

OBEC VLČANY

Materiál na 27. rokovanie
Obecného zastupiteľstva vo Vlčanoch



ZÁVEREČNÝ ÚČET OBCE VLČANY ZA ROK 2020

Predkladá: Ing. János Restár
Starosta obce
Vypracovala: Mgr. Erzsébet Nagy
referentka finančného účtovníctva a kolektív pracovníkov obecného úradu
Dátum: 24.5.2021

Návrh záverečného účtu:

- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli obce dňa 25.05.2021

Záverečný účet schválený Obecným zastupiteľstvom vo Vlčanoch, dňa 09.6.2021, uznesením č. 414/2021/27

Záverečný účet:

- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli obce dňa

Obsah

1.	Rozpočet Obce Vlčany na rok 2020	3
2.	Údaje o plnení rozpočtu	5
2.1	Bilancia príjmov a výdavkov.....	5
2.2	Rozbor plnenia príjmov rozpočtu za rok 2020	5
2.2.1	Bežné príjmy	5
2.2.2	Kapitálové príjmy.....	12
2.2.3	Príjmové finančné operácie	12
2.3	Čerpanie výdavkov rozpočtu.....	14
2.3.1	Bežné výdavky	16
2.3.2	Kapitálové výdavky.....	20
2.3.3	Finančné operácie výdavkové	21
2.4	Výsledok rozpočtového hospodárenia.....	21
3.	Prehľad o stave a vývoji dlhu.....	23
4.	Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov a sociálneho fondu.....	26
4.1	Rezervný fond	26
4.2	Fond rozvoja bývania	26
4.3	Fond opravy a údržby budov ZŠ a MŠ.....	26
4.4	Fond opravy a údržby NB	26
4.5	Sociálny fond.....	27
5.	Bilancia aktív a pasív Obce Vlčany	27
6.	Pohľadávky a záväzky obce.....	30
7.	Finančné usporiadanie vzťahov	30
8.	Prehľad o poskytnutých dotáciách	31
9.	Prehľad o výnosoch za rok 2020.....	32
10.	Prehľad o nákladoch za rok 2020.....	33
11.	Hodnotenie plnenia programov obce - Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu.....	34
12.	Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti:	34
13.	Návrh uznesenia:.....	35

Závěrečný účet poskytuje údaje o plnění rozpočtu příjmov a výdavkov počas príslušného roku. Pri spracovávaní záverečného účtu sa vychádza z výsledkov účtovnej závierky. Povinnosť zostavovať záverečný účet vzniká obci v zmysle §16 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov. Zostavenie záverečného účtu je zavŕšením rozpočtového procesu a záverečný účet sa zostavuje ako hodnotiacia správa, ktorá podáva komplexný obraz o hospodárení obce v príslušnom rozpočtovom roku.

Závěrečný účet v súlade s § 16 ods. 5 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy povinne obsahuje:

- *údaje o plnení rozpočtu v členení podľa §10 ods.3 v súlade s rozpočtovou klasifikáciou,*
- *bilanciu aktív a pasív,*
- *prehľad o stave a vývoji dlhu,*
- *prehľad o poskytnutých dotáciách podľa § 7 ods. 4 v členení podľa jednotlivých príjemcov, ak nie sú obcou zverejnené iným spôsobom,*
- *údaje o nákladoch a výnosoch z podnikateľskej činnosti obce*
- *hodnotenie plnenia programov rozpočtu obce.*

Údaje o plnení rozpočtu sú v dokumente podrobne vyhodnotené v členení podľa § 10 ods. 3 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, a to: bežné príjmy a bežné výdavky, kapitálové príjmy a kapitálové výdavky, finančné operácie.

V roku 2020 boli v zriaďovateľskej pôsobnosti obce 2 základné školy, a to rozpočtové organizácie v členení:

- *Základná škola s materskou školou Vlčany 1547, IČO: 37863373, so sídlom: Vlčany 1547, Vlčany*
- *Základná škola s materskou školou s vyučovacím jazykom maďarským – Alapiskola és Óvoda, Vlčany 1547, IČO: 37863690, so sídlom Vlčany 1547, Vlčany*

1. Rozpočet Obce Vlčany na rok 2020

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce je rozpočet 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 v roku 2020 riadilo hlavne zákonmi o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a verejnej správy v platnom znení a rozpočtom obce na rok 2020.

Rozpočet obce / rozpočtovej organizácie bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 18.12.2019 uznesením č. 217/2019/16.

Súčasťou aktualizácie rozpočtu boli aj rozpočtové opatrenia v kompetencii starostu obce, ktoré boli realizované priebežne počas roka 2020. Starostom obce bolo schválených 7 opatrení k rozpočtu na rok 2020

Rozpočet bol na základe uznesenia OZ upravený nasledovne:

1. zmena rozpočtu na rok 2020 bola schválená dňa 11.3.2020 uznesením č. 253/2020/18
2. zmena rozpočtu na rok 2020 bola schválená dňa 30.6.2020 uznesením č. 268/2020/19
3. zmena rozpočtu na rok 2020 bola schválená dňa 27.8.2020 uznesením č. 290/2020/20
4. zmena rozpočtu na rok 2020 bola schválená dňa 27.8.2020 uznesením č. 287/2020/20
5. zmena rozpočtu na rok 2020 bola schválená dňa 27.8.2020 uznesením č. 289/2020/20
6. zmena rozpočtu na rok 2020 bola schválená dňa 27.8.2020 uznesením č. 291/2020/20
7. zmena rozpočtu na rok 2020 bola schválená dňa 16.9.2020 uznesením č. 303/2020/20
8. zmena rozpočtu na rok 2020 bola schválená dňa 16.12.2020 uznesením č. 323/2020/23

ROZPOČET ROK 2020 (EUR) VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA				
Výsledok hospodárenia	Rozpočet 2020	Upravený rozpočet 12/2020	Skutočnosť 12/2020	% plnenia upraveného rozpočtu
A. Bežné príjmy	2 815 331,61	2 949 010,25	2 984 566,01	101,21%
Bežné príjmy ZŠ	33 500,00	210 821,50	210 821,50	100,00%
A. Bežné výdavky	1 373 627,43	1 558 123,82	1 308 094,77	83,95%
Bežné výdavky ZŠ	1 297 900,00	1 552 147,75	1 550 670,71	99,90%
Saldo bežného rozpočtu	177 304,18	49 560,18	336 622,03	
B. Kapitálové príjmy	16 500,00	16 500,00	19 368,00	117,38%
Kapitálové príjmy ZŠ	0,00	0,00	0,00	0,00%
B. Kapitálové výdavky	68 000,00	124 652,20	67 493,42	54,15%
Kapitálové výdavky ZŠ	0,00	0,00	0,00	0,00%
Saldo kapitálového rozpočtu	-51 500,00	-108 152,20	-48 125,42	44,50%
Prebytok /+ /alebo schodok/- rozpočtového hospodárenia obce /saldo bežného a kapitálového rozpočtu spolu/	125 804,18	-58 592,02	288 496,61	
C. Finančné operácie príjmové	9 491,00	174 302,76	122 241,91	70,13%
Finančné operácie príjmové ZŠ	0,00	4 004,04	4 004,04	100,00%
C. Finančné operácie výdavkové	22 390,80	24 167,19	45 284,63	187,38%
Saldo finančných operácií	-12 899,80	154 139,61	80 961,32	
Príjmy spolu	2 874 822,61	3 354 638,55	3 341 001,46	99,59%
Výdavky spolu	2 761 918,23	3 259 090,96	2 971 543,53	91,18%
Saldo celkového rozpočtu	112 904,38	95 547,59	369 457,93	

Zmeny rozpočtu podľa jednotlivých mesiacov:

Mesiac	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet					
		Január	Február	Marec	Apríl	Máj	Jún
Celkové príjmy spolu	2874822,61	2874822,61	2966518,54	2966518,54	2966518,54	3006186,00	
Celkové výdavky spolu	2761917,43	2761917,43	2897530,04	2897530,04	2897530,04	2958139,66	
	Júl	August	September	Október	November	December	
Celkové príjmy spolu	3006186,00	3088830,88	3231704,67	3231704,67	3231516,50	3354638,57	
Celkové výdavky spolu	2958139,66	3023269,86	3077985,80	3080683,58	3098714,87	3259090,96	

Z Výkazov Obce FIN 1-12 a výkazov RO ZŠ s MŠ VJM a RO ZŠ s VJS FIN 1-12 celkové príjmy po úprave k 31.12.2020 je v celkovej sume vrátane finančnými operácií 3.354.638,57 € a celkové výdavky po úprave k 31.12.2020 v celkovej sume vrátane finančných operácií 3.259.090,96 € čo znamená prebytok celkového upraveného rozpočtu za rok 2020. Po vylúčení finančných operácií celkový upravený rozpočet je schodkový - 58.592,00 € . V dôsledku pandémie COVID 19 schodok pri skutočnom čerpaní rozpočtu nebol schodkový, lebo naplánované kapitálové akcie v sume 124.652,20 boli naplnené len v sume 67.493,42 € čo je 54,15 %.

Rozpočet obce v zmysle §10 ods. 3 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa člení:

- bežné príjmy a bežné výdavky,
- kapitálové príjmy a kapitálové výdavky
- príjmové finančné operácie a výdavkové finančné operácie

Rozpočet bol zostavený v programovej štruktúre. Výdavkovú časť rozpočtu tvorí 8 programov a 32 podprogramov.

2. Údaje o plnení rozpočtu

2.1 BILANCIA PRÍJMOV A VÝDAVKOV

Základná bilancia príjmov a výdavkov k 31.12.2020:

Ukazovateľ	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia schváleného rozpočtu
Príjmy spolu	2.874.822,61	3.354.638,57	3.341.001,48	116,21 %
Výdavky spolu	2.761.917,43	3.259.090,96	2.971.543,53	107,58 %
Rozdiel	112.904,38	95.547,59	369 457,93	

Z rozpočtovaných celkových príjmov 2.874.822,61 eur bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 3.341.001,48 eur a z rozpočtovaných celkových výdavkov 2.761.917,43 eur bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 2.971.543,53 eur. Plnenie príjmovej časti **upraveného** rozpočtu bolo dosiahnuté na 99,59 %. Výdavky **upraveného** rozpočtu boli čerpané na 91,17 %. Prebytok celkového rozpočtu je 369.457,93 eur.

Celkové hospodárenie obce od roku 2015 v eurách bolo nasledovné:

Rok	2016	2017	2018	2019	2020
Celkové hospodárenie obce	70757,65	198545,44	-21913,3	69353,96	369457,93

2.2 ROZBOR PLNENIA PRÍJMOV ROZPOČTU ZA ROK 2020

Príjmovú časť rozpočtu obce Vlčany tvoria bežné príjmy vrátane príjmov školstva, kapitálové príjmy a príjmové finančné operácie. Plnenie tejto základnej štruktúry príjmovej časti rozpočtu bolo nasledovné:

Názov	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia Schváleného rozpočtu
Bežné príjmy	2 848 831,61	3 159 831,75	3 195 387,51	112,16%
Kapitálové príjmy	16 500,00	16 500,00	19 368,00	117,38%
Finančné operácie	9491,00	178 306,8	126 245,95	1330,0%
Príjmy celkom	2 874 822,61	3 354 638,55	3 341 001,46	116,21%

2.2.1 Bežné príjmy

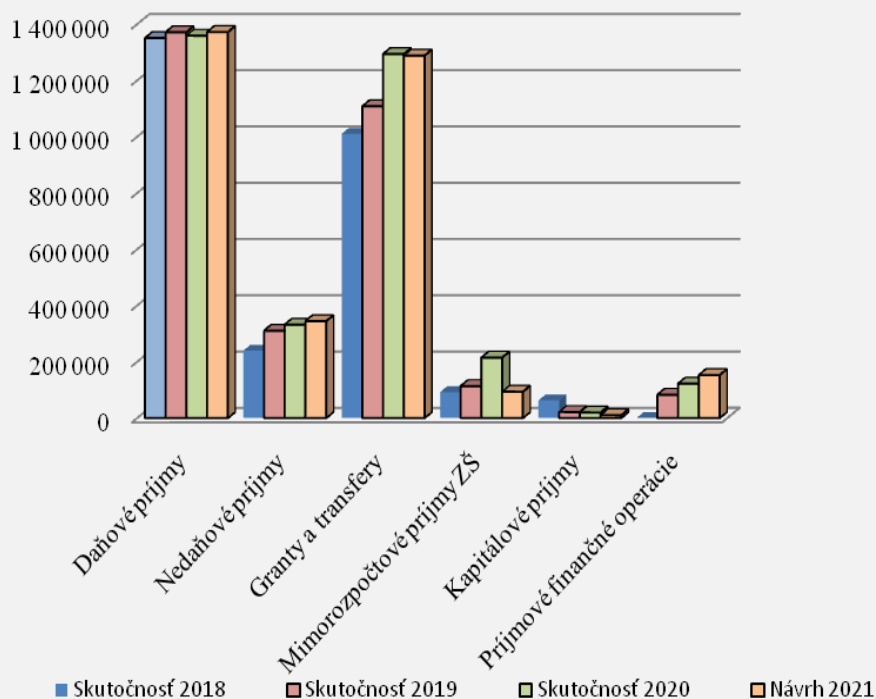
Z rozpočtovaných bežných príjmov 2.848.831,61 eur bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 3.195.387,51 eur, čo predstavuje 112,16 % plnenie.

