



# **Závěrečný účet obce Ostrovany za rok 2020**

Predkladá :

Spracoval :

V Ostrovanech dňa

Návrh závěrečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa :

Závěrečný účet schválený OZ dňa ..... uznesením č.....

# OBSAH

## Úvod

1. Rozpočet obce na rok 2020
2. Rozpočet plnenia príjmov
  - 2.1 Daňové príjmy
  - 2.2 Nedaňové príjmy
  - 2.3 Granty a transfery
  - 2.4 Plnenie príjmov kapitálového rozpočtu
  - 2.5 Plnenie príjmových finančných operácií
3. Rozpočet plnenia výdavkov
  - 3.1 Rozbor plnenia výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie
  - 3.2 Rozbor plnenia výdavkov podľa kódu zdroja
4. Prebytok/ schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2020
5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2020
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2020
8. Prehľad o poskytnutých dotáciách
9. Podnikateľská činnosť
10. Finančné usporiadanie finančných vzťahov
11. Prehľad o stave a bankových účtov a pokladne k 31.12.2020
12. Prehľad pohľadávok, záväzkov a časového rozlíšenia k 31.12.2020
13. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií
14. Prehľad o poskytnutých zárukách obce
15. Hodnotenie plnenia programov obce

## Záver

## Prílohy

## Úvod

Po skončení rozpočtového roka obec a vyšší územný celok údaje o rozpočtovom hospodárení súhrne spracujú do záverečného účtu obce a záverečného účtu vyššieho územného celku podľa § 16 zákona 583/2004 Z. z. v platnom znení.

Rozpočet obce a rozpočet vyššieho územného celku je základným nástrojom ich finančného hospodárenia v príslušnom rozpočtovom roku, ktorým sa riadi financovanie úloh a funkcií obce a vyššieho územného celku v príslušnom rozpočtovom roku.

Rozpočet obce a rozpočet vyššieho územného celku vyjadruje samostatnosť hospodárenia obce a vyššieho územného celku. Obsahuje príjmy a výdavky, v ktorých sú vyjadrené finančné vzťahy k právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom pôsobiacim na území obce alebo vyššieho územného celku, ako aj obyvateľom žijúcim na tomto území vyplývajúce pre ne zo zákonov a z iných všeobecne záväzných právnych predpisov. Zo všeobecne záväzných nariadení obce a všeobecne záväzných nariadení vyššieho územného celku, ako aj zo zmlúv. Rozpočet obce a rozpočet vyššieho územného celku zahŕňa aj finančné vzťahy štátu k rozpočtom obcí a k rozpočtom vyšších územných celkov.

Finančné vzťahy štátu k rozpočtom obcí a rozpočtom vyšších územných celkov sú :

- a) podiely na daniach v správe štátu
- b) dotácie na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy
- c) ďalšie dotácie v súlade so zákonom o štátnom rozpočte na príslušný rozpočtový rok

Súčasťou rozpočtu obce a rozpočtu vyššieho územného celku sú rozpočty príjmov a výdavkov rozpočtových organizácií a príspevky príspevkovým organizáciám zriadených obcou alebo vyšším územným celkom podľa osobitného predpisu, ako aj finančné vzťahy k právnickým osobám, ktorých je zakladateľom.

Obec a vyšší územný celok po skončení roka finančne usporiadajú svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytli prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadajú finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom vyšších územných celkov. Toto súhrnné usporiadanie po skončení rozpočtového roka spracujú do záverečného účtu obce alebo záverečného účtu vyššieho územného celku.

Záverečný účet obsahuje najmä :

- a) údaje o plnení rozpočtu v členení s rozpočtovou klasifikáciou
- b) bilanciu aktív a pasív
- c) prehľad o stave a vývoji dlhu
- d) údaje o hospodárení príspevkových organizácií v ich pôsobnosti
- e) prehľad o poskytnutých zárukách podľa § 7 ods.4 a § 8 ods. 5 v členení jednotlivých príjemcov
- f) údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti
- g) hodnotenie plnenia programov obce a programov vyššieho územného celku

Ak obec použije v rozpočtovom roku v súlade s osobitným predpisom nevyčerpané účelovo určené prostriedky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku zo štátneho rozpočtu, z rozpočtu EÚ alebo na základe osobitného predpisu, tieto nevyčerpané prostriedky sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku vylučujú z daného prebytku a prevedú sa na osobitný účet a v nasledujúcich rozpočtových rokoch sa do rozpočtu zaradia cez príjmové finančné operácie. Použitie prostriedkov na určený účel je výdavkom rozpočtu obce alebo rozpočtu vyššieho územného celku v nasledujúcich rozpočtových rokoch.

O použití prebytku rozpočtu alebo o spôsobe usporiadania schodku rozpočtu rozhoduje obecné zastupiteľstvo alebo zastupiteľstvo vyššieho územného celku pri prerokovaní záverečného účtu obce alebo záverečného účtu vyššieho územného celku. Schodok rozpočtu obce a vyšší územný celok vysporiadajú predovšetkým z rezervného fondu, z ďalších peňažných fondov alebo návratných zdrojov financovania.

Pred schválením sa návrh záverečného účtu predkladá na verejnú diskusiu obyvateľom obce alebo vyššieho územného celku. Prerokovanie záverečného účtu sa uzatvára jedným z týchto výrokov :

- a) celoročné hospodárenie sa schvaľuje s výhradami
- b) celoročné hospodárenie sa schvaľuje bez výhrad

Ak sa záverečný účet schváli s výhradami, obecné zastupiteľstvo je povinné prijať opatrenia na nápravu nedostatkov. Návrh záverečného účtu obec a vyšší územný celok sú povinní prerokovať najneskôr do šiestich mesiacov po uplynutí rozpočtového roka.

Pri spracovaní záverečného účtu mestá a obce vychádzajú z výsledkov ročnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12. bežného účtovného roka – z údajov uvedených v účtovných výkazoch, ktorými sú súvaha, výkaz ziskov a strát a poznámky podľa platného opatrenia MF SR. Od roku 2008 vedú obce a mestá svoje účtovníctvo podľa platnej metodiky na tzv. akruálnom princípe s povinnosťou časového rozlíšenia nákladov a výnosov, tvorby opravných položiek a tvorby rezerv.

## 1. Rozpočet obce na rok 2020

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce je rozpočet, ktorý sa zostavuje podľa ustanovení zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Od roku 2009 je povinnosť pre obce a mestá, ktoré majú viac ako 2 000 obyvateľov zostavovať programový rozpočet. Tento rozpočet sa zostavuje na obdobie troch rokov, pričom prvý rok je záväzný a ostatné dva roky sú nezáväzné.

Rozpočet pre roky 2020 - 2022 bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 26.3.2020 a uznesením č. /2020 ako vyrovnaný. Pozostáva z 9 programov, ktoré zahŕňajú 26 podprogramov. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový. Kapitálový rozpočet a finančné operácie boli zostavené ako schodkové. Celkové vybilancovanie schváleného rozpočtu zabezpečovali príjmy bežného rozpočtu.

	2020			2021	2022
	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočné plnenie	Návrh rozpočtu	Návrh rozpočtu
Bežné príjmy	1 685 244	1 745 803,00	1 691 756,44	1 703 928	1 706 746
Bežné výdavky	1 431 675	1 546 949,61	1 579 382,37	1 413 123	1 361 558
<b>Prebytok/schodok</b>	<b>253 569</b>	<b>198 853,39</b>	<b>112 374,07</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Kapitálové príjmy	0	0,00		0	0
Kapitálové výdavky	529 716	569 023,00	353 905,03	290 805	345 188
<b>Prebytok/schodok</b>	<b>- 529 716</b>	<b>- 523 713,10</b>	<b>- 353 905,03</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Príjmové finančné operácie	276 147	370 169,61	286 840,92	0	0
Výdajové finančné operácie	0	0,00	0,00	0	0
<b>Prebytok/schodok</b>	<b>276 147</b>	<b>370 169,61</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ROZDIEL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>45 309,90</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

V súlade so zákonom č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa rozpočet obce delí na bežný, kapitálový a finančné operácie. Tieto rozpočty sa ešte delia na príjmovú a výdavkovú časť. Obec pre rok 2020-2022 zostavovala programový rozpočet, ktorého výdavková časť pozostáva z 9 programov a 26 podprogramov. Hodnotenie plnenia programového rozpočtu je súčasťou bodu 15.

Príjmy bežného rozpočtu dosiahli výšku 1 691 756,44 EUR, čím sa naplnili na 96,90 %. Kapitálové príjmy neboli rozpočtované a naplnené v sume 0,00 EUR, čo činí 0,00 % plnenie rozpočtu. Finančné operácie boli naplnené na 77,49 %, čo predstavuje sumu 286 840,92 EUR rozpočtovaných finančných prostriedkov. Bežné výdavky vo výške 102,10 % činia sumu 1 579 382,37 EUR. Kapitálové výdavky vo výške 62,20 % činia finančnú čiastku 353 905,09 EUR. Finančné operácie výdajové boli naplnené na 0,00 %, čo predstavuje 0,00 EUR.

## 2. Rozpočet plnenia príjmov obce

Obec v roku 2020 dosiahla celkové príjmy vo výške 1 978 597,36 EUR, čím sa plánované príjmy splnili na 93,51 %. Bežné príjmy boli vo výške 1 691 756,44 EUR, čím sa rozpočet naplnil na 96,90 %. Kapitálové príjmy boli vo výške 0,00 EUR, čím sa rozpočet naplnil na 0,00 %. Príjmové finančné operácie rozpočtované boli naplnené na 77,49 %, čo činí sumu vo výške 286 840,92 EUR.

