica	736,31	Voľby
Dobrovoľná požiarna ochrana SR	3 000,00	Materiálno-technické vybavenie
Okresný úrad odbor školstva Trnava	18 288,00	Asistenti učiteľa
Okresný úrad odbor školstva Trnava	3 500,00	Škola v prírode
Okresný úrad odbor školstva Trnava	2 835,00	5-ročné deti
Úrad práce, soc. vecí a rodiny Senica	647,40	Školské potreby
Okresný úrad Senica	30,80	Register adries
Okresný úrad Senica	548,79	Hlásenie pobytu občanov
Okresný úrad Senica	2 407,58	Matrika
Okresný úrad Trnava	158,00	Životné prostredie
Ministerstvo výstavby a dopravy SR	71,84	Miestne a účelové komunikácie
Ministerstvo výstavby a dopravy SR	2 427,81	Stavebný poriadok
Metodicko-pedagogické centrum	293,69	ZŠ asistenti
Štatistický úrad SR	2 992,00	Sčítanie obyv., domov a bytov
Trnavský samosprávny kraj	6 500,00	Preventívne opatrenia pred krízovými udalosťami a klimatickými zmenami

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

Poskytovateľ	Suma v EUR	Účel
Ministerstvo vnútra SR	422,52	Covid-19 I. vlna
Ministerstvo vnútra SR	3 122,63	Covid-19 II. vlna
Trnavský samosprávny kraj	1 500,00	Bojujeme s koronavírusom
Trnavský samosprávny kraj	4 576,00	Riešenie následkov spôs. COVID 19

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
31 352,94	31 352,94	

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 1 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 31 352,94 EUR.

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

Z rozpočtovaných 1 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 1 401,00 EUR, čo predstavuje 140,10 % plnenie.

Prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných 0,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 29 951,94 EUR.

Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Ministerstvo vnútra SR	29 951,94	Projekt: Garáž pre požiarnu autá

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
42 572,72	42 572,72	

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 80 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 42 572,72 EUR.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 102/2020, 103/2020, 138/2020, 139/2020 a 140/2020 zo dňa 04.05.2020 a 29.09.2020 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 46 000,00 EUR. V skutočnosti bolo plnenie v sume 35 315,26 EUR. V roku 2020 boli použité:

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 2 405,52 EUR
- nevyčerpané prostriedky z Fondu prevádzky, údržby a opráv v sume 1 865,94 EUR
- nevyčerpané prostriedky finančné zábezpeky pozemky v sume 2 500,00 EUR
- nevyčerpané prostriedky finančné zábezpeky 16 b. j. v sume 486,00 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
29 039,00	29 038,87	

Z rozpočtovaných bežných príjmov 0,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 29 038,87 EUR.

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola s materskou školou 29 038,87 EUR

Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
0,00	554,28	

V roku 2020 boli použité:

- kaucia

v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2020

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% čerpania
1 253 674,06	1 242 936,89	

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 1 182 600,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 1 242 936,89 EUR.

1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% čerpania
413 745,19	413 745,19	

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 465 600,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 413 745,19 EUR.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 130 000,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 v sume 103 876,54 EUR. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, matriky, Spoločného stavebného úradu.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 57 400,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 60 704,92 EUR.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 278 200,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 249 163,73 EUR. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 23 500,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 25 885,26 EUR.

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

Z rozpočtovaných výdavkov 13 500,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 9 434,68 EUR.

2. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% čerpania
43 976,58	43 976,58	

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 8 000,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 43 976,58 EUR.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) Miesto na dočasné uloženie odpadu

Z rozpočtovaných 0,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2020 v sume 19 882,28 EUR.

b) Spevnená plocha pri bytovkách

Z rozpočtovaných 0,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2020 v sume 7 966,20 EUR.

c) Sklad náradia na cintoríne

Z rozpočtovaných 3 000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2020 v sume 2 386,54 EUR.

d) Projektová dokumentácia Požiarna ochrana

Z rozpočtovaných 0,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2020 v sume 7 466,78 EUR.

e) Motorové vozidlo ŠKODA KAMIQ

Z rozpočtovaných 5 000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2020 v sume 5 240,50 EUR.

3. Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% čerpania
77 091,29	77 091,29	

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 73 900,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 77 091,29 EUR.

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

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 73 900,00 EUR na splácanie istiny z prijatých úverov bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 v sume 74 605,29 EUR.

4. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% čerpania
718 861,00	706 916,63	

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 635 100,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 706 916,63 EUR.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :
 Základná škola s materskou školou 706 916,63 EUR

Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% čerpania
0,00	1 207,20	

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 0,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 1 207,20 EUR.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2020

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2020 v EUR
Bežné príjmy spolu	1 347 651,37
z toho : bežné príjmy obce	1 318 612,50
bežné príjmy RO	29 038,87
Bežné výdavky spolu	1 120 661,82
z toho : bežné výdavky obce	413 745,19
bežné výdavky RO	706 916,63
Bežný rozpočet	226 989,55
Kapitálové príjmy spolu	31 352,94
z toho : kapitálové príjmy obce	31 352,94
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	43 976,58
z toho : kapitálové výdavky obce	43 976,58
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	-12 623,64
Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	214 365,91
Vylúčenie z prebytku	71 721,42
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	142 644,49
Prijímové finančné operácie	43 127,00
- finančné zábezpeky	3 540,28
Výdavkové finančné operácie	78 298,49
- finančné zábezpeky	3 693,20
Rozdiel finančných operácií	-35 018,57
PRÍJMY SPOLU	1 418 591,03
VÝDAVKY SPOLU	1 239 243,69
Hospodárenie obce	179 347,34
Vylúčenie z prebytku	-71 721,42
Úprava hospodárenia	+14 620,43
Upravené hospodárenie obce	122 246,35

Prebytok rozpočtu v sume 214 365,91 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, navrhujeme použiť na :

- tvorbu rezervného fondu 122 246,35 EUR
- na vysporiadanie zostatku finančných operácií 35 018,57 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 26 543,34 EUR, a to na :
 - prenesený výkon v oblasti školstva v sume 9 608,00 EUR
 - vzdelávacie poukazy v sume 2 042,00 EUR
 - stravné pre deti v hmotnej núdzi v sume 14 799,73 EUR
 - nevyčerpaná dotácia – sčítanie obyvateľov, domov a bytov v sume 93,60 EUR
 - nevyčerpaná dotácia – následky spôsobené COVID 19 v sume 0,01 EUR
- b) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **kapitálové výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 29 951,94 EUR, a to na :
 - projekt: Garáž pre požiarnu autá
- 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 7 723,74 EUR
- d) nevyčerpané prostriedky **z fondu prevádzky, údržby a opráv** podľa ustanovenia § 18 ods.3 zákona č.443/2010 Z. z. o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní v z. n. p. v sume 4 248,00 EUR a 3 254,40 EUR.

Zostatok finančných operácií 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 v sume 35 018,57 EUR, bol vysporiadaný z :

- z prebytku rozpočtu 214 365,91 EUR

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2020 vo výške 122 246,35 EUR.

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	202 140,95
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	159 114,92
Úbytky - použitie rezervného fondu : - uznesenie č. 102/2020 zo dňa 04.05.2020 obstaranie Projektová dokumentácia Pož. ochrana	7 466,78
- uznesenie č. 103/2020 zo dňa 04.05.2020 a uznesenie č. 139/2020 zo dňa 29.09.2020 obstaranie Miesto na dočasné uloženie odpadu	19 882,28
- uznesenie č. 140/2020 zo dňa 29.09.2020 obstaranie Spevnená plocha pri bytovkách	7 966,20
KZ k 31.12.2020	325 940,61

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	609,48
Prírastky - povinný príděl - % - ostatné prírastky	1 198,72 3,50
Úbytky - závodné stravovanie - regeneráciu PS - ostatné úbytky	753,28 740,00 59,50
KZ k 31.12.2020	258,92

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	15 499,41
Prírastky - z dohodnutého nájomného vo výške 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu	7 502,40
Úbytky - použitie fondu : - na opravu 24 b. j. 1 268,95 EUR - na opravu 16 b. j. 596,99 EUR	1 865,94
KZ k 31.12.2020	21 135,87