Súčasťou príjmov bežného rozpočtu sú:

- daňové príjmy – podiel na výnose dane z príjmov fyzických osôb, daň z majetku, dane za tovary a služby,
- nedaňové príjmy – príjmy z vlastníctva majetku, administratívne a iné poplatky a platby, úroky z návratných zdrojov financovania, iné nedaňové príjmy, príjmy z prenajatých nebytových priestorov, KD, nájomné obecné byty, stravné, ZOS, OS,
- granty a transfery –transfery v rámci verejnej správy a zahraničné granty.

- V roku 2020 aj transfery na COVID 19 refundácia na vynaložené náklady, dotácia na mzdy a odmeny pracovníkov v sociálnej oblasti.

Podiel jednotlivých druhov príjmov na plnení celkových príjmov Obce Vlčany 2018-2021



Ukazovateľ	Rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočnosť k 31.12. 2020	% plnenia z bežných príjmov
Daňové príjmy	1 393 741	1 316 962	1 359 100	42,53%
Nedaňové príjmy	310 733	344 160	331 912	10,38%
Nedaňové príjmy ZŠ	33 500	84 177	84 177	2,65%
Granty a transfery	1 110 857	1 287 887	1 293 553	40,48%
Granty a transfery ZŠ	0	126 643	126 643	3,96%
Bežné príjmy spolu	2 848 831	3 159 829	3 195 385	100%

DAŇOVÉ PRÍJMY

Daňové príjmy k 31.12.2020 boli tvorené z podielu na výnose dane z príjmov fyzických osôb poukazovaného pre samosprávu zo štátneho rozpočtu ŠR v sume 1 104 679,88 eur, daní z majetku v sume 165 797,49 eur ,daň za psa 1.864,18 € daň za užívanie verejného priestranstva 833,00 € a ostatných miestnych daní na TKO v hodnote 85 925,84 €.

Ukazovateľ	Rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	%plnenia z daňových príjmov
Podielové dane	1 131 392	1 070 058	1 104 679	103,2%
Daň z majetku	160 575	160 575	165 797	103,3%
Daň za psa	1 946	1 946	1 864	95,8%
Za užív. VP	153	708	833	117%
Dane za tovary a služby	83675	83675	85925	102%
Daňové príjmy spolu	1 393 741	1 316 962	1 359 100	103,2%

Výnos z dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Významným príjmom rozpočtu je podiel na výnose dane z príjmov fyzických osôb poukazovaný územnej samospráve zo štátneho rozpočtu. Podielové dane predstavujú v rozpočte obce základný zdroj bežných výdavkov. Obec z tejto čiastky financuje výdavky na výkon originálnych kompetencií, ktorými sú aj kompetencie na úseku školstva, t.j. materské školy, základné školy – príspevok na stravu, školské jedálne, výdavky na ŠKD, ŠJ, dotácie pre ZŠ a v sociálnej sfére opatrovateľská služba. Z týchto zdrojov sú tiež financované i kompetencie, ktorých výkon obce vyplýva z ďalších právnych noriem. Ide o prevod podielových daní do rozpočtu obce, ktoré by mali byť prevedené do rozpočtu obce v zmysle zákona č. 564/2004 Z. z. o rozpočtovom určení dane z príjmov územnej samospráve. V roku 2020 výška dane z príjmov bola ovplyvnená v dôsledku pandémie ochorenia COVID – 19 . Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 1 131 392 € z výnosu daní z príjmov boli k 31.12.2020 poukázané celkovom objeme 1 104 679 eur čo predstavuje 33,06 % celkových príjmov 344,67 eur na jedného obyvateľa obce (3 205 k 1.1.2021). Celková výška podielových daní za rok 2020 bola o 21 451,9 eur nižšia ako v roku 2019.

Prehľad príjmov z podielových daní Obce Vlčany 2017-2020:

Rok	Skutočnosť 2017	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019	Skutočnosť 2020
Podielové dane	872 029,11	1 114 001,15	1 126 131,78	1 104 679,88

Príjem v mesiaci	Suma v eur
Január	128 279
Február	104 185
Marec	91 688
Marec zúčtovanie	10 203
Apríl	86 801
Máj	55 170
Jún	73 744
Júl	91 583
August	89 792
September	87 541
Október	89 676
November	97 609
December	98 408
Spolu	1 104 679

Miestne dane a poplatky

Právna úprava miestnych daní a miestneho poplatku je v súlade s medzinárodnými zmluvami a s inými medzinárodnými dokumentmi, ktorými je Slovenská republika viazaná. /napr. Európskou chartou miestnej samosprávy/.

Základnými právnymi predpismi, ktoré upravujú správu miestnych daní a miestneho poplatku sú :

- zákon č. 582/2004 Z. z. o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon č. 582/2004 Z. z.“), ktorý tvorí hmotnoprávny podklad pri samotnej správe miestnych daní a miestneho poplatku a
- procesný predpis, ktorým je zákon č. 563/2009 Z.z. o správe daní (daňový poriadok) ktorý upravuje postup pri výkone správy daní a poplatkov a určuje pravidlá postupu správcu dane v daňovom konaní

na jednej strane a na strane druhej postupy daňovníka. Je teda v tomto zmysle zárukou zákonného postupu správcu dane a ochrany práv a právom chránených záujmov daňových subjektov.

Daň z majetku

Príjem dane z nehnuteľností bol k 31.12.2020 z rozpočtovaných 160 575 Eur bol skutočne naplnený vo výške 165 797,49 eur, t.j. na 12,19 % z daňových príjmov obce v nasledovnom členení:

- daň z pozemkov vo výške 114 914,80 eur
- daň zo stavieb vo výške 50 733,55 eur
- daň z bytov vo výške 149,14 eur.
- Ostatné dane vo výške 833,00 eur
- Daň za psa 1 864 eur.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 85 925,84 eur.

Ukazovateľ	Rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia z daňových príjmov
Podielové dane	1 131 392	1 070 058	1 104 679,88	80,55%
Daň za nehnuteľnosť	160 575	160 575	165 797,49	12,09%
Daň za psa	1 946	1 946	1 864,18	1,35%
Daň za užívanie verejného priestranstva	16 153	708	833,00	0,60%
Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad	83 675	83 675	85 925,84	6,26%
Daňové príjmy spolu:	1 393 741	1 316 962	1 359 100,39	100,00%

Daň za psa

V zmysle ustanovenia § 3 zákona č. 282/2002 Z.z., ktorým sa upravujú niektoré podmienky držania psov každý pes držaný nepretržite viac ako 90 dní na území SR podlieha evidencii psov. K 31.12.2020 je príjem 1.864,18 s vratkami

Daň za užívanie verejného priestranstva

K 31.12.2020 je príjem na dani 833 eur. Z rozpočtovaných 16 000 € kvôli pandémie COVID-19 bola upravená na 0 €, nakoľko naplánované akcie boli zrušené na základe rozhodnutia Úradu verejného zdravotníctva SR

Poplatok za komunálny odpad

Poplatok pozostáva z paušálneho poplatku za komunálny odpad, a poplatku za drobný stavebný odpad. Oproti roku 2019 sa na poplatku vybralo o 15 197,07 eur viac.

NEDAŇOVÉ PRÍJMY

Ďalšiu časť bežných príjmov rozpočtu tvoria nedaňové príjmy obce, ktoré k 31.12.2020 boli v objeme 331 912,21 eur, čo predstavuje 95,5% plnenie oproti upravenému rozpočtu nedaňových príjmov.

Ukazovateľ	Rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia z nedaňových príjmov
Príjmy z vlastníctva majetku	156 256	171 876	164 209,63	49,47%
Administratívne a iné poplatky a platby	130 147	142 459	145 898,31	43,96%
nedaňové príjmy úroky z vkladov	1 250	1 250	153,34	0,05%
iné nedaňové príjmy - ostatné	23 080	28 574,60	21 650,93	6,52%
Nedaňové príjmy mesta spolu	310 733	344 160	331 912,21	100,00%

Príjmy z podnikania EK(211):

Patria sem príjmy z bufetu prevádzkovaného v ZŠ , príjmy z predaja jedál z podnikateľskej činnosti.

BUFET	15 931,20 €
Kuchyňa	69 606,80 €

Z rozpočtovaných 97 800,00 € bol skutočný príjem 85 538,00 €, čo je 87,5% plnenie. V dôsledku rozhodnutia Úradu verejného zdravotníctva SR, príjem bol menší a ovplyvnený touto udalosťou .

Príjmy z vlastníctva majetku (EK: 212):

Ide o príjem z prenájmu majetku (pozemky, budovy, priestory, objekty). Z upravených rozpočtovaných 171 876,49 eur bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 78 671,63 eur, čo je 106,2% plnenie z upraveného rozpočtu.

príjem z prenájatých pozemkov vo výške	34 942,10 €
príjem z prenájmu budov za byty vo výške	42 641,56 €
príjem z prenájmu budov, priestorov a objektov nebytové vo výške	30.564,93 €
príjem z prenájmu budov, Kultúrny dom	450,00 €

Administratívne a iné poplatky a platby (EK 221):

Výška príjmov z administratívnych poplatkov a iných poplatkov a platieb je závislá od počtu vykonaných legislatívnych úkonov v priebehu roka. Ide o príjem za povolenie prevádzkovania výherných prístrojov, bežné správne poplatky, ktoré sa vyberajú za obecný úrad (matrika, overovanie podpisov, stavebný úrad), za vydané rozhodnutia, rybárske lístky, miestny rozhlas, osvedčovanie a overenie. Z upravených rozpočtovaných 10 662,88 € bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 9 486,88 eur. Príjem za administratívne a iné poplatky a platby dosahuje 89,0 % plnenie z upraveného rozpočtu.

Evidencia obyvateľstva	630,00 €
Matrika	115,50 €
Overovanie	3 072,50 €
Rybársky lístok	1 015,50 €
Stavebné poplatky	3 965,00 €
Správne poplatky VHP	677,38 €
Fin. náhrada za výrub stromov	10,00 €

Pokuty, penále a iné sankcie - EK 222)

Poplatky uložené obecným úradom hlavne ide o pokuty za porušenie stavebného zákona. V roku 2020 boli uhradené v sume 411,80 eur.

Iné nedaňové príjmy (EK 223)

Ukazovateľ	Rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenie k upravenému rozpočtu
Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb, z toho:	119 654	129 599	134 179,21	103,5%
223001 - cintorínsky poplatok	4 300	3 900	3 979,00	2,97 %
223001 - za služby poskytované nájomcom a pod. el.eng.,plyn	10 000	13 000	14 855,50	114,3 %
223001 - ubytovanie ZOS	42 500	41 000	45 069,47	109,9%
223001 - opatrovateľská služba (OS)	12 500	15 000	18 339,50	122,3%
223001 - MR	1 700	1 200	1 161,00	96,8%
223003 - za stravné ZOS	33 500	39 500	39 724,55	100,6%
223003 - stravné zamestnanci	12 154	12 154	8 366,55	68,8%
223003 – príjem z odovzdaného odpadu	3 000	3 845	2 652,08	68,97%

Iné nedaňové príjmy z rozpočtovaných 119.654 € bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 134.179,21 € čo je 103,5% plnenie.

Ďalšie admin.poplatky a iné popl.(EK 229)

Poplatok za znečisťovanie ovzdušia je vyrubovaný prevádzkovateľom malého zdroja znečisťovania ovzdušia v zmysle zákona č. 401/1998 Z. z. o poplatkoch za znečisťovanie ovzdušia v znení neskorších a o poplatkoch za znečisťovanie ovzdušia malými zdrojmi znečisťovania. K 31.12.2020 je príjem na poplatku 1 820,42 eur.