### Plnenie príjmov bežného rozpočtu

	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie k 31.12.2020	Plnenie rozpočtu v %
<b>110 Daň z príjmov a kapitálového majetku</b>	702 545	702 545	685 624,34	97,59 %
<b>120 Dane z majetku</b>	9 648	9 648	12 700,48	95,45 %
<b>130 Dane za tovary a služby</b>	11 062	11 062	5 689,27	51,43 %
<b>210 Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku</b>	3 00	3 900	4 155,45	106,55 %
<b>220 Administratívne a iné poplatky</b>	25 070	25 070	20 242,58	117,61 %
<b>240 Úroky z tuzemských pôžičiek, úverov</b>	1 500	1 500	1 816,42	80,74 %
<b>290 Iné nedaňové príjmy</b>	0	4 125	4 130,60	100,14 %
<b>310 Tuzemské granty a transfery</b>	927 561	983 995	959 065,05	97,47 %
<b>Bežné príjmy spolu</b>	<b>1 685 244</b>	<b>1 745 803</b>	<b>1 691 756,44</b>	<b>96,90 %</b>

### 2.1 Daňové príjmy

Obec v roku 2020 dosiahla daňové príjmy vo výške 704 014,45 EUR, čo predstavuje 103,25 % plnenie upraveného rozpočtu a oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu to je 9,69 % nárast.

#### 111 Daň z príjmov fyzickej osoby

	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie 2020	Plnenie rozpočtu v %
<b>Výnos dane z príjmov</b>	702 545	702 545	685 624,34	97,59 %

Zákon č. 564/2004 Z. z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov určenej samosprávou a o zmene a doplnení niektorých zákonov upravuje spôsob prerozdelenia výnosu dane z príjmov fyzických osôb s výnimkou dane z príjmov, ktorá sa vyberá zrážkou. Výnos dane poukazuje a prerozdeľuje obciam príslušný daňový úrad.

Výnos dane sa rozdeľuje obciam a mestám podľa kritérií uvedených v Nariadení č. 668/2004 Z. z. o rozdelení výnosu dane v znení neskorších predpisov. V tomto účtovnom období obec obdržala od daňového úradu výnos dane z príjmov vo výške 685 624,34 EUR, čo činí 97,59 % plnenie rozpočtu. V porovnaní s rokom 2019 je to nárast o 3,99 %.

### 121 Daň z nehnuteľností

	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie 2020	Plnenie rozpočtu v %
<b>121001 Daň z pozemkov</b>	9 648	9 648	10 754,71	111,47 %
<b>121002 Daň zo stavieb</b>	3 658	3 658	1 946,13	53,20 %

Daň z nehnuteľností upravuje zákon č. 582/2004 Z. z. o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady. Táto daň pozostáva z :

- daň z pozemkov : predmetom tejto dane je orná pôda, chmeľnice, vinice, ovocné sady, trvalé trávnaté porasty, záhrady, zastavané plochy a nádvorcia, ostatné plochy, lesné pozemky, na ktorých sú hospodárske lesy, rybníky s chovom rýb a ostatné hospodársky využívané vodné plochy i stavebné pozemky.
- daň zo stavieb : zdaneniu podliehajú stavby na bývanie a drobné stavby, ktoré majú doplnkovú funkciu pre hlavnú stavbu, stavby na pôdohospodársku produkciu, skleníky, stavby pre vodné hospodárstvo, stavby využívané na skladovanie vlastnej pôdohospodárskej produkcie vrátane stavieb na vlastnú administratívu, stavby rekreačných a záhradkárskych chát a domčekov na individuálnu rekreáciu, samostatne stojace garáže a samostatné stavby hromadných garáží a stavby určené alebo používané na tieto účely, priemyselné stavby, stavby slúžiace energetike, stavebníctvu, na skladovanie vlastnej produkcie, stavby na ostatné podnikanie a na zárobkovú činnosť.

Obec v roku 2020 vybrala od svojich daňovníkov na dani z nehnuteľnosti finančnú čiastku 12 700,84 EUR, čo predstavuje 95,45 % plnenie rozpočtu. Oproti roku 2019 je to nárast o 3,12 %.

### 133 Dane za špecifické služby

	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie 2020	Plnenie rozpočtu v %
<b>133001 Daň za psa</b>	345	345	264,48	76,66 %
<b>133002 Daň za TKO</b>	10 717	10 717	5 424,79	50,62 %

Daň za psa patrí medzi miestne dane a jej náležitosti upravuje zákon č.582/2004 Z. z. o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálny odpad a drobné stavebné odpady. Táto daň sa vyrubuje za psa staršieho ako šesť mesiacov, ktorý je chovaný fyzickou alebo právnickou osobou. Predmetom dane za psa nie je pes chovaný na vedecké a výskumné účely, pes umiestnený v útulku zvierat ako i pes so špeciálnym výcvikom, ktorého vlastní alebo používa občan s ťažkým zdravotným postihnutím. V roku 2020 obec od svojich obyvateľov získala 264,48 EUR, čo predstavuje 76,66 % plnenie rozpočtu a oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu jej výber poklesol o 9,77 %.

Poplatok sa platí za komunálne odpady a drobné stavebné odpady, ktoré vznikajú na území obce, okrem elektroodpadov, použitých batérií a akumulátorov pochádzajúcich od fyzických osôb a biologicky rozložiteľného kuchynského a reštauračného odpadu. V roku 2020 obec vybrala od občanov 5 424,79 EUR, čím sa plnenie schváleného rozpočtu splnilo na 50,62 %. V porovnaní s predchádzajúcim účtovným obdobím je to pokles o 0,40 %.

## 2.2 Nedaňové príjmy

### 212 Príjmy z vlastníctva

	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie 2020	Plnenie rozpočtu v %
<b>212 Príjem z nájmu pozemkov</b>	400	400	129,70	32,43 %
<b>212 Príjem z nájmu priestorov</b>	3 500	3 500	4 025,75	115,02 %

Obec má uzatvorené platné nájomné zmluvy na prenájom pozemkov pod stavbami rodinných domov nachádzajúcich sa na území vytvorenej rómskej osady a nájomnú zmluvu s SPP na prenájom pozemku pod regulačnou stanicou plynu. Príjem z tohto prenájmu v tomto rozpočtovom období dosiahol sumu 129,70 EUR, čím sa rozpočet naplnil na 32,43 %.

Okrem príjmov z prenájmu pozemkov má obec príjem aj z uzatvorených platných zmlúv za prenájom bytových domov, ktorý v tomto roku činil sumu 4 025,75 EUR, čím sa rozpočet naplnil na 115,02 %. V porovnaní s predchádzajúcim rokom je to nárast o 1,27 %.

### 221 Administratívne poplatky

	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie 2020	Plnenie rozpočtu v %
<b>221 Administratívne poplatky</b>	1 200	1 200	1 470	122,50 %

Správne poplatky vyberá obec na základe zákona č. 145/1999 Z. z. o správnych poplatkoch v znení neskorších predpisov, a to za overenie podpisu, listiny, vystavenie rodného listu, sobášneho listu alebo úmrtného listu, vydanie potvrdenia o trvalom pobyte, poplatku za stavebné konanie a iné stavebné žiadosti.



Okrem správnych poplatkov obec vyberá aj poplatky za prenájom vlečky, odvoz odpadu na skládku, prenájom miestnosti, prenájom náradia na kosenie alebo vykonanie samotného kosenia alebo výrubu povereným pracovníkom obce.

Predmetom výberu poplatku za užívanie verejného priestranstva sú pozemky vo vlastníctve obce, na ktorom je umiestnené zariadenie slúžiace na poskytovanie služieb, stavebné zariadenie, predajné zariadenie, zariadenie cirkusu, lunaparku, skládka alebo tam trvalo parkuje vozidlo mimo stráženého parkoviska.

V roku 2020 bol príjem z týchto administratívnych poplatkov do obecnej pokladnice v sume 1 470 EUR, čo činí 122,50 % plnenie rozpočtu. V porovnaní s rokom 2019 výber administratívnych poplatkov stúpol o 2,07 %.

### *222 Pokuty, penále a iné sankcie*

	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie 2020	Plnenie rozpočtu v %
<b>222 Pokuta</b>	100	100	38,38	38,38 %

Na tejto položke sa triedia pokuty, penále, zosobnené pokuty a zosobnené penále a iné druhy sankcií podľa osobitných predpisov. Nepatria tu sankcie uložené v daňovom konaní a sankcie súvisiace so zdravotným a sociálnym poistením.

Obec na túto položku prijala finančné prostriedky vymožené exekútorom za spáchanie deliktu mimo územia obce od občanov s trvalým pobytom v obci. Spolu to činilo sumu 100 EUR. V porovnaní s rokom 2019 obec získala na pokutách o 3,81 % menej.

### *223 Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb*

	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie 2020	Plnenie rozpočtu v %
<b>223 Poplatky</b>	23 770	23 770	18 734,20	78,81 %

Patria tu prijaté poplatky a platby za tovary a poskytnuté služby, ktoré nie sú priemyselnej povahy a príjmy z predaja spojené s obvyklými sociálnymi a spoločenskými službami. Obec na tejto položke účtovala príjem z prenájmu hrobového miesta, za vydanie smetnej nádoby ako aj poplatok za vyhlásenie v miestnom rozhlase, za prenájom priestorov ako aj prijaté stravné, za služby internetu, dobíjanie čipových kariet na vodu, poplatky za materskú školu. Z poskytovania týchto služieb získala príjem finančných prostriedkov vo výške 18 734,20 EUR, čím sa rozpočet splnil na 78,81 %. V porovnaní s predchádzajúcim účtovným obdobím je to pokles o 4,13 %.

## 242 Úroky z vkladov

	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie 2020	Plnenie rozpočtu v %
<b>242 Úroky z vkladov</b>	1 800	1 800	148,31	8,23 %

Poplatky za miestne dane vyberané od občanov, platby za došlé a vystavené faktúry, prijaté nájomné, granty a transfery, dotácie zo štátneho rozpočtu, tvoria kreditné a debetné položky na bežných účtoch obce, ktoré sú každomesačne úročené vyhlásenou úrokovou sadzbou, ktorej výšku určuje na základe svojich predpisov a vývoja na trhu príslušná komerčná banka.