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	4 983 126,29	4 920 653,89
Neobežný majetok spolu	4 509 598,71	4 307 627,65
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	8 270,00	7 916,16
Dlhodobý hmotný majetok	3 883 589,88	3 681 972,66
Dlhodobý finančný majetok	617 738,83	617 738,83
Obežný majetok spolu	468 784,57	608 469,98
z toho :		
Zásoby	0,00	0,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	16 622,71	15 866,51
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	30 041,16	35 066,20
Finančné účty	421 120,70	557 537,27
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	1 000,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	4 743,01	4 556,26

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	4 983 126,29	4 920 653,89
Vlastné imanie	3 002 599,46	3 028 795,52
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	3 002 599,46	3 028 795,52
Záväzky	952 702,47	935 860,58
z toho :		
Rezervy	2 400,00	2 400,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	11 408,84	56 495,28
Dlhodobé záväzky	738 403,38	715 038,51
Krátkodobé záväzky	59 379,50	58 040,04
Bankové úvery a výpomoci	141 110,75	103 886,75
Časové rozlíšenie	1 027 824,36	955 997,79

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	420,63	420,63	
- zamestnancom	6 910,07	6 910,07	
- poisťovniam	4 255,01	4 255,01	
- daňovému úradu	753,25	753,25	
- štátnemu rozpočtu	56 495,27	56 495,27	
- bankám	103 886,75	103 886,75	
- štátnym fondom	711 934,00	711 934,00	
- ostatné záväzky	3 109,20	3 109,20	
Záväzky spolu k 31.12.2020	887 764,18	887 764,18	

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
ŠFRB	24 b. j.	705 304,40	23 327,58	3 590,82	371 484,49	2035
ŠFRB	16 b. j.	455 552,16	14 053,71	3 833,25	340 449,51	2042
Prima banka	Investičný	182 566,55	22 680,00	715,44	21 486,75	2021
Prima banka	Investičný	145 000,00	14 544,00	1 295,17	82 400,00	2026

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	1 215 647,95
- skutočné bežné príjmy RO	53 588,02
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2019*	1 269 235,97
Celková suma dlhu obce k 31.12.2020 z toho:	
- zostatok istiny z bankových úverov	103 886,75
- zostatok istiny z pôžičiek	
- zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	
- 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	711 934,00
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	
- zostatok istiny z	
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2020	815 820,75
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	711 934,00

- 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**	103 886,75

Zostatok istiny k 31.12.2020**	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2019*	§ 17 ods.6 písm. a)
103 886,75	1 269 235,97	8,18%

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	1 215 647,95
- skutočné bežné príjmy RO	53 588,02
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2019	1 269 235,97
Bežné príjmy obce a RO upravené o účelovo určené:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	471 075,29
- dotácie zo ŠR	
- dotácie z MF SR	
- príjmy z náhradnej výsadby drevín	
- účelovo určené peňažné dary	
- dotácie zo zahraničia	
- dotácie z Eurofondov	
-	
Spolu bežné príjmy obce a RO účelovo určené k 31.12.2019	
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2019*	798 160,68
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2020 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821004	
- 821005	37 224,00
- 821007	37 381,29
- 821009	
-	
- 651002	2 010,61
- 651003	7 424,07
- 651004	
-	
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2020**	84 039,97

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2020**	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2019*	§ 17 ods.6 písm. b)
84 039,97	798 160,68	10,53%

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 príspevkových organizácií.

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

Obec v roku 2020 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 3/2012 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

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 -
Špeciálna základná škola Šaštín-Stráže	100,00	100,00	0,00
ZO Jednota dôchodcov Štefanov	700,00	560,00	140,00
Šachový klub Štefanov	400,00	312,01	87,99
eRko Hnutie kresť. spoloč. detí Štefanov	500,00	500,00	0,00
Športový futbalový klub Štefanov	10 000,00	10 000,00	0,00
Rímskokatolícky farský úrad Štefanov	6 000,00	6 000,00	0,00
Stolnotenisový klub Štefanov	400,00	0,00	400,00
ZO SZZ Štefanov Vinice	500,00	329,64	170,36
OZ Rodan Štefanov	500,00	500,00	0,00
Poľovné združenie Štefanov	500,00	500,00	0,00
ZO SZCH Štefanov	500,00	500,00	0,00

K 31.12.2020 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 3/2012 o dotáciách.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec nemá 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

Obec Štefanov v roku 2020 neposkytla spoločnosti KODRETA Štefanov s.r.o. žiadne finančné prostriedky.