Ukazovateľ	Rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočnosť K 31.12.2020	% plnenia
229 - Ďalšie admin.poplatky a iné popl.	323	1 820	1 820,42	100 %

nedaňové príjmy úroky z vkladov (EK 242,243)

Príjem z úrokov z účtov a finančných výpomocí bol k 31.12.2020 vo výške 153,34 eur.

iné nedaňové príjmy – ostatné (EK 291,292)

Ukazovateľ	Rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočnosť K 31.12.2020	% plnenia z nedaňových príjmov
iné nedaňové príjmy - ostatné	23 080	28 574	21 650,93	75,8%

Z rozpočtovaných príjmov 23 080 eur bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 21 650,93 eur, čo predstavuje 6,52 % plnenie z nedaňových príjmov, z toho:

- výťažok z lotérií vo výške 57,86 eur,
- vratka z RZZP z min. roka vo výške 316,70 eur,
- príjem za vybudovanie kanalizácie pre FO 16 455,67eur.
- Náhrada za výrub stromov 533,40 €
- Vecné bremeno ZSE v hodnote 1 500,00 €
- Vratky v sume 636,20 €
- Z refundácie 2 097,00 €
- Odmena za zostatok na účte 54,10 €

GRANTY A TRANSFERY

V roku 2020 boli vo výške 1 293 553,41 eur, ktoré boli účelovo určené na financovanie prenesených kompetencií v oblasti školstva, matriky, stavebného úradu, registra obyvateľstva a ostatných činností, ktoré sú financované z cudzích zdrojov. Plnenie príjmovej časti upraveného rozpočtu bolo dosiahnuté na 101,3%.

Bežné granty a transfery		Rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
Poskytovateľ	Účel				
Transfery		1 110 857	1 276 349	1 293 553,41	101,3%
Ministerstvo vnútra SR	hlásenie pobytu občanov a registra obyvateľov SR	1 107	1 120	1 120,65	100%
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny	osobitný príjemca	0	24,95	24,95	100%
Ministerstvo dopravy a výstavby SR	stavebný poriadok	3 576	4 708	4 708,18	100%
Ministerstvo vnútra SR	matričná činnosť	5 120	5 629	5 629,44	100%
Okresný úrad Nitra	starostlivosť o životné prostredie	401	406	406,36	100%
Ministerstvo dopravy a výstavby SR	Doprava	139	139	139,32	100%
MPSVaR	podpora opatrovateľskej služby ZOS	130 104	130 104	130 104,00	100%

Ministerstvo vnútra SR	Komunálne voľby	3 000	2 263,7	2263,7	100%
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny	COVID – podpora zamestnancov ZOS	0	0	11 538,18	0
Ministerstvo vnútra SR	SOD – sčítanie obyvateľov	0	6 416	6 416,00	100%
Okresný úrad Nitra	finančné prostriedky pre ZŠ	929 697	1 009 114	1 017 942,00	100,9%
Okresný úrad Nitra	Asistent učiteľa	652	7 315	7 315	100%
Okresný úrad Nitra	dopravné	8 219	5 420	4 029	74,3%
Okresný úrad Nitra	Letná škola	0	3 200	0	0%
Okresný úrad Nitra	Lyžiarsky kurz	6 150	6 900	5 700	82,6%
Okresný úrad Nitra	Predškoláci MŠ	2 808	57478	3 570	62,1%
Okresný úrad Nitra	odchodné	0	1 253	0	0%
Okresný úrad Nitra	Žiaci zo SZP	2 120	1 800	1 800	100%
Okresný úrad Nitra	Škola v prírode	1 649	4 800	8 000	166,7%
Okresný úrad Nitra	učebnice	1 430	1 2358	12 358	100%
Okresný úrad Nitra	Vzdelávacie poukazy	6 604	10 035	10 035	100%
Obec v roku 2020 prijala nasledovné granty a transfery v súvislosti s pandémiou ochorenia COVID-19					
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny a ESF	Podpora na udrž.zamest. v MŠ	0	27 001	27 001,01	100%
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny	Zamestnanosť ZOS	0	0	11 538,18	-
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny	Dotácia na mimoriadnu odmenu v soc. službách	0	14 861	14 861,00	100%
Ministerstvo vnútra SR	Celoplošné testovanie	0	0	2 858,89	-
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny	Vitamíny D soc.slужba	0	740	740,00	100%
Tuzemské granty					
DPOZ	DHZ	0	3 000	3 000,00	100%
MPSVaR	kultúra	3 000	200	200,00	100%
Grant od SLOVSEFF	Údržba VO	0	3 414,95	3 414,95	100%
Zahraničné granty					
BGA	Kapitálový grant-Révkert	0	8 377	8 377,78	100%

BEŽNÉ PRÍJMY ŠKÔL

Finančné prostriedky rozpočtových organizácií za rok 2020 tvoria napríklad príjmy z dobropisov, z prenájmov, príspevkov rodičov, príjem dotácie na projekty a iné. Príjmy základných škôl s právnou subjektivitou boli k 31.12.2020 naplnené na 100 %, čo predstavuje sumu **214 825,56 €** v nasledovnom členení:

- Základná škola s materskou školou s VJS IČO: 37863373, so sídlom: Vlčany 1547, Vlčany v sume **195.169,96 €**
- Základná škola s materskou školou s vyučovacím jazykom maďarským – Alapiskola és Óvoda Vlčany 1547, IČO 37863690, so sídlom Vlčany 1547, Vlčany v sume **19.655,60 €**

Ukazovateľ	Rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočnosť K 31.12.2020	% plnenia z nedaňových príjmov
Nedaňové príjmy ZŠ s MŠ s VJM	5 600	4 840	4 840,00	86,42%
Granty a transfery	0	14 815	14 815,60	100,00%
Bežé príjmy spolu	5 600	19 655	19 655,60	100,00%

Ukazovateľ	Rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočnosť K 31.12.2020	% plnenia z nedaňových príjmov
Nedaňové príjmy ZŠ s MŠ s VJS	27 900	79 337	79 337,30	100,00%
Granty a transfery	0	111 828,62	111 828,62	100,00%
Bežné príjmy spolu	27 900	195 169	195 169,96	100,00%

2.2.2 Kapitálové príjmy

Ukazovateľ	Rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočnosť K 31.12.2020	% plnenia z nedaňových príjmov
Kapitálové príjmy	16 500	16 500	19 368,00	117,4%

Kapitálové príjmy boli k 31.12.2020 naplnené vo výške 19.368,00 eur, t.j. na 117,4 %.

Medzi významné položky kapitálových príjmov patria:

- a) príjem z predaja pozemkov v sume 19.368,00 eur,

2.2.3 Príjmové finančné operácie

Ukazovateľ	Rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočnosť K 31.12.2020	% plnenia z nedaňových príjmov
453 – prostriedky z predchádzajúcich rokov	9 491	11 454	6.857,39	59,9%
454001 – prevod prostriedkov z rezervného fondu	0	58 197	8 986,70	100%
454002 – prevod prostriedkov ostatných fondov obce – fond rozvoja bývania	0	11 000	0	-
454002 – prevod prostriedkov ostatných fondov obce – FO nájomných bytov	0	10 000	8 084,19	80,8%
454002 – prevod prostriedkov ostatných fondov obce – fond opráv budov ZŠ s MŠ	0	20 000	14 616,17	91,67%
456002 – prijaté finančné zabezpeky z minulých rokov na vrátenie Nájomné byty a ZOS	0	3 650,59	2 697,46	73,89%
456002 – prijaté finančné zabezpeky na VO	0	0	21 000,00	0
Prostriedky z predchádzajúcich rokov	9491	114 302	62 241,91	54,45%
500 – Prijaté úvery, pôžičky a návratné fin.prostriedky	0	60 000	60 000,00	100,%
Celkom PFO	9491	174 302	122 241,91	70,13%

Príjmové finančné operácie k 31.12.2020 boli vo výške 62.241,91 eur, čo predstavuje 54,5 % plnenie oproti upravenému rozpočtu. Tvoria ich zostatky prostriedkov z predchádzajúceho roku získané zo štátneho rozpočtu, účelovo určených finančných prostriedkov vo výške 6.857,39 eur, z toho:

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR nenormatív na školstvo- dopravné v sume **1.391,65** eur z predchádzajúceho roka.
- príspevok na ZOS **572,32** eur nevyčerpané FPzo ŠR
- použitie finančných prostriedkov za náhradu vyrúbaných stromov v sume **4.893,42€** na nákup stromov.
- Uznesením obecného zastupiteľstva č. 271/2020/19 zo dňa 30.6.2020 bolo schválené použitie podľa § 15 ods. 2 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov použitie finančných prostriedkov z peňažných fondov obce nasledovne:
 - a) z fondu rozvoja bývania obce sumu vo výške 11.000,- EUR na výmenu rozvážačov verejného osvetlenia , čo sa ale v dôsledku pandémie ochorenia COVIC -19 neuskutočnila.
 - b) z fondu prevádzky, údržby a opráv bytovej budovy sumu vo výške 10.000,- EUR na výmenu kotlov a opravu vykurovacieho systému v niektorých nájomných bytoch bola realizovaná v sume **8.084,19 €**.
- Uznesením obecného zastupiteľstva č. 272/2020/19 zo dňa 30.6.2020 bolo schválené podľa zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov použitie finančných prostriedkov z rezervného fondu obce na kapitálové výdavky vo výške 8.197,20 EUR, a to na financovania oplatenia biologického dvora čo bola splnená v sume **5.268,00 €**
- Uznesením obecného zastupiteľstva č. 287/2020/20 zo dňa 27.8.2020 bolo schválené podľa zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov použitie finančných prostriedkov z Fondu opráv budov ZŠ s MŠ v celkovej výške 20.000,- EUR, a to v bode a),b),d) splnila v sume **10.335,83 €** čo je 66,68% plnenie rozpočtu.
 - a) na úhradu výdavkov spojených s opravou bežeckej dráhy a futbalového ihriska nachádzajúceho sa na školskom dvore sumu vo výške **3.000,- EUR**
 - b) na úhradu výdavkov spojených s opravou sociálnych zariadení patriacich k telocvični nachádzajúcej sa v budove školy sumu vo výške **10.000,- EUR**
 - c) na úhradu kapitálových výdavkov spojených s výmenou okien a montážou parapet sumu vo výške 4.500,- EUR , ktorá bola splnená v sume **4.280,34 €**
 - d) na úhradu výdavkov spojených s výmenou podlahovej krytiny v spoločných priestoroch nachádzajúcich sa v budove školy sumu vo výške **2.500,-**

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 60.000,00 € schválená obecným zastupiteľstvom dňa 27.8.2020 uznesením č. 291/2020/20.

Príjmové finančné operácie ZŠ

Tvoria ich zostatky finančných prostriedkov Základnej školy s materskou školou Vlčany a zostatok zábezpeky a zostatok fin. prostriedkov na účte z minulých rokov vo výške 4.004,04 eur.

2.3 ČERPANIE VÝDAVKOV ROZPOČTU

Výdavky rozpočtu obce k 31.12.2020 boli čerpané v celkovej výške 2.939.139,21 eur, čo predstavuje 104,86 % plnenie oproti upravenému rozpočtu. Výdavkovú časť rozpočtu Obce Vlčany tvoria bežné výdavky vrátane výdavkov školstva, kapitálové výdavky a finančné operácie výdavkové.

Základná štruktúra celkových výdavkov rozpočtu:

Názov	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
Bežné výdavky s RO	2 671 527,43	3 110 271,57	2 858 765,48	91,91%
Kapitálové výdavky	68 000,00	124 652,20	67 493,42	54,14%
Finančné operácie	22 390,00	24 167,19	45 284,63	187,37%
Výdavky celkom	2 761 917,43	3 259 090,96	2 971 543,53	91,17%

Rozpočet podľa programov:

Programy	Názov programu	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočnosť k 31.12.2020
001	Obec a OZ	485 737,73	561 756,00	493 237,15
003	Bezpečnosť v obci	56 095,88	63 209,42	60 505,40
004	Rybárstvo a cestná doprava	107 535,01	149 228,09	127 686,49
005	Odpadové hospodárstvo	131 550,00	148 107,09	130 992,51
006	Občianska vybavenosť	203 104,73	228 956,35	176 446,61
008	Rekreácia, kultúra, šport a náboženstvo	132 030,00	153 401,66	90 501,38
009	Vzdelávanie a školstvo	1 301 400,00	1 582 391,75	1 570 972,06
010	Sociálne zabezpečenie	344 464,08	372 040,60	321 201,93
Celkový súčet		2 761 917,43	3 259 090,96	2 971 543,53

Zloženie výdavkov podľa programov v roku 2020

Úprava výdavkovej časti programového rozpočtu za 2020						
Kód	Názov programu	Schválený	I. kvartál	II. kvartál	III. kvartál	IV. kvartál
001	Verejná správa - Obec a OZ	485 737,73	516 087,73	516 064,00	539 019,00	561 756,00
001.01	Verejná správa - Obec a OZ	447 939,58	478 289,58	478 089,58	501 044,58	522 387,57
001.02	Finančná a rozpočtová oblasť	2 800,00	2 800,00	3 499,47	3 499,47	3 727,19
001.03	Všeobecné služby	4 463,15	4 463,15	4 463,15	4 463,15	5 629,44
001.03.03	Iné všeobecné služby - Matrika	4 463,15	4 463,15	4 463,15	4 463,15	5 629,44
001.06	Všeobecné verejné služby	3 000,00	3 000,00	2 476,80	2 476,80	2 476,80
001.07	Splácanie úrokov	27 535,00	27 535,00	27 535,00	27 535,00	27 535,00
003	Bezpečnosť v obci	56 095,88	56 095,88	59 295,88	59 295,88	63 209,42
003.01	Výdavky obecnej polície	39 762,82	39 762,82	39 762,82	39 762,82	43 784,82
003.02	Ochrana pred požiarom	16 333,06	16 333,06	19 533,06	19 533,06	19 424,60
004	Ekonomická oblasť	107 535,01	127 535,01	139 535,01	142 035,01	149 228,09
004.02	Lesníctvo, Rybárstvo	6 885,00	6 885,00	6 885,00	6 885,00	10 913,51
004.02.03	Rybárstvo	6 885,00	6 885,00	6 885,00	6 885,00	10 913,51
004.05	Doprava	15 300,00	35 300,00	35 300,00	37 800,00	40 290,00