V tomto účtovnom období obec prijala vo forme pripísaných úrokov sumu 148,31 EUR, čo činí 8,23 % plnenie rozpočtu. Oproti roku 2019 je to nárast o 0,07 %.

## 292 Ostatné príjmy

	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie 2020	Plnenie rozpočtu v %
<b>292 Ostatné príjmy</b>	0	3 685	3 694,10	100,00 %

V priebehu roka obci boli poukázané finančné prostriedky z náhrad poistného plnenia, z vratiek z preplatkov sociálneho poistenia, z ročného zúčtovania zdravotného poistenia, z dobropisov za spotrebu energií. Tieto príjmy činili 100,12 % plnenie rozpočtu, čo predstavuje čiastku 4 130 EUR. V porovnaní s rokom 2019 bol zaznamenaný pokles o 33,62 %.

## 2.3 Granty a transfery

### 312 Transfery v rámci verejnej správy

	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie 2020	Plnenie rozpočtu v %
<b>312001 Transfery zo ŠR okrem preneseného výkonu štátnej správy</b>	860 082	849 693	811 387,56	95,49 %
<b>312011 Transfery od ostatných subjektov verejnej správy</b>	66 696	133 519	144 813,24	108,46 %
<b>312012 Transfery zo ŠR na prenesený výkon štátnej správy</b>	783	783	2 864,25	365,80 %

Radia sa tu transfery poskytnuté zo štátneho rozpočtu na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy ako aj finančné prostriedky formou poskytnutých prostriedkov Európskej únie, ktoré sa zaraďujú do príjmov štátneho rozpočtu a finančné prostriedky

štátneho rozpočtu určené na spolufinancovanie spoločných programov SR a EÚ poskytnuté platobnou jednotkou.

Celkovo tak obec v roku 2020 prijala transfery zo štátneho rozpočtu a od ostatných subjektov verejnej správy vo výške 959 065,05 EUR, čo predstavuje 97,47 % plnenie rozpočtu. Oproti roku 2019 je to nárast o 28,70 %.

#### 2.4 Plnenie príjmov kapitálového rozpočtu

	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie 2020	Plnenie rozpočtu v %
<b>Predaj pozemkov</b>	0	0	0	0,00 %
<b>Transfery v rámci verejnej správy</b>	0	0	0	0,00 %

Obec v roku 2020 neprijala žiadne finančné prostriedky v rámci kapitálového rozpočtu. Celkovo tak plnenie rozpočtu dosiahlo 0,00 %.

#### 2.5 Plnenie príjmových finančných operácií

	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie 2020	Plnenie rozpočtu v %
<b>453 Zostatok minulých rokov – ZŠ</b>	0	94 022,61	94 022,61	100,00 %
<b>454 Prevod prostriedkov z peňažných fondov</b>	276 147	276 147,00	192 818,31	69,82 %

Finančná operácia pre účely rozpočtového procesu je každá transakcia s finančnými aktívami a finančnými pasívami. V priebehu bežného účtovného obdobia sa pod príjmovými finančnými operáciami účtovali tieto operácie :

##### 453 Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov

Obec tu účtuje nevyčerpané finančné prostriedky, ktoré prijala pre svoje rozpočtové organizácie, ktorých je zriaďovateľom a ktoré nemajú samostatnú právnu subjektivitu od Okresného úradu školstva po 31.10.2019 a ktoré je možné použiť na úhradu prevádzkových nákladov s výnimkou miezd a odvodov do poisťovní do 31.3.2020. Ide o normatívne finančné prostriedky v sume 94 022,61 EUR.

##### 454 Prevod prostriedkov z peňažných fondov

Obec je povinná tvoriť rezervný fond z prebytku rozpočtového hospodárenia a tento fond môže využiť na preklopenie nepriaznivej situácie a realizáciu investičných akcií. V roku 2020 bola dokončená výstavba základnej školy a jej financovanie v sume 192 818,32 EUR je z prostriedkov rezervného fondu, čím sa rozpočet naplnil na 53,73 % oproti rozpočtu.

### 3. Rozpočet plnenia výdavkov obce

#### 3.1 Rozbor plnenia výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie

Ministerstvo financií Slovenskej republiky dňa 8.decembra 2004 vydalo jednotné uplatnenie ekonomickej klasifikácie rozpočtovej klasifikácie usmernením č. MF/010175/2004 – 42. Dané usmernenie obsahuje aj vysvetlivky k ekonomickej klasifikácii rozpočtovej klasifikácie.

##### *600 Bežné výdavky*

Táto hlavná kategória zahŕňa platby za mzdy, platy, poistné, tovary a služby ako aj bežné výdavky na nákup materiálu a súvisiacich miezd aj pri obstarávaní dlhodobého majetku vo vlastnej réžii. Patria tu aj transfery právnickým osobám tuzemským, zahraničným a jednotlivcom poskytované vo forme dávok, dotácií, príspevkov, členského. Majetok obstarávaný z bežných výdavkov sa udržiava a opravuje (vrátane modernizácie a rekonštrukcie) vždy z bežných výdavkov. Nárast finančných prostriedkov súvisí s rozšírením základnej školy o ďalší ročník, zamestnaním v rámci projektu MOPS, NP PRIM, projekt Inkluzívneho vzdelávania – asistent ZŠ.

	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie 2020	Plnenie rozpočtu v %
<b>610</b>	722 531	744 218	776 654,45	104,36 %
<b>620</b>	239 150	250 494	244 711,82	97,69 %
<b>630</b>	379 340	461 583,61	508 136,78	110,09 %
<b>640</b>	90 654	90 654	49 879,32	55,02 %
<b>650</b>	0	0	0,00	0,00 %
<b>Spolu</b>	<b>1 431 675</b>	<b>1 546 949,61</b>	<b>1 579 382,37</b>	<b>102,10 %</b>

##### *610 Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania*

	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie 2020	Plnenie rozpočtu v %
<b>611</b>	568 245	584 027	620 733,09	106,28 %
<b>612</b>	96 964	96 762	86 832,91	89,74 %
<b>614</b>	57 322	63 429	69 088,45	108,92 %

Pod túto ekonomickú klasifikáciu spadajú tarifné, osobné, základné, funkčné, hodnostné platy vrátane ich náhrad, príplatky za prácu nadčas, osobné príplatky, príplatky za riadenie, za vedenie služobného motorového vozidla, za starostlivosť o služobné motorové vozidlo a iné ako aj náhrada za pracovnú pohotovosť v období krízovej situácie, odmeny zamestnancov, ostatné osobné vyrovnania a doplatky k platu.

V roku 2020 bolo na vyplatenie tarifných plátov schválených 568 245 EUR, v priebehu roka bola táto suma navýšená na 584 027 EUR a skutočne sa z nej čerpalo 620 733,09 EUR, čím sa rozpočet naplnil na 106,28 %. V porovnaní s predchádzajúcim účtovným obdobím je to nárast o 21,25 %, čo bolo spôsobené zvýšením tarifných plátov ako aj zamestnaním v rámci projektu Inkluzívne vzdelávanie a ďalších pedagogických zamestnancov základnej

školy. Na príplatky bolo schválených 96 964 EUR. V priebehu účtovného obdobia bola daná suma upravená na 96 762 EUR a skutočne sa z nej vyčerpalo 86 832,91 EUR, čo predstavuje 89,74 % plnenie rozpočtu. V porovnaní s rokom 2019 je to nárast o 39,87 %. Na odmeny pre zamestnancov bolo vyčlenených 57 322 EUR. V priebehu účtovného obdobia sa navýšil na 63 429 EUR. V Skutočnosti sa vyplátilo 69 088,45 EUR a rozpočet sa tak vyčerpал na 108,92 %. V porovnaní s predchádzajúcim rokom je tam nárast o 101,43 %.

#### 620 Poistné a príspevok do poisťovní

	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie 2020	Plnenie rozpočtu v %
621	37 558	39 322	37 368,96	95,03 %
623	30 574	31 894	29 779,97	93,37 %
625	171 018	179 278	177 562,89	99,04 %

Patrí tu poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne, ostatných zdravotných poisťovní a Sociálnej poisťovne, príspevok do doplnkových dôchodkových poisťovní a zaplatené poistné na osobitné účty.

Na úhradu výdavkov do Všeobecnej zdravotnej poisťovne bolo schválených 37 558 EUR. V priebehu bežného účtovného obdobia bola táto suma zvýšená na 39 322 EUR a skutočne sa z nej použilo 37368,96 EUR, čím rozpočet naplnil na 95,03 %. V porovnaní s predchádzajúcim rokom bol zaznamenaný nárast o 20,02 %. Na úhradu nákladov do poisťovne Dôvera a Union bolo vyčlenených 30 574 EUR. Tieto finančné prostriedky boli upravené na sumu 31 894 EUR a vyčerpalo sa 29 779,97 EUR, čo činí 93,37 % plnenie rozpočtu. V nadväznosti na bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol zaznamenaný nárast o 10,78 %. Na zaplataenie poistného do Sociálnej poisťovne bolo schválených 171 018 EUR. Táto suma však bola navýšená na 179 278 EUR a skutočne sa z nej čerpalo 177 562,89 EUR, čo činí 99,04 % plnenie rozpočtu. Oproti roku 2019 tak nastal nárast týchto výdavkov o 19,74 %. Prekročenie 100 % hranice je spôsobené konaním volieb, keďže sa uhradzovalo poistné do sociálnej a zdravotnej poisťovne za pomocné práce pri realizácii volieb. Okrem toho obec zamestnala nových zamestnancov základnej školy. Pri schvaľovaní rozpočtu na daný rok tieto finančné prostriedky neboli rozpočtované.