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 -
Školský klub detí	6 585,00	6 585,03	-0,03
Školská jedáleň	52 159,00	52 158,97	0,03
Materská škola	89 233,00	89 232,71	0,29
ZŠ – asis. MPC	4 113,00	4 113,29	-0,29
ZŠ s MŠ príjmy	11 021,89	11 007,09	14,80

- **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 -
Materská škola	2 835,00	2 835,00	0,00

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 -
Okresný úrad odbor školstva Trnava	Prenesené kompetencie	482 101,00	472 493,00	9 608,00
Okresný úrad odbor školstva Trnava	Vzdelávacie poukazy	5 101,00	3 059,00	2 042,00
Okresný úrad odbor školstva Trnava	Lyžiarsky výcvik	4 500,00	4 500,00	0,00
Okresný úrad odbor školstva Trnava	Dopravné	402,00	402,00	0,00
Okresný úrad odbor školstva Trnava	Učebnice	4 752,00	4 752,00	0,00
Okresný úrad odbor školstva Trnava	Príspevok na žiakov zo SZP	2 800,00	2 800,00	0,00
Úrad práce, soc. vecí a rodiny Senica	Rodinné prídavky	1 120,92	1 120,92	0,00
Úrad práce, soc. vecí a rodiny Senica	Stravné pre deti v hmotnej núdzi	27 585,60	12 785,87	14 799,73
Okresný úrad Senica	Voľby	736,31	736,31	0,00
Dobrovoľná požiarna ochrana SR	Materiálno-technické vybavenie	3 000,00	3 000,00	0,00
Okresný úrad odbor školstva Trnava	Asistenti učiteľa	18 288,00	18 288,00	0,00
Okresný úrad odbor školstva Trnava	Škola v prírode	3 500,00	3 500,00	0,00

Okresný úrad odbor školstva Trnava	5-ročné deti	2 835,00	2 835,00	0,00
Úrad práce, soc. vecí a rodiny Senica	Školské potreby	647,40	647,40	0,00
Okresný úrad Senica	Register adries	30,80	30,80	0,00
Okresný úrad Senica	Hlásenie pobytu občanov	548,79	548,79	0,00
Okresný úrad Senica	Matrika	2 407,58	2 407,58	0,00
Okresný úrad Trnava	Životné prostredie	158,00	158,00	0,00
Ministerstvo výstavby a dopravy SR	Miestne a účelové komunikácie	71,84	71,84	0,00
Ministerstvo výstavby a dopravy SR	Stavebný poriadok	2 427,81	2 427,81	0,00
Metodicko-pedagogické centrum	ZŠ asistenti	293,69	293,69	0,00
Štatistický úrad SR	Sčítanie obyv., domov a bytov	2 992,00	2 898,40	93,60
Trnavský samosprávny kraj	Preventívne opatrenia pred krízovými udalosťami a klimatickými zmenami	6 500,00	6 500,00	0,00
Ministerstvo vnútra SR	Covid-19 I. vlna	422,52	422,52	0,00
Ministerstvo vnútra SR	Covid-19 II. vlna	3 122,63	3 122,63	0,00
Trnavský samosprávny kraj	Bojujeme s koronavírusom	1 500,00	1 500,00	0,00
Trnavský samosprávny kraj	Riešenie následkov spôs. COVID 19	4 576,00	4 575,99	0,01
Ministerstvo vnútra SR	Projekt: Garáž pre požiarne autá	29 951,94	0,00	29 951,94

Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2020 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec v roku 2020 neuzatvorila žiadnu zmluvu s inou obcou.

Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

VÚC	Suma prijatých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Trnavský samosprávny kraj	4 576,00	4 575,99	0,01
Trnavský samosprávny kraj	1 500,00	1 500,00	0,00
Trnavský samosprávny kraj	6 500,00	6 500,00	0,00

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.**

Obecné zastupiteľstvo **schvaľuje** použitie prebytku rozpočtového hospodárenia na tvorbu rezervného fondu vo výške **122 246,35 EUR.**