004.05.01	Cestná doprava	15 300,00	35 300,00	35 300,00	37 800,00	40 290,00
004.09	Ek. činnosť inde neklasifikovaná - kuchyňa, bufet - PČ	85 350,01	85 350,01	97 350,01	97 350,01	98 024,58
005	Ochrana životného prostredia	131 550,00	131 550,00	131 550,00	134 550,00	148 107,09
005.01	Nakladanie s odpadmi	96 550,00	96 550,00	96 550,00	96 550,00	109 650,00
005.02	Nakladanie s odpadovými vodami	35 000,00	35 000,00	35 000,00	38 000,00	38 457,09
006	Bývanie a obč.vybavenosť	203 104,73	224 904,73	254 101,73	226 101,93	228 956,35
006.01	Rozvoj bývania - 4BJ - 9BJ - 14BJ....	10 000,00	20 000,00	30 000,00	20 000,00	20 973,25
006.02	Verejná zeleň	169 186,73	180 986,73	189 183,73	172 183,93	170 565,10
006.04	Verejné osvetlenie	23 918,00	23 918,00	34 918,00	33 918,00	37 418,00
008	Rekreácia,kultúra,náboženstvo	132 030,00	115 030,00	108 740,00	148 740,00	153 401,66
008.01	Rekreačné a športové služby	49 000,00	49 000,00	49 710,00	49 710,00	40 170,00
008.02	Rekreácia,kultúra,náboženstvo	71 900,00	54 900,00	47 900,00	47 900,00	61 787,78
008.02.03	Klubové zariadenia-Klub dôch.,ZOSZZP	350,00	350,00	350,00	350,00	0,00
008.02.08	Národnostná kultúra	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
008.02.09	Ost.kult.slужby-Kultúrny dom	69 550,00	52 550,00	45 550,00	45 550,00	59 787,78
008.03	Miestny rozhlas	2 500,00	2 500,00	2 500,00	42 500,00	42 500,00
008.04	Cintorín, Dom smútku	7 130,00	7 130,00	7 130,00	7 130,00	7 443,88
008.06	Kultúra a náboženstvo - inde neklasifikované	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
009	Vzdelávanie a školstvo	1 301 400,00	1 381 612,61	1 404 138,96	1 480 829,90	1 582 391,75
009.01	Školstvo	1 301 400,00	1 381 612,61	1 404 138,96	1 480 829,90	1 582 391,75
009.01.02	Základné vzdelanie	1 301 400,00	1 381 612,61	1 404 138,96	1 480 829,90	1 582 391,75
010	Sociálne zabezpečenie	344 464,08	344 714,08	344 714,08	347 414,08	372 040,60
010.07	Pomoc občanom v hmotnej a soc.núdzi	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
010.09	Soc.zabezpečenie pri živelných pohr.	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
010.20	Sociálne zabezpečenie	5 700,00	5 700,00	5 700,00	5 700,00	5 700,00
010.22	Zariad.opatrovateľskej služby	229 657,94	229 907,94	229 907,94	232 607,94	250 865,46
010.23	Opatrovateľské služby	105 106,14	105 106,14	105 106,14	105 106,14	111 475,14

Úpravy výdavkov samosprávneho subjektu podľa zdrojov financovania na rok 2020					
Zdroje financovania	Schválený	I. kvartál	II. kvartál	III. kvartál	IV. kvartál
Spolu	2 761 917,43	2 897 530,04	2 958 139,66	3 077 985,80	3 259 090,96
10 Zo štátneho rozpočtu	1 073 130,15	1 132 816,36	1 160 827,56	1 207 654,28	1 396 005,41
11 Zo štátneho rozpočtu	1 073 130,15	1 128 380,44	1 149 267,88	1 194 055,76	1 377 744,93
111 Zo štátneho rozpočtu	1 073 130,15	1 128 380,44	1 139 776,88	1 181 564,76	1 278 252,92
11EU Prostriedky Európskej únie (podľa § 2 písm. e zákona č. 523/2004 Z. z.)	0,00	0,00	0,00	0,00	22 950,52
11SP Prostriedky na spolufinancovanie zo ŠR	0,00	0,00	0,00	0,00	4 050,49
13 Zdroje z predchádzajúcich rokov	0,00	4 435,92	11 559,68	13 598,52	18 260,48
131 Zo štátneho rozpočtu	0,00	100,32	100,32	100,32	100,32
131J Zo štátneho rozpočtu z r. 2019 (nevýčerpané prostriedky z r. 2019)	0,00	100,32	100,32	100,32	100,32
132 Finančné prostriedky prijaté od iných subjektov podľa osobitného zákona	0,00	0,00	9 491,00	12 491,00	12 491,00
13EU Zdroje z predchádzajúcich rokov - Prostriedky Európskej únie (podľa § 2 písm. e) zákona č. 523/2004 Z. z.)	0,00	4 335,60	11 308,62	12 463,22	15 320,02
13SP Zdroje z predchádzajúcich rokov - Prostriedky na spolufinancovanie zo ŠR	0,00	0,00	150,74	1 034,98	2 840,14
1AC1 Európsky sociálny fond	0,00	0,00	0,00	0,00	22 950,52
1AC2 Európsky sociálny fond	0,00	0,00	0,00	0,00	4 050,49

20 Finančné aktíva	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
3AC1 Európsky sociálny fond	0,00	4 335,60	11 308,62	12 463,22	15 320,02
3AC2 Európsky sociálny fond	0,00	0,00	150,74	1 034,98	2 840,14
40 Vlastné zdroje	1 603 437,27	1 658 473,27	1 674 189,27	1 734 241,47	1 692 881,28
41 Vlastné príjmy obcí a VÚC, Sociálnej poisťovne, zdravotných poisťovní a ostatných subjektov verejnej správy (napr. miestne dane a poplatky)	1 568 937,27	1 624 188,37	1 600 009,59	1 602 533,66	1 590 684,08
43 Zdroje z predaja majetku	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
46 Iné zdroje vyššie neuvedené	31 500,00	31 284,90	71 179,68	128 707,81	99 197,20
70 Iné zdroje a vybrané finančné prostriedky a ostatné príjmy	85 350,01	106 240,41	123 122,83	136 090,05	170 204,27
71 Iné zdroje	85 350,01	85 350,01	98 049,48	98 049,48	110 544,50
72 Vybrané finančné prostriedky a ostatné príjmy (používajú obce, VÚC a ich organizácie)	0,00	20 890,40	25 073,35	38 040,57	59 659,77
72f Súvisiace so stravovaním vrátane úhrad stravy	0,00	20 824,00	25 006,95	34 845,21	54 968,63
72g Od fyzickej osoby alebo právnickej osoby podľa osobitného predpisu	0,00	0,00	0,00	3 029,36	4 325,94
72h Od úradu práce, sociálnych vecí a rodiny podľa osobitného predpisu	0,00	66,40	66,40	166,00	365,20
EU13 Prostriedky EÚ – z 3. programového obdobia 2014 - 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	22 950,52
EU33 Prostriedky EÚ – z 3. programového obdobia 2014 – 2020	0,00	4 335,60	11 308,62	12 463,22	15 320,02
SP13 Prostriedky na spolufinancovanie zo štátneho rozpočtu – z 3. programového obdobia 2014 - 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	4 050,49
SP33 Prostriedky na spolufinancovanie – z 3. programového obdobia 2014 – 2020	0,00	0,00	150,74	1 034,98	2 840,14

2.3.1 Bežné výdavky

Z rozpočtovaných bežných výdavkov po zmenách 3 110 271,57 eur bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 v sume 2 858 765,48 eur, čo predstavuje 91,91 % čerpanie oproti upravenému rozpočtu .

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

610 - Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné vyrovnania:

Z rozpočtovaných výdavkov **1 441 311,45 €** bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 v sume **1 412 400,64€** čo je 97,99% čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OCU, mestskej polície, matriky, Spoločného stavebného úradu, opatrovateľskej služby, aktivačných pracovníkov v ZOS, pradovníkov školstva ako ZŠ, MŠ ŠKD,ŠJ, pracovníkov ZOS a ZPS.

620 - Poistné a príspevky do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov **504 184,58 €** bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume **482 925,10 €, čo je** 95,78% čerpanie. Plnenie do VŠZP v hodnote 88 001,52 € do ostatných ZP 53 356,92 € do SP v hodnote 331 543,32 €

630 – Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov **1 051 237,66 €** bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume **867 541,38 €** čo je 82,52% čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OCU, ako aj RO, a DHZ, sú to cestovné náhrady, energie, materiál, materiál na údržbu, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby. Potraviny do kuchyne na HČ aj na PČ. (podrobné členenie tvorí prílohu záverečného účtu).

631 - cestovné náhrady –	1.588,37 €
632001- el. energie, plyn -	140.178,93 €
632002- vodné a stočné –	16.279,07 €
632003 – poštové služby –	6.167,30 €
632004 – komunikačná infraštruktúra (internet) –	1.821,30 €
632005 – Telekomunikačné služby –	4.769,84 €
633001 – interiérové vybavenie –	5.593,02 €,

633002 – výpočtová technika –	11.335,36 €
633004 – prevádzkové stroje a prístroje –	6.569,26 €
633005 – špeciálne stroje prístroje zariadenia –	509,11 €
633006 – všeobecný materiál –	44.865,06 €
633007 – špeciálny materiál -	1.389,40 €
633009 – Knihy,časopisy, učebnice, noviny	30.569,03 €
633010 - pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky	4.410,29 €
633011 – potraviny	144.118,69 €
633013 – softvér	3.535,04 €
633016 – reprezentačné	5.385,82 €
634001 – palivo,mazivá, PHM	10.640,24 €
634002 – servis, údržba opravy dopr. prostriedkov	1.856,38 €
634003 – poistenie povinné a havarijné	1.984,68 €
634004 – prepravné a nájom dopravných prostriedkov	316,28 €
634005 – karty, znaky, poplatky	50,00 €
635001 – rutinná štandardná údržba nábytku. Interiérového vybavenia	553,19 €
635002 – údržba výpočtovej techniky	2.010,26 €
635004 – údržba prevádzkových strojov, prístrojov, techniky	28.568,12 €
635005 – údržba špeciálnych strojov , prístrojov, techniky	4.405,35 €
635006 – údržba budov, objektov a ich častí	115.404,48 €
636001 – nájomné budov, objektov	285,57 €
637001 – školenia, kurzy, semináre,porady	1.798,60 €
637002 - kultúrne a športové podujatia, vecné dary, spracovanie súťažných podkladov	1.894,33 €
637003 – propagácia, reklama	1.741,08 €
637004 - všeobecné služby, odvoz odpadu, zneškodnenie odpadu, revízie,	75.271,98
637005 - špeciálne služby, geodetické práce, projektové práce, ochrana objektov	17.776,62 €
637006 - náhrady lek.vyšetrenia	10,00 €
637007 – cestovné náhrady, dobrovoľnícka činnosť počas COVID 19 testovania	6.500,00 €
637011 – štúdie, expertízy,posudky	315,00 €
637012 – poplatky a odvody, zneškodnenie odpadu	55.793,20 €
637014 – stravovanie, všetky výdavky na stravovanie pre vlastných zamestnancov RO	30.895,90 €
637015 – poistné budov, majetku obce a RO	6.233,52 €
637016 – prídel do SF	15.159,17 €
637026 – odmeny a príspevky poslancom a členom komisií	2.882,47 €
637027 - odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru	36.743,58 €
637031 – pokuty a penále	46,00 €
637035 – Dane , DPH	11.130,2 €
637037 – vratky vrátane nevyčerpaných prostriedkov	8.190,10 €
64109 – transfery v rámci VS, obci,(RO)	27.355,09 €
642001 – transfer - občianskemu združeniu DHZ	2.500,00 €
642002 – transfer neziskovej organizácii	34.570,00 €
642006 – členské príspevky	3.386,90 €
642007 – transfer cirkvi	1.500,00 €
642013 – na odchodné	1.402,00 €
642014 – jednotlivcovi	5.062,21 €
642015 – nemocenské dávky	2.598,36 €
642032 – na aktívne opatrenia trhu práce	8.436,48 €
644001 – transfery PO založenou obcou	5.000,00 €
651004 – splácanie úrokov ŠFRB	4.087,32 €

Program č. 001 – Obec a OZ

Program tvoria výdavky na obecný úrad, plánovanie, finančné výdavky, výdavky na členské príspevky, výdavky na obecné zastupiteľstvo a dotácie. Náklady na nakúpenie potravín na prevádzku obcej kuchyne zriadenej OCU. Náklady na nákup potravín počas obecných slávností. Poistenie áut, rutinná údržba áut. Zabezpečenie plynulého priebehu finančných úloh pre potreby obce. Zabezpečenie matričnej činnosti, voľby. Bežné výdavky rozpočtu na programe 001. boli čerpané na 87,42%.