#### 630 Tovary a služby

	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie 2020	Plnenie rozpočtu v %
631	1 270	1 270,00	407,10	32,05 %
632	52 298	56 864,61	59 394,08	104,45 %
633	88 185	164 867,00	164 874,42	100,00 %
634	8 172	7 172,00	7 422,27	103,49 %
635	49 010	25 794,00	46 716,53	181,11 %
636	155	155,00	155,25	100,16 %
637	180 250	205 461,00	229 167,13	111,54 %

Táto kategória zahŕňa cestovné náhrady súvisiace s pracovnými cestami zamestnancov, výdavky za všetky druhy energií, poštových, telekomunikačných služieb a komunikačnej infraštruktúry, nákup interiérového vybavenia, výpočtovej techniky, prevádzkových i špeciálnych strojov, prístrojov a zariadení, všeobecného aj špeciálneho materiálu, kníh, časopisov, novín, učebníc, pracovných odevov a pomôcok, úhrada nákladov spojených s reprezentáciou obce, licencie, komunikačnú infraštruktúru, nákup pohonných hmôt, servis a údržbu motorového vozidla, úhradu povinného zmluvného a havarijného poistenia, prepravné a nájom dopravných prostriedkov, nákup diaľničných známok, parkovacích kariet, parkovné, výdavky na rutinnú a štandardnú údržbu vykonanú dodávateľským spôsobom, platby za nájom, finančné prostriedky určené na úhradu školení, všeobecných i špeciálnych služieb, náhrady rodinných prídavkov, posudky a expertízy, poplatky za vedenie účtov, správne a súdne poplatky, stravovanie zamestnancov, poistné majetku, prídely do sociálneho fondu, nákup kolkových známok, odmeny členom obecného zastupiteľstva a pracovníkom zamestnaným na dohody o vykonaní práce alebo pracovnej činnosti ako aj vrátenie nevyčerpaných prostriedkov z bežných príspevkov, dotácií a transferov.

Na výdavky súvisiace s pracovnými cestami zamestnancov bolo schválených 1 270 EUR. Skutočne sa z nich vyčerpalo 407,10 EUR, čo predstavuje 32,05 % plnenie rozpočtu. Na úhradu nákladov spojených s energiami bolo schválených 52 298 EUR. Táto suma bola rozpočtovými opatreniami navýšená na 56 864,61 EUR. Skutočne bolo použitých 59 394,08 EUR, čím sa rozpočet prekročil o 4,45 %. Na obstaranie a nákup materiálu bola pri prerokovaní rozpočtu schválená suma 88 185 EUR, ktorá však bola cez bežné účtovné obdobie zvýšená na sumu 164 867 EUR. Skutočne sa na nákup použilo 164 874,42 EUR, čo činí 100,00 % plnenie rozpočtu. Na údržbu a prevádzku motorového vozidla bolo schválených 8 172 EUR. Táto suma bola znížená na 7 172 EUR a skutočne sa čerpalo 7 422,27 EUR, čo predstavuje 103,49 % plnenie rozpočtu. Na úhradu výdavkov spojených s rutinnou a štandardnou údržbou výpočtovej techniky, strojov, prístrojov a zariadení, update programov bolo schválených 49 010 EUR. Táto suma bola znížená na 25 794 EUR. Skutočne sa použilo 46 716,53 EUR, čím bol rozpočet prekročený o 81,11 %. Obec každoročne platí za prenájom Slovenskému pozemkovému fondu a prenájom strojov. Schválený rozpočet bol v sume 155 EUR, skutočne sa čerpalo 155,25 EUR. Finančné prostriedky sa tak naplnili na 100,16 %. Na realizáciu služieb bolo v roku 2020 schválených 180 250 EUR. Po zrealizovaní rozpočtových opatrení sa daná suma navýšila na 205 461 EUR, ale skutočne sa čerpalo 229 167,13 EUR, čo činí 111,54 % plnenie rozpočtu.

#### 640 Bežné transfery

Transferové platby sú výdavky uskutočňované bez toho, aby ich príjemcovia poskytovali nejaké protislužby alebo tovary. Transfer je jednosmerná finančná platba vo forme príspevkov, dotácií a iných finančných vzťahov.

	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie 2020	Plnenie rozpočtu v %
641	6 040	6 040	5 394,91	89,32 %
642	84 614	84 614	44 848,41	53,00 %

Pod týmto druhom transferom sa rozumejú každoročné platby Spoločnému stavebnému úradu na základe vyúčtovacej faktúry, ktorý pôsobí ako výkonný orgán vo veciach stavebnej agendy- vydáva stavebné povolenia, kolaudačné rozhodnutia, stanovisko k ohlasovaniu drobných stavieb a územné rozhodnutia. Okrem toho obec na základe uzavretých zmlúv prispieva zmluvne dohodnutou sumou na deti s trvalým pobytom v obci navštevujúce centrá voľného času iných obcí a miest. Obec je členom ZMOS, RHT, DCOM, MAS Bachureň ktorým ročne platí členské poplatky. Pri dočasnej práceneschopnosti majú zamestnanci nárok na nemocenské dávky, ktoré im prvých desať dní musí vyplácať zamestnávateľ a tie sú taktiež hrazené z tejto kategórie. Obec na základe VZN č.7/2013 prispieva na kultúru a šport formou účelovej dotácie, ktorá podlieha vyúčtovaniu. Zo zákona obci vyplýva povinnosť vytvárať rezervu pre deti s trvalým pobytom v obci, ktoré sú na základe nepriaznivej rodinnej situácii umiestnené v detskom domove ako aj prispieva svojim občanom jednorazovou dávkou v hmotnej núdzi na preklenutie nepriaznivej životnej situácie.

Na transfery v rámci verejnej správy bolo v tomto účtovnom období schválených 6 040 EUR. Na úhradu nákladov sa použilo 5 394,91 EUR, čo predstavuje 89,32 % plnenie rozpočtu. Pre neziskové právnické osoby, občianske združenia, príspevkové a rozpočtové organizácie ako aj jednotlivcom bola schválená suma 84 614 EUR, reálne sa použilo 44 484,41 EUR, čo činí 53,00 % plnenie rozpočtu. Dôvodom nízkeho plnenia boli v roku 2020 pretrvávajúce protipandemické opatrenia proti epidémii ochorenia COVID-19.

*650 Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úverom, pôžičkou, návratnou finančnou výpomocou a finančným prenájomom*

Patrí sem splácanie samotných úrokov z úverov, štátnych pokladničných poukážok, dlhopisov, vládnych obligácií i poplatkov súvisiacich s úvermi ako sú manipulačné poplatky, provízie, dohodnuté i jednatel'ské poplatky.

Obec v roku 2020 nemala žiadny úver a preto žiadne úroky na splácanie. Úver, ktorý obec mala, bol splatený v decembri 2019.

*700 Kapitálové výdavky*

Zahŕňajú sa sem výdavky slúžiace na obstaranie hmotného a nehmotného majetku, vrátane výdavkov súvisiacich s jeho obstaraním v zmysle zákona o dani z príjmov. Naopak, nepatria sem zmluvné pokuty a úroky z omeškania, prípadne iné sankcie zo zmluvných vzťahov a peňažné náhrady škôd súvisiace s investičnou výstavbou, ako aj výdavky na prípravu pracovníkov – školenia pre budovanie zariadenia a prevádzky, výdavky na vybavovanie obstarávanej investície zásobami, výdavky na biologickú rekultiváciu a výdavky súvisiace s prípravou a zabezpečením výstavby vzniknuté po uvedení obstarávanej investície do užívania, ako aj výdavky na opravy a udržiavanie hmotného majetku. Tie sa hradia z bežných výdavkov.

	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie 2020	Plnenie rozpočtu v %
711	0	0	0	0,00 %
713	0	0	0	0,00 %
716	0	0	8 390	0,00 %
717	529 716	569 023	345 515,09	60,72 %
<b>Spolu</b>	<b>529 716</b>	<b>569 023</b>	<b>353 905,09</b>	<b>62,19 %</b>



### 713 Nákup strojov, prístrojov, zariadení

V priebehu účtovného obdobia obec nenakupovala žiadne stroje a prístroje z kapitálového rozpočtu.

### 716 Prípravná a projektová dokumentácia

V účtovnom období 2020 boli vypracované projektové dokumentácie k výstavbe verejného vodovodu a splaškovej kanalizácie na ul. Kamencovej a chodník ku KC v sume 6 400 EUR. sa realizovali rôzne investičné akcie, ktoré museli byť podložené dokumentáciou. Vypracovala sa projektová dokumentácia na vybudovanie chodníka od MŠ k OcÚ v sume 1 470 EUR a náklady projektovú dokumentáciu na organizáciu stavby a dočasné dopravné značenie k výstavbe vodovodu a kanalizácie a na dotlač projektovej dokumentácie na chodník ku KC. Obec vynaložila finančné prostriedky celkovo v sume 8 390 EUR.

### 717 Realizácia stavieb a ich technického zhodnotenia

Na realizáciu investícií bolo schválených 529 716 EUR. Po úprave rozpočtu bola v rozpočte suma 569 023 EUR. Na investičné akcie – dokončenie výstavby základnej školy boli použité prostriedky vo výške 336 195,09 EUR a na opravu kaplnky 9 320 EUR, čím sa rozpočet naplnil na 60,72 %.

### 800 Výdavky z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami

Táto hlavná kategória pozostáva z platieb za úvery, pôžičky, návratné finančné výpomoci a kapitálovú účasť, ako aj z amortizácie istiny úverov použitých v minulosti, nákupu majetkových účastí a ostatné výdavkové operácie finančných aktív a finančných pasív.

Obec v roku 2020 nemala žiadny úver.

## 3.2 Rozbor plnenia výdavkov podľa kódov zdroja

Obec na úhradu svojich výdavkov používa vlastné zdroje, zdroje poskytnuté zo štátneho rozpočtu na prenesené kompetencie alebo Európskeho sociálneho fondu alebo rezervného fondu.

Členenie výdavkov podľa kódu zdroja je v tejto tabuľke.

	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie 2020	Plnenie rozpočtu v %
41	764 099	803 406	562 939,44	70,06 %
111	777 431	798 683	788 138,78	98,68 %
1AC1	5 285	5 285	14 540,70	275,13 %
1AC2	934	934	80,64	8,64 %
72	6 000	6 000	6 483,53	108,05 %
131J	0	94 022,61	94 022,61	100,00 %
3AC1	131 495	131 495	130 886,67	99,54 %
3AC2	0	0	0	0,00 %
46	276 147	276 147	336 195,09	121,74 %
<b>Spolu</b>	<b>1 961 391</b>	<b>2 115 972,61</b>	<b>1 933 287,46</b>	<b>91,37 %</b>



#### 4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2020

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2020 v EUR
Bežné príjmy spolu	1 691 756,44
z toho : bežné príjmy obce	1 691 756,44
Bežné výdavky spolu	1 579 382,37
z toho : bežné výdavky obce	1 579 382,37
<b>Bežný rozpočet</b>	112 374,07
Kapitálové príjmy spolu	0,00
z toho : kapitálové príjmy obce	0,00
Kapitálové výdavky spolu	353 905,09
z toho : kapitálové výdavky obce	353 905,09
<b>Kapitálový rozpočet</b>	-353 905,09
<b>Schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>-241 531,02</b>
<b>Vylúčenie z prebytku</b>	45 719,15
<b>Upravený Schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>-195 811,87</b>
Príjmy z finančných operácií	286 840,92
Výdavky z finančných operácií	0
<b>Rozdiel finančných operácií</b>	<b>286 840,92</b>
PRÍJMY SPOLU	1 978 597,36
VÝDAVKY SPOLU	1 933 287,46
<b>Hospodárenie obce</b>	<b>45 309,90</b>
<b>Vylúčenie z prebytku</b>	45 719,15
<b>Upravené hospodárenie obce</b>	<b>-409,25</b>

Podľa zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov platí :

- prebytok finančných prostriedkov v objeme 45 309,90 EUR podľa ustanovenia § 10 odst.3 písm. a)b)c) zákona č. 583/2004 Z. z. je zistený po zapojení finančných operácií
- výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2020 zistený podľa ustanovenia § 10 odst.3 písm. a)b) zákona č. 583/2004 Z. z. a po vylúčení nevyčerpaných účelových finančných prostriedkov obce podľa § 16 odst.6 zákona č. 583/2004 vo výške 45 719,15 EUR je schodkový v sume 409,25 EUR.
- prebytok rozpočtu obce podľa § 10 odst.3 písm. a)b) zákona č. 583/2004 Z. z. neprepadá, ale je zdrojom tvorby rezervného fondu najmenej vo výške 10% z prebytku rozpočtu, prípadne ďalších peňažných fondov. O použití prebytku rozhoduje obecné zastupiteľstvo pri prerokúvaní záverečného účtu. Vzhľadom na to, že výsledkom rozpočtového hospodárenia za rok 2020 podľa § 10 odst.3 písm. a)b) zákona č. 583/2004 Z. z. je schodok, tak nebudú žiadne finančné prostriedky odvedené do rezervného fondu.

## 5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Podľa § 10 odst.3 písm. a)b) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov je obec alebo vyšší územný celok povinná vytvárať rezervný fond vo výške určenej ich zastupiteľstvom, najmenej však vo výške 10 % z prebytku rozpočtu. Prípadný schodok rozpočtu sa podľa § 10 odst.3 písm. a)b) tohto istého zákona uhrádza z rezervného fondu, z ďalších peňažných fondov alebo z návratných zdrojov financovania. K 31.12.2020 obec neodviedla do rezervného fondu žiadne finančné prostriedky. Z rezervného fondu boli použité prostriedky na výstavbu budovy základnej školy vo výške 182 593,95 EUR.

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva. Sociálny fond je tvorený ako súhrn povinného prídeltu vo výške 1,05 % z hrubých miezd a platov zúčtovaných zamestnancom na výplatu za príslušný kalendárny mesiac a zamestnávateľ v rámci realizácie svojej sociálnej politiky poskytuje zamestnancom z fondu príspevok na stravovanie nad rozsah ustanovený osobitnými predpismi a na realizáciu sociálnej politiky v oblasti starostlivosti o zamestnancov. K 31.12.2020 obec vytvorila sociálny fond vo výške 10 460,66 EUR. V priebehu roka z miezd doňho plynulo 8 042,92 EUR a 4 633,04 EUR bolo použitých na stravovanie zamestnancov ako aj iné benefity podľa interného predpisu obce a zákona o sociálnom fonde.

<b>Sociálny fond</b>	<b>Suma v EUR</b>
Stav k 1.1.2020	7 050,78
Tvorba sociálneho fondu	8 042,92
Použitie sociálneho fondu	4 633,04
<b>Stav k 31.12.2020</b>	<b>10 460,66</b>

## 6. Bilancia aktív a pasív k 31. 12. 2020

Aktíva obce predstavuje obežný, neobežný majetok obce a časové rozlíšenie. Pasíva obce sú tvorené vlastným imaním, záväzkami a časovým rozlíšením. Údaje sú uvádzané v zostatkových hodnotách a uvedené v súvahe za príslušné a predchádzajúce účtovné obdobie.

<b>Strana aktív</b>		
<b>Názov</b>	<b>Stav k 31. 12. 2020 v EUR</b>	<b>Stav k 31. 12. 2019 v EUR</b>
<b>Majetok spolu</b>	<b>3 266 389,57</b>	<b>3 296 947,80</b>
<b>Neobežný majetok spolu</b>	<b>2 744 506,99</b>	<b>2 524 575,84</b>
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00	0,00
Dlhodobý hmotný majetok	2 451 803,01	2 231 871,86
Dlhodobý finančný majetok	292 703,98	292 703,98
<b>Obežný majetok spolu</b>	<b>521 029,95</b>	<b>761 016,47</b>
z toho :		
Zásoby	211,14	524,21
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	2 857,26
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	113 481,41	25 798,96
Finančné účty	407 337,40	731 836,04
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>852,63</b>	<b>11 355,49</b>

<b>Strana pasív</b>		
<b>Názov</b>	<b>Stav k 31. 12. 2020 v EUR</b>	<b>Stav k 31. 12. 2019 v EUR</b>
<b>Vlastné imanie a záväzky spolu</b>	<b>3 266 389,57</b>	<b>3 296 947,80</b>
<b>Vlastné imanie</b>	<b>2 213 358,60</b>	<b>2 200 760,27</b>
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	2 213 358,60	2 200 760,27
<b>Záväzky</b>	<b>123 050,25</b>	<b>100 818,09</b>
z toho :		
Rezervy	5 350,00	4 941,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	19 501,15	0
Dlhodobé záväzky	10 460,66	7 050,78
Krátkodobé záväzky	87 738,44	88 826,31
Bankové úvery a výpomoci	0	0
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>929 980,72</b>	<b>995 369,44</b>

## 7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31. 12. 2020

Podľa § 17 odst.6 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtovom hospodárení môže obec a vyšší územný celok na plnenie svojich úloh prijať návratné zdroje financovania, len ak :

- celková suma dlhu obce alebo vyššieho územného celku neprekročí 60 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka. Obec v roku 2020 dosiahla bežné príjmy vo výške 1 691 756,44 EUR a 60 % z toho činí sumu 1 015 053,86 EUR. Dlh obce nezaplatený istiny úveru k 31.12. 2020 činil sumu 0 EUR. Obec úver splatila v roku 2019.
- suma ročných splátok návratných zdrojov financovania vrátane úhrady výnosov neprekročí 25 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka, znížených o prostriedky poskytnuté v príslušnom rozpočtovom roku obci z rozpočtu iného subjektu verejnej správy, prostriedkov od EÚ a iné prostriedky zo zahraničia alebo prostriedky získané na základe osobitného predpisu, pričom 25 % skutočných bežných príjmov za rok 2020 činilo sumu 0,00 EUR. Obec nemala v bežnom účtovnom období žiadne úvery a úroky.

Celkovou sumou dlhu obce alebo vyššieho územného celku sa rozumie súhrn záväzkov vyplývajúcich zo splácania istín návratných zdrojov financovania, záväzkov z investičných dodávateľských úverov a ručiteľských záväzkov obce alebo vyššieho územného celku.

Do celkového dlhu sa nezapočítavajú záväzky z pôžičky poskytnutej z Audiovizálneho fondu a z úveru poskytnutého zo Štátneho fondu rozvoja bývania na výstavbu obecných nájomných bytov vo výške splátok úveru, ktorých úhrada je zahrnutá v cene ročného nájomného za obecné nájomné byty. Okrem toho tu nepatria záväzky z návratných zdrojov financovania prijatých na zabezpečenie predfinancovania realizácie spoločných programov Slovenskej republiky a Európskej únie, operačných programov spadajúcich do cieľa Európska územná spolupráca a programov financovaných na základe medzinárodných zmlúv o poskytnutí grantu uzatvorených medzi SR a inými štátmi najviac v sume nenávratného finančného príspevku poskytnutého na základe zmluvy uzatvorenej medzi obcou alebo vyšším územným celkom a orgánom podľa osobitného predpisu. Do sumy splátok podľa § 17 odst.6 písm. b) sa nezapočítava suma ich jednorazového predčasného splatenia.

Ak celková suma dlhu dosiahne 50 % - 57 %, starosta obce alebo predseda vyššieho územného celku je povinný do 15 dní od zistenia skutočnosti vypracovať a predložiť zastupiteľstvu obce alebo zastupiteľstvo vyššieho územného celku informáciu, v ktorej zdôvodní celkovú sumu dlhu a navrhne opatrenia na jeho zníženie. Obecné zastupiteľstvo musí túto informáciu prerokovať do 15 dní odo dňa jej predloženia a v lehote do 7 dní od jej predloženia zastupiteľstvu je starosta alebo predseda povinný túto skutočnosť oznámiť písomne aj MFSR.