001 - Verejná správa - Obec a OZ

(v eurách)

Rozpočet za rok 2020:

	Schválený	Upravený	Skutočnosť
Bežné výdavky	463 347,73	476 633,81	416 688,43
Kapitálové výdavky	0,00	60 955,00	31 264,09
Výdavkové finančné operácie	22 390,00	24 167,19	45 284,63
Spolu	485 737,73	561 756,00	493 237,15

Program č. 003 – Bezpečnosť

Program tvoria výdavky na obecnú políciu, odchyt túlavých zvierat, na ochranu pred požiarmi a ochrany životného prostredia v obci minimalizovať riziko vzniku požiarov v obci , zabezpečiť funkčné hasiace prístroje, hydranty, Výdavky rozpočtu boli čerpané na program bezpečnosť 95,59%.

003 - Bezpečnosť v obci

(v eurách)

Rozpočet za rok 2020:

	Schválený	Upravený	Skutočnosť
Bežné výdavky	56 095,88	60 209,42	57 556,40
Kapitálové výdavky	0,00	3 000,00	2 949,00
Výdavkové finančné operácie	0,00	0,00	0,00
Spolu	56 095,88	63 209,42	60 505,40

Program č. 004 – Rybárstvo a cestná doprava

Program tvoria výdavky na zabezpečenie širokého spektra športových podujatí pre deti a mládež. Bola realizovaná súťaž . Výdavky tvoria tiež spotrebu energie, údržba brehu rybníka , transfer na činnosť rybárov. v rybárskom. Bežné výdavky sa čerpali na 90,86 %.

004 - Ekonomická oblasť

(v eurách)

Rozpočet za rok 2020:

	Schválený	Upravený	Skutočnosť
Bežné výdavky	98 535,01	120 228,09	109 242,45
Kapitálové výdavky	9 000,00	29 000,00	18 444,04
Výdavkové finančné operácie	0,00	0,00	0,00
Spolu	107 535,01	149 228,09	127 686,49

Program č. 005 – Ochrana životného prostredia

Program tvoria výdavky na nakladanie s odpadmi – TKO na pravidelný dovoz odpadu, likvidáciu komunálneho odpadu na svojom území od fyzických a právnických osôb, zber separovaného odpadu. Nákup odpadových nádob. Obsahuje výdavky na vybudovanie kanalizačných prípojek. Obec zabezpečovala u generálneho dodávateľa prípojky obyvateľom na odvádzanie splaškovej vody zo svojich obydľí. Bežné výdavky boli čerpané na 94,84%.

005 - Ochrana životného prostredia

(v eurách)

Rozpočet za rok 2020:

	Schválený	Upravený	Skutočnosť
Bežné výdavky	121 550,00	138 107,09	130 992,51
Kapitálové výdavky	10 000,00	10 000,00	0,00
Výdavkové finančné operácie	0,00	0,00	0,00
Spolu	131 550,00	148 107,09	130 992,51

Program č. 006 – Občianska vybavenosť

Program obsahuje výdavky na údržbu a obnovu verejnej zelene. Výsadbu stromov , kvetov. Najvýznamnejšou položkou výdavkov sú mzdové náklady. Program obsahuje výdavky na verejné osvetlenie. Najväčšiu časť výdavkov tvoria náklady na energie, náklady na údržbu a udržiavanie. Vianočné osvetlenie . Bežné výdavky boli čerpané na 77,54%

006 - Bývanie a obč.vybavenosť

Rozpočet za rok 2020:

(v eurách)

	Schválený	Upravený	Skutočnosť
Bežné výdavky	174 104,73	220 759,15	171 178,61
Kapitálové výdavky	29 000,00	8 197,20	5 268,00
Výdavkové finančné operácie	0,00	0,00	0,00
Spolu	203 104,73	228 956,35	176 446,61

Program č. 008 - Rekreačia,kultúra,náboženstvo

Na tomto programe sú čerpané výdavky na činnosť v oblasti kultúry, ktoré zabezpečuje obec, výdavky na podporu rôznych kultúrnych aktivít formou príspevkov, usporiadanie rôznych kultúrnych podujatí a aktivít v obci, údržba športového areálu, elektrická energia a transfer na činnosť FK, na činnosť CSEMADOK, údržba budov, usporiadanie Jarmoku, podpora neziskových organizácií. Bežné výdavky rozpočtu boli čerpané na celý program 57,81%.

008 - Rekreačia,kultúra,náboženstvo

Rozpočet za rok 2020:

(v eurách)

	Schválený	Upravený	Skutočnosť
Bežné výdavky	115 030,00	147 401,66	85 213,43
Kapitálové výdavky	17 000,00	6 000,00	5 287,95
Výdavkové finančné operácie	0,00	0,00	0,00
Spolu	132 030,00	153 401,66	90 501,38

Program č. 009 – Vzdelávanie a školstvo

Program tvoria výdavky na financovanie originálnych kompetencií, a to materských škôl, školského klubu detí, ďalej stravovanie žiakov v základných školách, výdavky na školskú jedáleň. Celkový rozpočet tvorí aj prenesená kompetencia na ZŠ s MŠ zo ŠR.

009 - Vzdelávanie a školstvo

Rozpočet za rok 2020:

(v eurách)

	Schválený	Upravený	Skutočnosť
Bežné výdavky	1 298 400,00	1 574 891,75	1 566 691,72
Kapitálové výdavky	3 000,00	7 500,00	4 280,34
Výdavkové finančné operácie	0,00	0,00	0,00
Spolu	1 301 400,00	1 582 391,75	1 570 972,06

Finančné prostriedky zo ŠR boli pre základné školy rozdelené nasledovne:

Účel	ZŠ s MŠ skutočné čerpanie 2020	Presun do roku 2021	ZŠ s MŠ s VJM skutočné čerpanie 2020	Presun do roku 2021
<i>Normatívne finančné prostriedky</i>	550.712	4	463.808	0
<i>Nenormatívne finančné prostriedky z toho:</i>	25.680	1.473	25.461	0
-odchodné				
-dopravné	3.598	1.473	0	0
-vzdelávacie poukazy	5.325	0	4.710	
-asistent učiteľa			7.315	
-mimoriadne výsledky				
-príspevok na učebnice	6.440		6.006	
-príspevok na učebnice Prvouky				-

-príspevok MŠ	3.367		2.380	-
-havárie	-	-	-	-
-rozvojové projekty	1.600	-	1.600	-
-príspevok na lyžiarsky kurz	3.300		2.100	
- soc. znevýhodnené prostredie	450		1.350	
-príspevok na školu v prírode	1.600		0	
Celkom	576.392	1.477	489.269	0

Poskytnutie transferu na originálne kompetencie:	
Základná škola s materskou školou Vlčany 1547, IČO: 37863373, so sídlom: Vlčany 1547, Vlčany	213.462,51
Základná škola s materskou školou s vyučovacím jazykom maďarským – Alapiskola és Óvoda, Vlčany	120443,15

Program č. 10 – Sociálne zabezpečenie

Na tomto programe sú čerpané výdavky na starostlivosť pre odkázaných – opatrovateľská služba, zariadenie opatrovateľskej starostlivosti a Zariadenie pre seniorov. Predvianočné nákupné poukážky, dávky sociálnej pomoci pre rodiny s deťmi. Bežné výdavky rozpočtu boli čerpané na 86,33%.

010 - Sociálne zabezpečenie

Rozpočet za rok 2020:

(v eurách)

	Schválený	Upravený	Skutočnosť
Bežné výdavky	344 464,08	372 040,60	321 201,93
Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00
Výdavkové finančné operácie	0,00	0,00	0,00
Spolu	344 464,08	372 040,60	321 201,93

2.3.2 Kapitálové výdavky

V kapitálovom rozpočte boli realizované výdavky vo výške 67.493,42 eur, čo predstavuje 54,14 % oproti upravenému rozpočtu. Schodok kapitálového rozpočtu bol 48.125,42 €, čo je o 3.374,58 € nižší schodok ako rozpočtovaný a o 60.026,78 € nižší ako upravený rozpočet rátať.

Čerpanie kapitálového rozpočtu obce k 31.12.2020

Rozpočet za rok 2020: Kapitálový rozpočet						
Zdroj obstarania	Program		EK	Schválený	Upravený k 31.12.	Skutočnosť k 31.12.
41	01.1.1.	Nákup pozemku	711001		8 200,00	8 113,50
41	01.1.1.	Nákup budov	712002		5 000,00	0
41	01.1.1.	Projektová dokumentácia	716		23 230,00	22 571,79
41	01.1.1.	Rekonštrukcia modernizácia	717002		13 525,00	578,80
41	03.2.0.	Nákup prevádzkových strojov	713004		3 000,00	2 949,00
41	04.5.1.	Rekonštrukcia modernizácia	717002	9 000,00	0	
41	04.5.1.	Stavebné úpravy	717003	0	29 000,00	18 264,04
41	05.2.0.	Transfery ostatnej PO	723002	10 000,00	10 000,00	0,00
41	06.2.0.	prístavby	717004	17 000,00		
41	06.2.0.	Rekonštrukcia modernizácia	717002	12 000,00		

41	08.2.0.	Rekonštrukcia modernizácia	717002	17 000,00		
41	08.2.0.	Nákup interiérového vybavenia	713001	0	6 000,00	5 287,95
43	09.1.2.1.	Nákup prevádzkových strojov	713004	3 000,00	3 000,00	0
46	01.1.1.	Rekonštrukcia modernizácia	717002	0	11 000,00	
46	06.2.0.	Rekonštrukcia modernizácia	717002	0	8 197,20	5 268,00
	Spolu			68 000,00	124 652,20	67 493,42

Medzi významné položky kapitálové rozpočtu patria :

- Technická príprava polyfunkčné centrum v obci z rozpočtovaných 23.230,00 € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2020 v sume 22.571,79 € čo predstavuje 91,16 % čerpanie.
- Nákup pozemkov z rozpočtovaných 8.200,00€ bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 8.113,50 € čo predstavuje 98,94% čerpanie
- Oplotenie zeleného dvora z rozpočtovaných 8.197,20 € bolo k 31.12.2020 skutočne čerpané v sume 5.268,00 € čo predstavuje 64,26% čerpanie.
- DHZ motorový čln z rozpočtovaných 3.000,00 € bolo čerpané k 31.12.2020 v sume 2.949,00 € čo predstavuje 98,30 % čerpanie.
- Rekonštrukcia chodníkov z rozpočtovaných 29.000,00 € k 31.12.2020 bolo čerpané v sume 18.444,04 € čo predstavuje 63,60 % čerpanie.
- Interierové vybavenie knižnice z rozpočtovaných 6.000,00 € k 31.12.2020 bolo čerpané v hodnote 5.287,95 € čo predstavuje 88,10% čerpanie.
- Investície do budovy ZŠ – dokončenie výmeny okien z rozpočtovaných 4.500,00 € k 31.12.2020 bolo čerpané v hodnote 4.280,34 € čo predstavuje 95,15 % čerpanie.

2.3.3 Finančné operácie výdavkové

Výdavkové finančné operácie boli k 31.12.2020 čerpané vo výške 23.452,94 eur, t.j. na 100,00 %. Úvery od ŠFRB boli splácané v zmysle platných úverových zmlúv .

- splátka istiny z prijatých úverov ŠFRB v sume 23.452,94 eur,
- vratky zábezpeky jednak zábezpeka pri úmrtí klienta v ZOS a vratka finančnej zábezpeky VO

2.4 VÝSLEDOK ROZPOČTOVÉHO HOSPODÁRENIA

Záverečný účet vykazuje rozpočtový výsledok hospodárenia, ktorý je rozdielom medzi prijatými finančnými prostriedkami a vydanými finančnými prostriedkami, kým výsledok hospodárenia / zisk alebo strata/ v akruálnom účtovníctve je rozdiel medzi výnosmi a nákladmi bez ohľadu na zaplatenie. Obec vedie akruálne účtovníctvo, ale zároveň účtuje aj o rozpočtových príjmoch a výdajoch.

Hospodárenie obce Vlčany sa v roku 2020 riadilo hlavne zákonmi o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a verejnej správy v platnom znení a rozpočtom obce na rok 2020.