Ak celková suma dlhu dosiahne 58 % - 59 %, tak okrem predchádzajúceho odseku je obec alebo vyšší územný celok do konca rozpočtového roka povinný vykonať také zmeny rozpočtu, ktoré zabezpečia jeho vyrovnanosť a schváliť na nasledujúci rozpočtový rok iba vyrovnaný alebo prebytkový rozpočet podľa § 10 odst.3 písm. a)b), pričom schodok rozpočtu môže vzniknúť len z dôvodu použitia účelovo určených prostriedkov poskytnutých zo štátneho rozpočtu, z rozpočtu Európskej únie alebo na základe osobitného predpisu nevyčerpaných v minulých rokoch, pričom schodok rozpočtu obce alebo vyššieho územného celku môže vzniknúť rovnako z dôvodu použitia prostriedkov peňažných fondov.

Ak celková suma dlhu dosiahne 60 % a viac, tak obec a vyšší územný celok sú povinní uplatňovať okrem vyššie spomenutých postupov aj postupy podľa osobitného predpisu.

Úvery započítané do dlhu obce k 31. 12. 2020 : žiadne úvery obec nemá

Výpočet ukazovateľa celkového dlhu obce k 31. 12. 2020 :

- skutočné bežné príjmy k 31.12.2020 – 1 691 756,44 EUR
- záväzky z nesplatených istín úverov k 31.12.2020 – 0 EUR
- celkový dlh obce – ( 0 / 1 691 756,44 ) \* 100 % = 0 %

## 8. Prehľad o poskytnutých dotáciách

Na základe schváleného VZN o poskytovaní dotácií a návratných finančných výpomocí z rozpočtu obce a zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov obec v roku 2020 na základe podaných žiadostí poskytla zo svojho rozpočtu 5 480,99 EUR. Tieto poskytnuté finančné prostriedky sú účelovo určené a viazané na konkrétny účel. Po použití dotácie je daná organizácia najneskôr do 15.1 nasledujúceho roka urobiť vyúčtovanie, kde uvedie názov projektu, výšku poskytnutej dotácie, celkovú vyúčtovanú čiastku, povinné spolufinancovanie, celkovú vyúčtovanú sumu, miesto, začiatok a koniec realizácie projektu, jeho stručné zhodnotenie a kópie účtovných dokladov.

Názov žiadateľa	Výška vyplatenej dotácie k 31. 12. 2020
TJ Inter	3 485,00
Apoštolská cirkev	1 995,99
<b>Spolu</b>	<b>5 480,99</b>

## 9. Podnikateľská činnosť

Obec v roku 2020 nevykonávala žiadnu podnikateľskú činnosť.

## 10. Finančné usporiadanie finančných vzťahov

Podľa § 16 odst.2 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov je obec povinná finančne vysporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám a fyzickým osobám podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytli prostriedky zo štátneho rozpočtu, ďalej vysporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom vyšších územných celkov.

### Prijaté transfery na financovanie a zabezpečenie chodu Základnej školy a materskej školy

Názov transferu - účet 357	Stav transferu k 1. 1. 2020	Druh transferu	Prijem transferu	Použitie transferu	Stav transferu k 31.12.2020
Strava - hmotná núdza	-2 901,52	bežný	45 727,20	30 967,96	11 857,72
Školské potreby	0,00	bežný	5 843,20	5 843,20	0,00
Normatívne prostriedky MŠ SR	94 022,61	bežný	460 494,00	524 136,59	30 380,02
Finančné prostriedky MŠ SR pre MŠ	0	bežný	6 492,00	6 492,00	0,00
Vzdelávacie poukazy	0	bežný	5 619,00	5 619,00	0,00
Sociálne znevýhodnené prostredie		bežný	24 150,00	24 150,00	0,00
Asistenti	0	bežný	13 818,00	13 818,00	0,00
Predprimárne vzdel. NP PRIM	2 840,39	bežný	32 488,57	35 328,96	0,00
Učebnice	0	bežný	7 384,00	5 815,59	1 568,41
Projekt Inkluzívne vzdelávanie	0,00	bežný	12 184,42	12 184,42	0,00
<b>Spolu</b>	<b>93 961,48</b>		<b>614 200,39</b>	<b>664 355,72</b>	<b>43 803,15</b>

**Prijaté transfery zo štátneho rozpočtu na financovanie preneseného výkonu štátnej správy**

<b>Názov transferu - účet 357</b>	<b>Stav transferu k 1.1.2020</b>	<b>Druh transferu</b>	<b>Príjem transferu</b>	<b>Použitie transferu</b>	<b>Stav transferu k 31.12.2020</b>
Dávka v hmotnej núdzi	0,00	bežný	11 121,77	11 121,77	0,00
Dotácia na osobitného príjemcu	0,00	bežný	1 351,24	1 351,24	0,00
Náhrada rodinných prídavkov	146,06	bežný	28 831,08	28 977,14	0,00
Životné prostredie	0,00	bežný	206,15	206,15	0,00
REGOB	0,00	bežný	716,10	716,10	0,00
Register adries	0,00	bežný	26,00	26,00	0,00
Voľby	0,00	bežný	1 142,11	1 142,11	0,00
SODB	0,00	bežný	1 916,00	0,00	1 916,00
Náklady COVID-19	0,00	bežný	27 791,28	27 791,28	0,00
<b>Spolu</b>	<b>146,06</b>		<b>73 101,73</b>	<b>71 331,79</b>	<b>1 916,00</b>

Obec zabezpečuje pre svojich občanov prenesený výkon štátnej správy na úseku osobitného príjemcu, životného prostredia, registra obyvateľov a adries, konania volieb, osobitného príjemcu k dávke v hmotnej núdzi a prijatých rodinných prídavkov určených pre rodičov záškolákov.

## Prijaté a zúčtované transfery zo štátneho rozpočtu na rozvoj obce

Názov transferu - účet 357	Stav transferu k 1.1.2020	Druh transferu	Príjem transferu	Zúčtovanie transferu do výnosov (693/694)	Stav transferu k 31.12.2020
Aktivačná činnosť	5 922,36	bežný	11 029,39	16 951,75	0,00
Verejnoprospešné služby	5 346,36	bežný	-2 988,62	2 357,74	0,00
MOPS	28 378,39	bežný	93 347,28	121 725,67	0,00
Komunitné centrum	6 738,99	bežný	25 112,84	31 851,83	0,00
PVO	13 565,54	bežný	-4 546,28	9 019,26	0,00
Projekt UP	2 591,04	bežný	4 663,83	7 254,87	0,00
Terénna sociálna práca	15 951,22	bežný	63 664,14	79 615,36	0,00
Kamerový systém	0,00	kapitálový	0,00	0,00	-13 723,00
WIFI4YOU	12 498,00	kapitálový	0,00	0,00	-12 498,00
<b>Spolu</b>	<b>85 069,54</b>		<b>212 183,10</b>	<b>276 311,38</b>	<b>-26 221,00</b>

## 11. Prehľad o stave bankových účtov a pokladne k 31. 12. 2020

Kód účtu	Zostatok k 31.12.2020	Popis účtu
2211	141 875,77	bežný účet
221DOTA	127 336,70	dotačný účet
221MZDY	0,00	depozitný účet
221POTR	40,06	potravinový účet ŠJ
221REZE	136 003,81	rezervný fond
211	1 413,06	pokladňa
<b>Spolu</b>	<b>406 669,40</b>	



## 12. Prehľad pohľadávok, záväzkov a časového rozlíšenia k 31.12.2020

Pohľadávky k 31.12.2020 podľa údajov hlavnej knihy :

Číslo účtu	Názov položky	Zostatok k 31.12.2020	Popis účtu
318	Pohľadávky z nedaňových príjmov obce	84 798,39	daň za komunálny odpad, dobropisy za spotrebu energií v roku 2020, nezaplatený nájom za roky 2011-2020
319	Pohľadávky z daňových príjmov obce	6 613,78	daň z nehnuteľností, daň za psa
357	Ostatné zúčtovanie rozpočtu obce a VUC	26 221,00	Pohľadávky voči UPSVaR a ŠR
378	Iné pohľadávky	73 350,00	
<b>Spolu</b>		<b>190 983,17</b>	

Záväzky k 31.12.2020 podľa údajov uvedených v hlavnej knihe :

Číslo účtu	Názov položky	Zostatok k 31.12.2020	Popis účtu
323	Ostatné krátkodobé rezervy	5 350,00	rezervy na vyúčtovanie energií, telefónov, audit za rok 2019 a vyúčtovacia faktúra od SSÚ
472	Záväzky zo sociálneho fondu	10 460,66	Nevyčerpané prostriedky sociálneho fondu
321	Dodávatelia	6 321,17	neuhradené dodávateľské faktúry v dátume splatnosti
379	Iné záväzky	121,99	predpis exekúcie zrážkou zo mzdy
331	Zamestnanci	46 748,84	stravné lístky hradené zamestnancami a predpis miezd za 12/2020
357	Ostatné zúčtovanie rozpočtu obce a VUC	45 722,15	nevyčerpané dotácie prijaté pre Základnú školu od Okresného úradu Prešov, SODB
336	Zúčtovanie s orgánmi sociálneho a zdravotného zabezpečenia	29 638,97	predpis odvodov do zdravotných a sociálnej poisťovne za 12/2020
342	Daň z príjmov	5 410,15	predpis dane z príjmov za 12/2020
<b>Spolu</b>		<b>149 773,93</b>	

Údaje časového rozlíšenia podľa hlavnej knihy k 31.12.2020

Číslo účtu	Názov položky	Zostatok k 31.12.2020	Popis účtu
381	Náklady budúcich období	852,63	predplatné časopisov, kníh, poisťného na rok 2021
385	Príjmy budúcich období	0,00	
384	Výnosy budúcich období	929 980,72	zúčtovanie kapitálového transferu do výnosov budúcich období, dopredu zaplatené nájomné
<b>Spolu</b>		<b>930 833,35</b>	

### 13. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Obec nie je zriaďovateľom žiadnej príspevkovej organizácie.

### 14. Prehľad o poskytnutých zárukách obce

Obec v roku 2020 neposkytla žiadne záruky.