V súlade s §16 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov boli za rok dosiahnuté nasledovné údaje o rozpočtovom hospodárení:

- z bežného a kapitálového rozpočtu v zmysle §10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. bol dosiahnutý prebytok hospodárenia za rok 2020 vo výške 288.496,61 eur.

Obec zostavilo a dosiahlo prebytkový bežný rozpočet v sume 336.622,03 eur. Bilancia kapitálových príjmov a kapitálových výdavkov je schodok kapitálového rozpočtu v sume 48.125,42 eur. Na úhradu schodku kapitálového rozpočtu boli v súlade s § 10 ods. 7 zákona o rozpočtových pravidlách použité zdroje z prebytku bežného rozpočtu a finančné operácie príjmové.

- Celková bilancia hospodárenia Obce Vlčany za rok 2020, a to vrátane finančných operácií skončila s prebytkom v sume 369.457,93 eur pred úpravou.

Výčíslenie výsledku rozpočtového hospodárenia

Výsledok hospodárenia	Rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
Bežné príjmy	2 815 331,61	2 949 010,25	2 984 566,01	101,21%
Bežné príjmy ZŠ	33 500,00	210 821,50	210 821,50	100,00%
Bežné výdavky	1 373 627,43	1 558 123,82	1 308 094,77	83,95%
Bežné výdavky ZŠ	1 297 900,00	1 552 147,75	1 550 670,71	99,90%
Saldo bežného rozpočtu	177 304,18	49 560,18	336 622,03	
Kapitálové príjmy	15 500,00	16 500,00	19 368,00	117,38%
Kapitálové príjmy ZS	0,00	0,00	0,00	-
Kapitálové výdavky	68 000,00	124 652,20	67 493,42	54,15%
Kapitálové výdavky ZS	0,00	0,00	0,00	-
Saldo kapitálového rozpočtu	-51 500,00	-108 152,20	-48 125,42	44,50%
Prebytok /+ /alebo schodok/-/ rozpočtového hospodárenia mesta /saldo bežného a kapitálového rozpočtu spolu/	125 804,18	-58 592,02	288 496,61	-
Finančné operácie príjmové	9 491,00	174 302,76	122 241,91	70,13%
Finančné operácie príjmové ZŠ	0,00	4 004,04	4 004,04	100,00%
Finančné operácie výdavkové	22 390,80	24 167,19	45 284,63	187,38%
Saldo finančných operácií	-12 899,80	154 139,61	80 961,32	
Príjmy spolu	2 874 822,61	3 354 638,55	3 341 001,46	99,59%
Výdavky spolu	2 761 918,23	3 259 090,96	2 971 543,53	91,18%
Saldo celkového rozpočtu	112 904,38	95 547,59	369 457,93	

V zmysle ustanovenia § 16 odsek 6 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov 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:

- nevyčerpané prostriedky školského stravovania podľa ustanovení § 140-141 zákona č. 245/2008 Z.z. o výchove a vzdelávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v sume **60.088,73** u RO ZŠ s VJS a v obci hodnota **28.513,20** eur
- Ďalej sa zisťuje - pre ZŠ prenesené kompetencia **1.472,65** € dopravné.
- Nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na bežné výdavky poskytnuté na zamestnanosť v ZOS v sume **11.538,18** €
- Nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na sčítanie obyvateľov v sume **4.598,25** €
- Zostatok prijatých a vrátených zábezpek (23.697,46 € - 21.831,69 €) **1.865,77** €
- Nevyčerpané prostriedky školského stravovania zbezpeky a na stravné a réžiu v sume : **3.817,98** €
- 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 **5.699,41** €

ktoré je možné použiť v rozpočtovom roku v súlade s ustanovením § 8 odsek 4 a 5 zákona č.523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Z výdavkov bežného rozpočtu suma 3.718,70 € bola krytá peňažnými oparáciami použitím prostriedkov rezervného fondu, ďalej suma 8.084,19 € z fondu opravy a údržby nájomných bytov, ďalej suma 10.35,83 € bola použitá na budov,objektov ZŠ. Z fondov bolo použité na bežné výdavky v sume 22.138,72 €

Na kapitálové výdavky z rozpčtu bolo použité 5.268,00 € z rezervného fondu a v sume 4.280,34 € z fondu opravy a údržby budov,objektov ZŠ.

Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu vo výške **288.496,61** zistený podľa § 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 **115 728,4= 172 768,21** eur sa odvádza do rezervného fondu a do ostatných peňažných fondov.

Zostatok finančných operácií okrem nepoužitých návratných zdrojov financovania podľa ustanovenia §15 ods. 1 písm. c) zákona č. 583/2004 Zb. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v sume **80.961,32 – 1.865,77 € = 79.095,55 €** eur sa odvádza do rezervného fondu a do ostatných peňažných fondov.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu a ostatných peňažných fondov za rok 2020 vo výške **251 863,76** eur.

3. Prehľad o stave a vývoji dlhu

K 31.12.2020 mala obec prijaté celkom 2 úvery, ktoré boli prijaté zo Štátneho fondu rozvoja bývania na výstavbu nájomných bytov. Do celkovej sumy dlhu obce sa nezapočítavajú záväzky z úveru poskytnutého zo ŠFRB na výstavbu nájomných bytov vo výške splátok úveru, ktorých úhrada je zahrnutá v cene ročného nájomného za nájomné byty.

Štruktúra prijatých úverov v eur

Druh úveru	Číslo úveru	Banka	Splatnosť	Suma poskytnutého úveru	Úroková sadzba v %	Zostatok istiny k 31.12.2020
Bytový dom 14 b.j.		PrimaBanka	2036	440.416,91	1,00%	236 101,71
Bytový dom 9 b.j.		PrimaBanka	2037	272.986,78	1,00%	153 829,51
Spolu ŠFRB				713 403,69		389 931,22

Druh úveru	Suma poskytnutého úveru	Ročná splátka			Zostatok istiny k 31.12.2020
		Istina	Úroky	Spolu	
Nájomný byt 14 b.j	440.416,91	14.525,17	2.473,79	16.998,96	236.101,71
Nájomný byt 9 b.j.	272.986,78	8.927,77	1.608,83	10.536,60	153.829,51
Spolu	713.403,69	23 452,94	4 082,62	27.535,56	389.931,22

V zmysle §17 ods. 6 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov obec môže prijať návratné zdroje financovania len ak celková suma dlhu obce neprekročí 60 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a suma splátok neprekročí 25 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka znížených o prostriedky poskytnuté obci z rozpočtu iného subjektu verejnej správy, z prostriedky EÚ, zo zahraničia alebo prostriedky získané na základe osobitného predpisu (bez úverov zo ŠFRB a úverov na predfinancovanie projektov).

Podiel celkového dlhu Obce Vlčany z prijatých záväzkov na bežných príjmoch predchádzajúceho roka dosiahol v roku 2020 úroveň 29,72 %.

Bežné príjmy celkového rozpočtu spolu s RO predstavuje sumu 2.902.905,16 €. Záväzky celkom spolu s RO predstavuje sumu za obec 728.000,31 € za ZŠ slov. 82.923,01 € a ZŠ maď. sumu 52.080,07 €
Dlh obce predstavuje návratná finančná výpomoc zo ŠR a úver ŠFRB.

Ukazovateľ	12/2020
Bežné príjmy predchádzajúceho roka (2019)	2 902 905,16

Celkový dlh mesta	60.000,00
Legislatívne maximum - 60 %	1.741.743,09
Podiel celkového dlhu mesta v %	2,06%

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	2.789.387,78
- skutočné bežné príjmy RO ZŠ slov.	107.818,38
- skutočné bežné príjmy RO ZŠ maď.	5.699,00
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2019*	2.902.905,16
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	60.000,00
- 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	389.931,22
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	-
- zostatok istiny z	-
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2020	449 931,22
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	389.931,22
- 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	389.931,22
Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2020**	60.000,00

Zostatok istiny k 31.12.2020**	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2019*	§ 17 ods.6 písm. a)
60.000,00	2.902.905,16	2,06%

Podiel ročných splátok Obce Vlčany z prijatých záväzkov na bežných príjmoch predchádzajúceho roka bez dotácie dosiahol v roku 2020 úroveň 1,52%

Ukazovateľ	12/2020
Bežné príjmy predchádzajúceho roka bez dotácie	1 801 094,27
Ročné splátky istiny a úrokov	27.540,26
Legislatívne maximum - 25 %	405 482,88
Podiel ročných splátok mesta v %	1,52%

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	2.789.387,78
- skutočné bežné príjmy RO ZŠ slov.	107.818,38

- skutočné bežné príjmy RO ZŠ maď.	5.699,00
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2019	2.902.905,16
Bežné príjmy obce a RO upravené o účelovo určené:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	971.549,90
- dotácie zo ŠR	130.260,99
- 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	1 101 810,89
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2019*	1 801 094,27
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2020 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821004	
- 821005	
- 821007	23.452,94
- 821009	
-	
- 651002	
- 651003	
- 651004	4.087,32
-	
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2020**	27 540,26

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2020**	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2019*	§ 17 ods.6 písm. b)
27.540,26	1.801.094,27	1,52%

Z vyššie uvedených informácií vyplýva, že Obec zabezpečovalo svoju dlhovú službu do 31.12.2020 v súlade s platnou legislatívou.

Zmena pravidiel používania návratných zdrojov financovania v rokoch 2020 a 2021

Zmena pravidiel používania návratných zdrojov financovania bola vykonaná prijatím zákona č. 67/2020 Z. z. o niektorých mimoriadnych opatreniach vo finančnej oblasti v súvislosti so šírením COVID-19 (ďalej len „zákon č. 67/2020 Z. z.“).

Zmena pravidiel používania návratných zdrojov financovania sa uplatňuje počas obdobia od 12. marca 2020, až do 31. decembra 2021.

Podľa právnej úpravy obec môže počas obdobia pandémie až do 31. decembra 2021 na základe rozhodnutia zastupiteľstva použiť na úhradu bežných výdavkov aj návratné zdroje financovania a nepôjde o porušenie § 17 ods. 2 zákona č. 583/2004 Z. z.

V zákone č. 67/2020 Z. z. nie je uvedený spôsob, akým má zastupiteľstvo rozhodnúť o použití návratných zdrojov financovania na bežné výdavky. Keďže zastupiteľstvo rokuje v zbore a uznáša sa na svojich rozhodnutiach, použitie návratných zdrojov financovania na bežné výdavky musí byť schválené zastupiteľstvom.

Podľa § 36 zákona č. 67/2020 Z. z. obec a VÚC môže až do 31. decembra 2021 použiť na úhradu bežných výdavkov aj návratné zdroje financovania, na to je potrebné rozhodnutie zastupiteľstva, ktoré bude rovnako prijaté formou uznesenia

4. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov a sociálneho fondu

4.1 REZERVNÝ FOND

Obec vytvára rezervný fond v zmysle ustanovenia §15 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov. O použití rezervného fondu rozhoduje Obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v eur
Začiatkový stav k 01.01.2020	363360,52
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok 2019	4.437,07
Úbytky - použitie rezervného fondu, z toho: UOZ č. 272/2020/19 zo dňa 30.6.2020	5.268,00
Konečný zostatok k 31.12.2020	362.529,59

4.2 FOND ROZVOJA BÝVANIA

Obec vytvára fond rozvoja bývania v zmysle ustanovenia §15 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov. O použití fondu rozvoja bývania rozhoduje Obecné zastupiteľstvo. Fond rozvoja bývania vytvára obec najmä z finančných prostriedkov z predaja bytov podľa zákona č. 182/1993 Z.z. o vlastníctve bytov a nebytových priestorov v znení neskorších predpisov. Prostriedky fondu v roku 2020 neboli použité. K 31.12.2020 obec eviduje finančné prostriedky na bankovom účte v sume 40.111,50 eur.

Fond rozvoja bývania	Suma v eur
Konečný zostatok k 31.12.2020	40.111,50

4.3 FOND OPRAVY A ÚDRŽBY BUDOV ZŠ A MŠ

Obec vytvára fond opravy a údržby budov ZŠ a MŠ z vlastných príjmov ZŠ a MŠ. O použití fondu opravy a údržby budov ZŠ a MŠ rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond opravy a údržby budov ZŠ a MŠ	Suma v eur
Konečný zostatok k 1.1.2020	118.823,46
Tvorba - Uznesenie OZ 266/2020/19	19.928,00
1. – presun do peň. Fondu opr.a údržba majetku obce UZ/267/2020/19	-59.880,18
2. – oprava bežeckej dráhy	-5.244,89
3. – výmena podlahovej kytiny	-2.500,00
4. – výmena okien	-4.280,34
5. – sociálne miestnosti	-2.590,94
spolu	-74.496,35
Konečný zostatok k 31.12.2020	64.255,11

4.4 FOND OPRAVY A ÚDRŽBY NB

Podľa §18 ods. 2 zákona o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní v z.n.p. č. 443/2010 Z.z. vlastník nájomného bytu je povinný tvoriť z dohodnutého nájomného osobitný rezervný fond ročne min. vo výške 0,5% oprávnených nákladov na obstaranie nájomného bytu. Z fondu prevádzky, údržby a opráv bytovej budovy sa financujú výdavky spojené s nákladmi na prevádzku, údržbu a opravy spoločných častí bytovej budovy vrátane opráv balkónov a lodží, spoločných zariadení bytovej budovy, spoločných nebytových priestorov, príslušenstva a príslušeného pozemku, ako aj výdavky na obnovu, modernizáciu a rekonštrukciu bytovej budovy, ktoré prislúchajú k bytom.

Fond opravy a údržby NB	Suma v eur
-------------------------	------------

Konečný zostatok k 1.1.2020	69.880,19
Tvorba fondu 0,5% nákladov na obstaranie NB	5.699,14
Použitie:	
- Oprava kotlov v nájomných bytoch	-8.084,19
Konečný zostatok k 31.12.2020	67.495,41

4.5 SOCIÁLNY FOND

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje smernica o tvorbe, výške a použití sociálneho fondu k 31.12.2020 obec eviduje finančné prostriedky na účte sociálneho fondu v sume 6.338,93 eur.

Sociálny fond	Suma v eur
Začiatkový stav k 01.01.2020	3.859,69
Prírastky - povinný prídel do SF	5.156,98
Úbytky - použitie SF,	2.677,24
Konečný zostatok k 31.12.2020	6.338,93

4.6 FOND OPRAVY A ÚDRŽBY MAJETKU OBCE

Fond opravy a údržby majetku obce	Suma v eur
Začiatkový stav k 01.01.2020	0,00
Prírastky – uznesením OZ 266/2020/19	20.005,65
- uznesením OZ 267/2020/19	59.880,18
Konečný zostatok k 31.12.2020	79.885,83

5. Bilancia aktív a pasív Obce Vlčany

PREHEAD AKTÍV A PASÍV OBCE VLČANY (OKREM ROZPOČTOVÝCH ORGANIZÁCIÍ)

Aktíva	2020			2019
	Brutto	Korekcia	Netto	Netto
Spolu majetok	11399993,94	2801269,29	8598724,65	8330249,31
Neobežný majetok	9168097,04	2800474,77	636722,27	6603682,29
Dlhodobý nehmotný majetok				0
Dlhodobý hmotný majetok	8396804,69	2781136,06	5615668,63	5821875,97
Dlhodobý finančný majetok	751953,64	0	751953,64	781806,32
Obežný majetok	2077399,40	794,52	2076604,88	1717977,54
Zásoby	2685,26		2685,26	3633,67
Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy	832207,31	0	832207,31	768289,26
Pohľadávky	111402,20	794,52	110402,20	110943,6
Dlhodobé pohľadávky	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky	111402,20	794,52	110607,68	110943,60
Finančné účty	1117784,63	0	1117784,63	821791,01
Poskytnuté návratné finančné výpomoci dlhodobé				
Poskytnuté návratné finančné výpomoci krátkodobé	13320,00	0	13320,0	13320,0
Prechodné účty aktív	154497,50		154497,50	8589,48

Majetok Obce Vlčany je tvorený z:

- neobežného majetku – tvorí ho nehmotný majetok (softvér a ostatný dlhodobý nehmotný majetok), podstatnú časť tvorí dlhodobý hmotný majetok (pozemky a stavby), ktorý sa podieľa 65,31 % na celkovom majetku mesta a 8,74 % časť z celkového majetku tvorí finančný majetok,
- obežného majetku – tvoria ho zásoby (materiál), zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy a krátkodobé pohľadávky, finančné účty, pričom najväčšiu časť finančných účtov tvoria zostatky na bankových účtoch v sume 1.098.135,46 eur, zostatok sú finančné prostriedky v pokladni v sume 19.649,17 eur a ceniny neevidujeme.

Názov	Stav k 1.1.2020	Prírastky /+/-	Úbytky /-/-	Stav k 31.12.2020 /brutto/	Oprávky/ opravné položky	Stav k 31.12.2020 /netto/	Stav k 31.12.2019 /netto/
Dlhodobý nehmotný majetok							

Softvér	1745,93			1745,93	1745,93	0	0
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	17592,78			17592,78	17592,78	0	0
Obstaranie DNHM							
Spolu	19338,71			19338,71	19338,71	0	0
Dlhodobý hmotný majetok							
Pozemky	1328528,84	8113,50	3739,31	1332903,03	0	1332903,03	1328528,84
Umelecké diela a zbierky	20000,00			20000,00		20000,00	20000,00
Stavby	6819065,88		59446,16	6759619,72	2589031,82	4170587,90	4416648,91
Samostatné hnuiteľné veci a súbory hn.vecí	144352,11		16614,12	127737,99	117312,30	10425,69	22337,79
Dopravné prostriedky	90001,18			90001,18	72473,34	17527,84	25235,84
Drobný DHM	2318,60			2318,60	2318,60	0	0
Ostatný DHM	0						
Obstaranie DHM	9124,50	69528,02	14428,44	64224,17		64224,17	9124,59
Spolu	8 413 391,11	77 641,52	94 228,03	8 396 804,69	2 781 136,06	5 615 668,63	5 821 875,97
Dlhodobý finančný majetok							
Podielové CP a podieľ v dcérskej ÚJ	3320			3320		3320	145753,16
Realizovateľné CP							
Ostatný DFM	748633,64			748633,64		748633,64	636053,16
Spolu	751953,64			751953,64		751953,64	781806,32
Neobežný majetok spolu	9 184 683,46	77 641,52	94 228,03	9 168 097,04	2 800 474,77	6 367 622,27	6 603 682,29

Dlhodobý hmotný majetok

V tabuľke sú vykázané najvyššie presuny (prírastky) pri týchto položkách:

obstaranie	Skutočnosť k 31.12.
Nákup pozemku	8 113,50
Oplotenie zeleného dvora	5 268,00
DHZ motorový čln	2 949,00
Rekonštrukcia chodníkov	18.444,04
Interiérové vybavenie knižnice	5 287,95
Dokončenie výmeny okien ZŠ parapety	4 280,34
Technická príprava polyfunkčné centrum	22 571,79
	66 914,62

MAJETKOVÝ PODIEL V OBCHODNÝCH SPOLOČNOSTIACH

Názov spoločnosti	Právna forma	Základné imanie (ZI) spoločnosti v peňažných jednotkách	Podiel ÚJ na základnom imaní (ZI) spoločnosti v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania spoločnosti v eurách k 31.12. 2020	Hodnota vlastného imania spoločnosti v eurách k 31.12. 2018	Účtovná hodnota vykázaná v súvahe ÚJ k 31.12. 2017
STKO N-14	a.s.	42289,05	10,2	10,2	142433,77	142433,77	142433,77
ČOV Vlčany-Neded	s.r.o.	3339	50	50	3319,39	3319,39	3319,39
		45608,44			145753,16	145753,16	145753,16

Účtovná hodnota v súvahe za rok 2020 je vykázaná u STKO N-14 výške 142.433,77 a u ČOV Vlčany-Neded vo výške 3319,39 eur. Obec vlastní akcie v Západoslovenskej vodárenskej spoločnosti, a.s. v mene euro, ktoré predstavujú účtovnú hodnotu ku dňu 31.12.2020 sumu 636.053,16 eur.

Pasíva	2020	2019
Spolu vlastné imanie a záväzky	8598724,65	8330249,31
Vlastné imanie	6521644,71	6408490,24
Oceňovacie rozdiely		0
Kapitálové fondy		0
Výsledok hospodárenia	6521644,71	6408490,24
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia min.rokov	6473978,46	6453619,76
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	47666,25	-45129,52
Záväzky	781182,77	609795,60
Rezervy	7060,18	75579,60
Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy	46122,28	48,68
Dlhodobé záväzky	546190,06	412937,08
Krátkodobé záväzky	121810,25	121230,24
Bankové úvery a výpomoci	60000,00	0
Prechodné účty pasívne	1295897,17	1311963,47

Vlastné imanie a záväzky:

- vlastné imanie – sem patria: oceňovacie rozdiely, nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov a výsledok hospodárenia za účtovné obdobie,
- záväzky – do tejto časti patria rezervy, zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy, najväčšiu časť tvoria dlhodobé záväzky.

Výsledok hospodárenia za účtovný rok 2020 v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov dosiahol zisk vo výške 47.666,25 eur (pred zdanením). Skladá sa zo zisku hlavnej činnosti v hodnote 47.573,69 € a zo zisku podnikateľskej činnosti v hodnote 121,70 € pred zdanením.

PREHLAD AKTÍV A PASÍV ORGANIZÁCIÍ OBCE S PRÁVNOU SUBJEKTIVITOU

Aktíva	Netto 2020		
	ZŠ s VJM	ZŠ Vlčany	Spolu
Spolu majetok	52080,07	984006,01	1 036 086,08
Neobežný majetok		834718,3	834718,3
Dlhodobý nehmotný majetok			
Dlhodobý hmotný majetok		834718,93	834718,93
Dlhodobý finančný majetok			
Obežný majetok	52080,07	144918,04	196998,11
Zásoby		1497,57	1497,57
Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy		0	
Pohľadávky		1397,80	1397,80
Dlhodobé pohľadávky		0	
Krátkodobé pohľadávky		1397,80	1397,80
Finančné účty	52080,07	142022,67	194 102,74
Poskytnuté návratné finančné výpomoci dlhodobé			
Poskytnuté návratné finančné výpomoci krátkodobé			
Prechodné účty aktív		4369,04	4369,04
Pasíva	2020		
	ZŠ s VJM	ZŠ Vlčany	Spolu
Spolu vlastné imanie a záväzky	52080,07	984006,01	1036086,08
Vlastné imanie		3586,00	3586,00
Oceňovacie rozdiely			
Kapitálové fondy			
Výsledok hospodárenia		3586,00	3586,00
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia min.rokov		3586,00	3586,00
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie			
Záväzky	52080,07	915134,71	967 214,78
Rezervy			
Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy		832211,70	832211,70
Dlhodobé záväzky	3032,87	1964,23	4 997,1
Krátkodobé záväzky	49047,20	80958,78	130 005,98
Bankové úvery a výpomoci		0,000	
Prechodné účty pasívne	0	65285,30	65285,30

6. Pohľadávky a záväzky obce

Špecifikácia pohľadávok obce (bez rozpočtových organizácií) k 31.12.2020:

a) opis významných pohľadávok podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
Z nedaňových príjmov	68	70.587,31	Popl. za TKO, nájomné, splátky
Z daňových príjmov	69	32.620,50	Daň z nehnuteľností

Stav záväzkov Obce (bez rozpočtových organizácií) k 31.12.2020:

a) popis významných položiek záväzkov

Záväzok	Hodnota záväzku	Opis
321 -dodávatelia	14.979,66	faktúry ktoré sa nestihli uhradiť do konca roka 2020
325 –ostatné záväzky	38.890,63	Záväzky z minulých rokov
331 – zamestnanci	34.672,93	mzdy december
326 – nevyfakturovaná dodávka	3.549,00	Poukážky
336 – zúčt.s org. SP a ZP	22.234,14	odvody za december
379 – iné záväzky	1.576,52	Poistenie, záv. Iným subj. Zo mzdy
342 – ostatné priame dane	5.211,94	dane z miezd 12/2020

Opis jednotlivých významných položiek časového rozlíšenia	Zostatok k 31.12.2020
Náklady budúcich období spolu z toho:	154.497,50
predplatné	575,11
ostatné-servisná zmluva (INFINITY)	1.800,00
GREPP predpísaný záväzok – údržba VO	150.952,47
softvér	602,32
Členské ZMOS	567,60
Príjmy budúcich období spolu z toho:	0

7. Finančné usporiadanie vzťahov

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.