## 15.Hodnotenie plnenia programov obce

Programový rozpočet obce Ostrovany na rok 2020 je navrhnutý ako vyrovnaný. Jeho výdajová časť pozostáva z 9 programov, ktoré obsahujú 26 podprogramov.

V tabuľke je uvedený prehľad výdavkov podľa programovej štruktúry.

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie rozpočtu k 31.12.2020	Plnenie rozpočtu v %
Program 1	141 654,00	157 135,00	166 440,90	55,89 %
Program 2	35 248,00	35 248,00	23 822,47	95,77 %
Program 3	69 356,00	69 856,00	95 573,05	97,04 %
Program 4	762 794,00	871 718,61	834 191,15	76,12 %
Program 5	17 500,00	17 500,00	3 730,00	95,33 %
Program 6	4 750,00	4 750,00	5 254,04	92,26 %
Program 7	573 027,00	613 848,00	393 737,28	99,17 %
Program 8	204 155,00	210 505,00	220 912,02	95,82 %
Program 9	150 907,00	150 907,00	155 180,14	102,83
<b>Plnenie PR celkom</b>	<b>1 959 391,00</b>	<b>2 131 467,61</b>	<b>1 667 078,96</b>	<b>78,21 %</b>

### Program 1 : Plánovanie, manažment a kontrola

**Zámer :** Trvalo udržateľný rozvoj obce Ostrovany a efektívna samospráva, poskytujúca príležitosti pre vyvážený ekonomický rozvoj v súlade so zvyšovaním kvality spoločenského, kultúrneho a športového života, vzdelávania a bezpečnosti.

	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2020
<b>Rozpočet programu (v €)</b>	<b>141 654,00</b>	<b>157 135,00</b>	<b>166 440,90</b>

**Komentár k programu :** Program je zameraný na plánovanie a riadenie činností a úloh obce, s dôrazom na efektívnosť pri vynakladaní verejných zdrojov obce a zároveň na prezentovanie zámerov samosprávy obce. Plnením cieľov vytvára Obec a jej volení zástupcovia podmienky pre kvalitný život všetkých obyvateľov obce v rôznych oblastiach. Program je zameraný najmä na financovanie tých aktivít, ktoré súvisia s činnosťou manažmentu obce, poslancov obecného zastupiteľstva, účasti obce v regionálnych a celoštátnych organizáciách, s riadením investícií, s územným plánovaním, daňovou a rozpočtovou politikou, s výkonom kontroly činnosti samosprávy. Dôležitou súčasťou programu je realizácia aktivít manažmentu verejných zdrojov, strategického plánovania

a získavania finančných zdrojov z EU. V programe je zahrnutá aj správa a údržba budovy obecného úradu a miestneho kultúrno-spoločenského centra.

### Podprogram 1.1 : Manažment

	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2020
<b>Rozpočet podprogramu (v €)</b>	126 557	126 557	159 548,25

#### Aktivita 1.1.1 Obecný úrad

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
- Kontinuita rozvoja obce	- Predpokladaný počet podaných projektov a žiadostí o cudzie zdroje	5	5
- Účinné a kontinuálne riadenie obecného úradu	- Počet porád starostu s pracovníkmi obce za mesiac	1	1
- Funkčná pravidelná a plynulá činnosť samosprávnych orgánov obce	- Počet zasadnutí obecného zastupiteľstva	5	5
- Účinné napĺňanie rozhodnutí OZ	- Percento splnených úloh uložených OZ v stanovenom termíne	100%	100%
- Súlad činností obce s právnymi predpismi	- Počet uskutočnených kontrol za rok hlavným kontrolórom obce	4	4
- Dôsledná nezávislá kontrola hospodárenia obce	- Počet auditov hospodárenia obce	1	1

Podprogram zahŕňa všetky aktivity a činnosti obce súvisiace s odborným zabezpečením chodu obce vo všetkých oblastiach, t.j. činnosti a aktivity starostu obce a obecného úradu, aktivity a činnosti obce súvisiace s administratívnou a správnu agendou obce, rozpočtovou a daňovou politikou obce, komplexné vedenie účtovníctva, kontrolnú a auditorskú činnosť, zasadnutia obecného zastupiteľstva, činnosť hlavného kontrolóra obce a audit hospodárenia obce. V priebehu roka sa uhradili výdavky na mzdy a poistné zamestnancov obecného úradu, vrátane starostu a hlavného kontrolóra, cestovné výdavky na pracovné cesty zamestnancov, poštové a telekomunikačné služby, všeobecný materiál – kancelársky materiál, nábytok, čistiace potreby a reprezentačné výdavky, servis a údržba kancelárskej techniky a služby, ktoré zahŕňajú audit, poplatky banke a iným subjektom, prídely do sociálneho fondu, poistné hnutel'ného a nehnuteľného majetku obce, povinné vzdelávanie starostu obce a školenia zamestnancov, odmeny členom obecného zastupiteľstva, náklady na prevádzku osobného motorového vozidla. Okrem toho obec v tomto rozpočtovom roku dala spracovať a vydala obecnú monografiu pri príležitosti 770. výročia prvej písomnej zmienky o obci.

Názov položky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2020	Plnenie rozpočtu v %
Tarifný plat	52 093	52 093	59 137,37	113,52 %
Osobné príplatky	3 268	2 096	2 740,78	130,76 %
Odmeny	3 660	3 660	2 046,39	55,91 %

Poistné do VSZP	3 460	3 460	3 354,05	95,94 %
Poistné iné ZP	2 904	2 904	3 031,25	104,38 %
Poistné na sociálne poistenie	16 575	16 575	17 337,89	104,60 %
Cestovné náhrady	120	120	298,12	248,43 %
Komunikácie a energie	1 550	1 550	2 019,90	130,32 %
Materiál	5 232	5 232	18 941,27	362,02 %
Doprava	0	0	9,64	0,00 %
Štandardná a rutinná údržba	900	900	424,63	47,18 %
Nájomné	155	155	155,25	100,16 %
Služby	30 340	30 340	27 564,70	90,85 %
Transfery v rámci verej.správy	4 800	4 800	5 290,91	110,23 %
Transfery jednotlivcom a neziskovým osobám	1 500	1 500	840	56,00 %
Úroky z úverov				
Nákup strojov, prístrojov	0	0	7 250,00	0,00 %
Prípravná a projektová dokumentácia	0	0	8 360,00	0,00 %
Realizácia stavieb a ich technické zhodnotenie				
Splácanie tuzemskej istiny				

### Aktivita 1.1.2 Evidencia obyvateľstva

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
Zabezpečiť flexibilnú evidenciu obyvateľov obce	Priemerný čas potrebný na evidenciu	15 minút	15 minút
	Priemerný čas potrebný na vybavenie a dožiadanie príslušnej agendy	20 minút	20 minút
Zabezpečiť operatívne služby pri vydávaní súpisných čísiel obyvateľom obce	Čas potrebný na vydanie rozhodnutia o určení súpisného čísla od prijatia podnetu	3 dni	3 dni
	Počet vydaných potvrdení/ rozhodnutí o súpisnom čísle za rok	10	4

Aktivita zahŕňa činnosti súvisiace s prihlásením na trvalý, prechodný pobyt, zmenu trvalého pobytu, jeho skončenie alebo zrušenie, potvrdenie o pobyte, vytváranie indexov domov a zadávanie nových ulíc do informačného systému verejnej správy – REGOB, vedenie a udržiavanie evidencie v aktuálnom stave, evidencie, určovanie, zmena, zrušenie a vydávanie súpisných čísiel budov, označovanie ulíc a verejných priestranstiev. Finančné prostriedky predstavujú náklady na mzdu a odvody do zdravotnej poisťovne.

Názov položky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2020	Plnenie rozpočtu v %
Odmeny	660	660	600	90,90 %
Osobné príplatky	82	82	116,10	141,58 %

### Aktivita 1.1.3 : Voľby

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
Zabezpečiť administráciu volieb	Počet očakávaných volieb	1	1
	Počet oprávnených voličov	2 195	1 308
	Počet vydaných hlasovacích lístkov	2 195	611

V roku 2020 sa konali parlamentné voľby. Predmetom je určenie volebných okrskov a volebných miestností v nich, vymenovanie zapisovateľov, vytvorenie okrskových volebných komisií a ich členov, vyškolenie členov okrskových volebných komisií, vydávanie a evidenciu voličských preukazov, tlač a doručenie oznámení o mieste a čase konania volieb, zabezpečenie volebných miestností a ich vybavenia, vyhotovenie záznamu voličov, doručenie volebných materiálov okrskovej volebnej komisii, prevzatie volebnej dokumentácie na archiváciu a pod. Tieto finančné prostriedky sú účelovo určené a sú poskytnuté vo forme dotácie zo štátneho rozpočtu. Do rozpočtu obce budú zapojené až po oznámení ich výšky rozpisovým listom.

Názov položky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2020	Plnenie rozpočtu v %
611 Mzdy	0	0	60,64	0,00 %
631 Cestovné	0	0	11,60	0,00 %
632 Energie	0	0	104,35	0,00 %
633 Materiál	0	0	26,00	0,00 %
634 Doprava	0	0	9,64	0,00 %
637 Služby	0	0	817,52	0,00 %

### Podprogram 1.2 : Členstvo v združeních miest a obcí

	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2020
<b>Rozpočet podprogramu (v €)</b>	3 600	3 600	4 009,14

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
- Prístup k aktuálnym trendom v riadení samosprávy a účasť obce na zasadnutiach týchto združení	- Počet združení, v ktorých je obec členom	5	5
	- Počet účastí na zasadnutiach týchto združení	10	7

Obec je členom Združenia miest a obcí Slovenska, Hornotorysského regionálneho združenia, MAS, Bachureň, DCOM. V tomto rozpočtovom období sa starosta obce zúčastnil na 7 stretnutiach organizovaných týmito združeniami a zaplatila aj členské poplatky v sume 3 593,38 EUR.