Názov organizácie	Účelové určenie finančných prostriedkov	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Zostatok k 31.12.2020
Finančné usporiadanie vzťahov voči zriadeným právnickým osobám -bežné výdavky				
Základná škola s materskou školou Vlčany 1547, IČO: 37863373, so sídlom: Vlčany 1547, Vlčany	transfer na originálne kompetencie	213.462,51	213.462,51	0
Základná škola s materskou školou s vyučovacím jazykom maďarským – Alapiskola és Óvoda, Vlčany 1547, IČO: 37863690, so sídlom Vlčany 1547, Vlčany	transfer na originálne kompetencie	120.443,15	120.443,15	0

Názov organizácie	Účelové určenie finančných prostriedkov	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Zostatok k 31.12.2020
Finančné usporiadanie vzťahov voči štátnemu rozpočtu a ostatným subjektom verejnej správy - bežné výdavky				
Ministerstvo vnútra SR	hlásenie pobytu občanov a registra obyvateľov SR register adries	1.120,65	1.120,65	0
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny	strava, školské potreby	28.513,20		28.513,20
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny	osobitný príjemca	347,47	347,47	0
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny	Vitamíny D3 – COVID 19	740,00	740,00	0
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny	Dot. Soc. Služby	14.861,00	14.861,00	0
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny	Podpora udržania zamestnanosti MŠ	27.001,01	27.001,01	0
Ministerstvo dopravy a výstavby SR	stavebný poriadok	4.708,18	4.708,18	0
Ministerstvo vnútra SR	matričná činnosť	5.629,44	5.629,44	
Okresný úrad Nitra	starostlivosť o životné prostredie,	5.920,36	5.920,36	
Ministerstvo dopravy a výstavby SR	Doprava	139,32	139,32	0
Implementačná agentúra pre Operačný program	podpora opatrovateľskej služby ZOS	130.676,32	130.676,32	0
Okresný úrad Nitra	nenormatívne finančné prostriedky pre MŠ	3.570,00	3.570,00	0
Okresný úrad Nitra	Celoplošné testovanie	2.858,89	2.858,89	0
Okresný úrad Nitra	finančné prostriedky pre ZŠ	1.031.053,00	1.031.053,00	
	Lyžiarsky kurz	8.400,00	8.400,00	
	Škola v prírode	11.200,00	11.200,00	
	Žiaci zo SZP – učebné pomôcky	1.800,00	1.800,00	
	Vzdelávacie poukazy	10.535,00	10.535,00	
	dopravné	5.852,65	4.380,00	1.472,65
	Asistent učiteľa	7.315,00	7.315,00	
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny	Zamestnanosť - ZOS	11.538,18		11.538,18
Dobrovoľná požiarna ochrana	zabezpečenie materiálno-technického vybavenia DHZO, nákup náhradných dielov na techniku a pod.	3.000,00	3.000,00	0
MV SR	voľby	2.476,80	2.476,80	
Na ZP	ZP	315,56	315,56	
Ministerstvo vnútra SR	Sčítanie obyvateľov, domov a bytov v r. 2021	6.416,00	1.817,75	4.598,25
Zostatok k 31.12.2020				46.122,28
Finančné usporiadanie vzťahov voči štátnemu rozpočtu a ostatným subjektom verejnej správy - kapitálové výdavky				
BGA	Révkert – oprava javiska	8.377,78	8.377,78	0

8. Prehľad o poskytnutých dotáciách

Obec v roku 2020 poskytlo dotáciu na bežné výdavky v súlade s VZN o podmienkach poskytovania dotácií z rozpočtu obce právnickým osobám na podporu všeobecne prospešných služieb nasledovne:

Zoznam poskytnutých dotácií z rozpočtu obce za rok 2020 mimo verejnej správy:

Názov žiadateľa	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Šport- futbalový klub	27.220,00	27.220,00	0,00
DHZ	2.500,00	2.500,00	0,00
CSEMADOK - Základná organizácia	1.600,00	1.600,00	0,00
cirkev, farnosť	1.500,00	1.500,00	0,00
MO Slovenského rybárskeho zväzu	5.000,00	5.000,00	0,00

Názov žiadateľa	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
BACARDI	750,00	750,00	0,00
Jednotlivci	1.333,21	1.333,21	0,00
ČOV	5.000,00	5.000,00	0,00

9. Prehľad o výnosoch za rok 2020

Popis /číslo účtu a názov/	Suma
a) tržby za vlastné výkony a tovar	166817,91
601 – Tržby za vlastné výrobky	
- Separovaný zber el. spotrebičov	1.332,62
602 - Tržby z predaja služieb	
- Tržby zo služieb Strava-cudzí-podnikateľská činnosť	70.979,85
- Strava-zamestnanci + ZOS	26.363,82
- Prenájom	12.627,24
- Ubytovanie ZOS	43.392,19
604 – tržba za tovar – predaj smetných nádob	2.283,90
b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
c) aktívacia	
622 - Aktivácia vnútroorganizačných služieb - kuchyňa	12.271,59
d) daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	1.269.125,64
632 - Daňové výnosy samosprávy	
- podielové dane	1.104.679,88
- daň za nehnuteľnosť, daň za psa, verejné priestranstvo	164.445,76
633 - Výnosy z poplatkov	99.777,26
- správne poplatky	15.136,75
- KO a DSO	84.640,51
e) finančné výnosy	
661 - Tržby z predaja CP	
- predaj akcií	
662 - Úroky	153,61
668 - Ostatné finančné výnosy	54,10
f) mimoriadne výnosy	
672 – Náhrady škôd	
g) výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	
691 - Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce, VÚC	0
- bežný transfer - VPS – prevzatie N a V PO obce	
692 – Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce, VÚC	0
- zúčtovanie kapitálového transferu zriaďovateľa	
693 - Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR	162.259,31
- bežný transfer na	
694 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo ŠR	5.217,48
- zúčtovanie kapitálového transferu zo ŠR	
695 – Výnosy samosprávy z bežných transferov od EÚ	
-	
696 – Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od EÚ	1.450,85

- zúčtovanie kapitálového transferu od EÚ	
697 – Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	16.804,60
-	
698 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	0
- zúčtovanie kapitálového transferu od ostatných subjektov mimo verejnej správy	
699 - Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov	29.396,33
- zinkasované príjmy RO	
h) ostatné výnosy	
641 – Tržby z predaja DNHM a DHM	19.368,00
644 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	
645 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	351,31
648 - Ostatné výnosy	
- prenájom priestorov	76.728,31
- dobropisy min. období	262,37
- opatrovateľská služba	18.989,85
- ostatné—kovošrot, vnútro podnikové zúčtovanie...	27.884,57
	1.943,15
í) zúčtovanie rezerv, opravných položiek, časového rozlíšenia	0
653 - Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	
658 - Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	0

10. Prehľad o nákladoch za rok 2020

Popis /číslo účtu a názov/	Suma
a) spotrebované nákupy	201.289,53
501 - Spotreba materiálu	120.895,79
- Knihy, časopisy, učebné pomôcky	2.978,15
- Kancelárske potreby	- 2.216,66
- Čistiace prostriedky	- 3.533,28
- Výpočtová technika	- 431,00
- Všeobecný materiál-ostatné	- 18.869,59
- PHM	- 8.242,05
- Interiérové vybavenie	- 2.189,98
- Raňajky ZOS	- 8.836,00
- Prevádzkové stroje, prístroje zariadenia	- 2.991,50
- Pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky	- 1.370,82
- Údržbársky materiál	- 7.286,17
- Špeciálny materiál	- 4.964,67
- Potraviny- hlavná činnosť	- 21.569,96
- Potraviny – podnikateľská činnosť	- 33.330,04
502 - Spotreba energie	80.393,74
b) služby	243.622,79
511 - Opravy a udržiavanie	109.083,28
512 - Cestovné	910,07
513 - Náklady na reprezentáciu	3.711,62
518 - Ostatné služby	129.917,82
c) osobné náklady	734.520,33

521 - Mzdové náklady	545.374,75
524 - Záonné sociálne náklady	174.321,72
525- Ostatné sociálne poistenie	2.352,63
527 - Záonné sociálne náklady	12.471,23
d) dane a poplatky	39.313,53
531 - Daň z mot. Vozidiel	0
538 - Ostatné dane a poplatky	39.313,53
e) odpisy, rezervy a opravné položky	197.302,08
551 - Odpisy DNM a DHM	189.606,50
557 - Tvorba zákonných oprava položiek z prevádzkovej činnosti	0
558 – Tvorba ostatných opravných položiek	635,40
f) finančné náklady	11.942,21
561 - Predané CP a podiely	
562 - Úroky	4.082,62
568 - Ostatné finančné náklady	7.859,59
569 – Manká a škody na finančnom majetku	0
g) mimoriadne náklady	0,00
572 – Škody	0
h) náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov	422.112,80
584 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC do RO, PO zriadených obcou alebo VÚC	367.444,87
585 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC ostatným subjektov verejnej správy	6.149,99
586 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC subjektov mimo verejnej správy	48.517,94
587 - Náklady na ostatné transfery	
588 - Náklady z odvodu príjmov	
589 - Náklady z budúceho odvodu príjmov	
- predpis budúceho odvodu príjmov RO	
i) ostatné náklady	11.057,58
541 - ZC predaného DNM a DHM	3.739,31
544 – Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	16,00
545 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	30,00
546 – Odpis pohľadávky	
548 – Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	7.272,27
549 – Manká a škody	
j) dane z príjmov	29,14
591 - Splatná daň z príjmov	

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

Príloha č.1 Záverečného účtu

12. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti:

Obec podniká na základe živnostenského oprávnenia: Číslo živnostenského registra: 405-4523. Predmetom podnikania je :

- Pohostinská činnosť - závodné stravovanie;
- Poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu
- Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- Podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom

V roku 2020 náklady a výnosy dosiahla v podnikateľskej činnosti vo výške :

Celkové náklady70.858,15 €
Celkové výnosy70.979,85 €
Hospodársky výsledok , zisk121,70 €

13. Návrh uznesenia:

Rozpočet obce	Príjmy	Výdavky	Prebytok/schodok rozpočtu
Bežný rozpočet	3 195 387,51	2 858 765,48	336 622,03
Kapitálový rozpočet	19 368,00	67 493,42	-48 125,42
Rozpočet spolu	3 214 755,51	2 926 258,9	288 496,61
Finančné operácie	126 245,95	45 284,63	80 961,32
Celkový rozpočet	3 341 001,46	2 971 543,53	369 457,93

Celkové hospodárenie obce bolo prebytkové , obec dosiahla prebytok v sume 369.457,93 eur.

Obec nevyčerpala účelovo určené prostriedky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku zo štátneho rozpočtu (ďalej aj "ŠR") a účelovo určené prostriedky poskytnuté obci na základe osobitných predpisov.

Tieto obec použije v rozpočtovom roku 2021 v súlade s osobitným predpisom a to takým spôsobom, že ich zaradí do rozpočtu obce ako príjmovú finančnú operáciu.

Použitie prostriedkov na určený účel je výdavkom rozpočtu v roku 2021 alebo v nasledujúcich rozpočtových rokoch (podľa charakteru nevyčerpaných účelových finančných prostriedkov) v sume **115 728,4 €**

Nevyčerpané účelovo určené finančné prostriedky obec odpočíta z prebytku bežného rozpočtu a zo zostatku finančných operácií. Zostatok finančných prostriedkov, konkrétne prebytok rozpočtu a zostatok finančných operácií bude zdrojom peňažných fondov a rezervného fondu.

Prebytok rozpočtu v sume **172 768,21 €** zistený podľa ustanovenia §10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, navrhujeme použiť na :

- Tvorbu rezervného fondu v sume **172 768,21 €**

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 **79.095,55 €** navrhujeme použiť na

- Tvorbu rezervného fondu v sume **79.095,55 €**

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2020 vo výške **251 863,76 €**

Záverečný účet obce za rok 2020 bol prerokovaný na zasadnutí Obecného zastupiteľstva dňa **9.6.2021** – číslo uznesenia : **414/2021/27** v súlade so zákona č. 583/2004 Z.z. v znení neskorších doplnkov a zmien.

Obecné zastupiteľstvo vo Vlčanoch

A) p r e r o k o v a l o

návrh Záverečného účtu obce Vlčany za rok 2020

B) b e r i e n a v e d o m i e

odborné stanovisko hlavnej kontrolórky k návrhu Záverečného účtu obce Vlčany za rok 2020

C) s c h v a ľ u j e

záverečný účet obce Vlčany a celoročné hospodárenie obce za rok 2020 bez výhrad

D) s c h v a ľ u j e

financovanie fondov z prebytku rozpočtu (upraveného o nevyčerpané účelové finančné prostriedky zo ŠR a o nevyčerpané účelové finančné prostriedky podľa osobitných predpisov) za rok 2020

Fond rozvoja bývania v sume	19.368,00 €
Fond opravy a údržby budov ZŠ a MŠ v sume	0,00 €
Fond opravy a údržby NB v sume	5.699,41 €
Rezervný fond v sume	212.495,76 €
Peňažný fond opravy a údržby majetku obce v sume	20.000,00 €
Spolu (bez Fondu opravy a údržby NB)	251.863,76 €

Výšku jednotlivých fondov nasledovne:

Fond	Zostatok k 31.12.2020	Tvorba z prebytku za rok 2020	Stav fondov po rozdelení prebytku
Rezervný fond	362.529,59 €	212.495,76 €	575.025,35 €
Fond rozvoja bývania	40.111,50 €	19 368,00 €	59.479,50 €
Fond opráv budov ZŠ s MŠ	64.255,11 €	0,00 €	64.255,11 €
Fond opráv NB	67.495,41 €	5.699,41 €	73.194,82 €
Peňažný fond opravy a údržby majetku obce	79.885,83 €	20.000,00 €	99.885,83 €

Uznesenie bolo schválené nadpolovičnou väčšinou prítomných poslancov