Názov položky	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2020	Plnenie rozpočtu v %
Transfery jednotlivcom a neziskovým osobám	3 600	3 600	4 009,14	99,82 %
<b>Spolu</b>	<b>3 600</b>	<b>3 600</b>	<b>4 009,14</b>	<b>99,82 %</b>

### Podprogram 1.3 : Správa a údržba majetku vo vlastníctve obce

	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2020
<b>Rozpočet podprogramu (v €)</b>	11 847	11 847	19 507,28

Podprogram zahŕňa všetky aktivity a činnosti spojené so správou a údržbou obecného úradu a miestneho kultúrno-spoločenského centra. Finančné prostriedky sú určené na bežné výdavky na energie, revízie a údržbu a prevádzku motorového vozidla.

#### Aktivita 1.3.1 Energie

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
Hospodárne nakladanie s energiami	Pravidelné sledovanie spotreby energií v budove obecného úradu a prenajatých nebytových priestoroch	12	12

Aktivita zahŕňa finančné prostriedky vynaložené na úhradu energií v priestoroch obecného úradu ako aj priestoroch športových klubov.

Názov položky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2020	Plnenie rozpočtu v %
Energie	6 216	6 216	6 333,02	101,88 %

### Aktivita 1.3.2 : Autodoprava

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
Zabezpečiť bezproblémové a flexibilné fungovanie vozového parku Obecného úradu	Počet motorových vozidiel	1	1
	Priemerný vek auto parku v rokoch	5	10
	Počet vykonaných technických kontrol na motorových vozidlách za rok	1	1

Výdavky danej aktivity slúžia na úhradu nákladov povinného zmluvného poistenia a havarijného poistenia vozidla Obecného úradu ako aj na pokrytie nákladov spojených s prevádzkou motorového vozidla – nákup pohonných hmôt, mazív, olejov, kvapalín, servis, údržba a opravy automobilovej techniky, poplatky za parkovné.

Názov položky	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2020	Plnenie rozpočtu v %
Dopravné	3 631	3 631	2 402,18	66,16 %

### Aktivita 1.3.3 Údržba majetku

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
Transparentné nakladanie s majetkom obce	Počet revízií – PO, ELI, kotly	4	4

Finančné prostriedky sú určené na bežné výdavky na energie, revízie a údržbu priestorov obecného úradu.

Názov položky	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2020	Plnenie rozpočtu v %
Štandardná a rutinná údržba	2 000	2 000	10 772,08	66,16 %



## Program 2 : Služby občanom

**Zámer:** Kvalitné služby samosprávy pre občanov obce

	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2020
<b>Rozpočet programu</b> (v €)	35 248	35 248	23 911,97

**Komentár k programu:** Program Služby občanom predstavuje aktivity a činnosti na zabezpečenie cintorínskych služieb, vysielanie obecného rozhlasu a údržba verejného osvetlenia, podpora kultúrnych aktivít poskytnutím priestorov v miestnom kultúrno-spoločenskom centre, podpora športových aktivít, zabezpečenie opatrovateľskej služby (podľa potreby) a príspevky a drobné služby pre občanov formou menších dobrovoľných prác v spolupráci s ÚPSVR a knižničné služby s bohatým knižným fondom. V rámci programu Služby občanom obec financuje všetky vyššie uvedené aktivity. Všetky služby občanom sú poskytované čo najprofesionálnejšie a čo najoperatívnejšie, pretože pre samosprávu je občan na prvom mieste.

### Podprogram 2.1 : Správa cintorína

	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2020
<b>Rozpočet podprogramu</b> (v €)	400	400	0

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
- Správa, prevádzkovanie a údržba cintorína	- počet udržiavaných hrobových miest	200	510
	- výmera udržiavanej plochy	4200 m <sup>2</sup>	4200 m <sup>2</sup>

Cintorín je pietne miesto pre všetkých obyvateľov obce, ktorí tam majú pochovaných svojich príbuzných alebo aj pre tých, ktorí by ho chceli mať ako posledné miesto svojho odpočinku. Preto je potrebné sa v jeho priestoroch chovať s úctou a udržiavať ho. Jeho priestory udržiava obec prostredníctvom svojich pracovníkov. Celkovo sa na cintoríne v obci Ostrovany nachádza 497 hrobových miest. Pravidelným kosením a čistením sa zabezpečovala bežná údržba nielen samotnej plochy cintorína a jeho okolia. Vynaložené finančné prostriedky sú súčasťou programu 3.

Názov položky	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2020	Plnenie rozpočtu v %
Štandardná a rutinná údržba	200	200	0	0 %
Služby	200	200	0	0 %

## Podprogram 2.2 : Verejné osvetlenie

	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2020
<b>Rozpočet podprogramu (v €)</b>	4 600	4 600	4 888,33

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
- Efektívna prevádzka a funkčné verejné osvetlenie v obci	- Počet prevádzkovaných svetelných bodov	128	128
	- Celková svietivosť svetelných bodov	100 %	100 %

Verejné osvetlenie v obci plní dôležitú funkciu, pretože napomáha pri bezpečnosti nielen chodcov, ale aj samotných občanov. Na základe platných noriem a predpisov sú prevádzkové svetelné body rozvrhnuté tak, že v celej obci sa ich nachádza 128 a v budúcnosti sa plánuje s jeho zahustením. Keďže svetelné body sú neustále kontrolované a každá porucha je hneď hlásená, tak ich svietivosť je 100%. Finančné prostriedky zahŕňali platby za spotrebu elektrickej energie, nákup spotrebného materiálu na údržbu verejného osvetlenia.

Názov položky	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2020	Plnenie rozpočtu v %
Energie	4 000	4 000	4 232,11	105,80 %
Materiál	100	100	0,00	0,00 %
Štandardná a rutinná údržba	500	500	656,22	131,24 %

## Podprogram 2.3 : Miestny rozhlas

	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2020
<b>Rozpočet podprogramu (v €)</b>	400	400	370,44
Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
- kvalitná informovanosť obyvateľov o aktuálnom dianí v obci	- Počet reproduktorov v obci	50	50
	- Pokrytie obce vysielaním v MR	100%	100 %

Občania sa dozvedia o aktuálnom dianí prostredníctvom vysielania v miestnom rozhlase. V tomto účtovnom období sa hlásilo 38 krát. V tomto roku neboli nainštalované žiadne nové reproduktory, keďže pokrytie obce miestnym rozhlasom je stopercentné. Za prehrávanie hudby sa platil na základe došlej faktúry poplatok spoločnostiam SOZA a SLOVGRAM, pričom tieto finančné prostriedky sú súčasťou programu 1.

Názov položky	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2020	Plnenie rozpočtu v %
Štandardná a rutinná údržba	400	400	370,44	92,61 %

#### Podprogram 2.4 : Požiarna ochrana

	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2020
<b>Rozpočet podprogramu (v €)</b>	700	700	0

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
- Minimalizovať riziko vzniku požiarov na území obce	- Počet realizovaných prehliadok budov za rok	40	0

V tomto podprograme boli naplánované finančné prostriedky na nákup spotrebného materiálu a odmeny členom DHZ za výkon preventívnych prehliadok domov, bytov a budov ako prevencia proti požiarom. V danom rozpočtovom období sa nevykonala žiadna prehliadka a neboli použité ani finančné prostriedky.

Názov položky	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2020	Plnenie rozpočtu v %
Materiál	200	200	0	0 %
Služby	500	500	0	0 %

#### Podprogram 2.5 Veterinárna starostlivosť

	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2020
<b>Rozpočet podprogramu (v €)</b>	3 000	3 000	5 103,20

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
- Likvidácia epidemiologicky nebezpečných hlodavcov a ochrana životných podmienok obyvateľov - odchyt túlavých psov	- počet plánovaných zásahov počas roka - podľa potreby	2	2  0

Veterinárna starostlivosť pokrýva nielen každoročné očkovanie psov chovaných obyvateľmi obce, ale aj odchyt túlavých zvierat a deratizáciu hlodavcov. V tomto roku sa na tieto služby minulo 5 103,30 EUR.

Názov položky	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2020	Plnenie rozpočtu v %
Služby	3 000	3 000	5 103,30	170,11%

#### Podprogram 2.6 : Podpora občianskych združení

	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2020
<b>Rozpočet podprogramu (v €)</b>	10 000	10 000	1 995,99

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
Vytvorenie priaznivých podmienok pre zabezpečenie potrieb obyvateľov obce	Počet podporených občianskych združení cez grantový systém obce	1	1
	Počet podporených cirkevných organizácií cez grantový systém obce	1	1

Obec v tomto roku neorganizovala žiadne akcie hromadného charakteru, z dôvodu vládou vyhláseného núdzového stavu v dôsledku zvýšeného epidemiologického rizika COVID-19. Okrem toho podporila aj Apoštolskú cirkev.

Názov položky	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2020	Plnenie rozpočtu v %
Transfery jednotlivcom a neziskovým osobám	10 000	10 000	1 995,99	19,96 %

#### Podprogram 2.7 : Bývanie

	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2020
<b>Rozpočet podprogramu (v €)</b>	16 148	16 148	11 553,91

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
- Starostlivosť o nájomné byty v obci	- Počet bytov	16	16

Obec je vlastníkom 16 bytov, ktoré prenajíma občanom a ktorí sú povinní jej platiť mesačný nájom. Zároveň je s daným vlastníctvom spojená aj údržba týchto priestorov. Obec v tomto rozpočtovom období vynaložila finančné prostriedky na úhradu faktúr za spotrebu vodného a zrážkových vôd, elektrickej energie a štandardnú údržbu.

Názov položky	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2020	Plnenie rozpočtu v %
Energie	12 648	12 648	11 475,41	90,73 %
Materiál	1 500	1 500	40,50	2,70 %
Štandardná a rutinná údržba	2 000	2 000	38,00	1,9 %

### Program 3 : Odpadové hospodárstvo

**Zámer :** Obec s účinným systémom odpadového hospodárstva.

	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2020
<b>Rozpočet programu (v €)</b>	69 856	69 856	95 573,05

**Komentár k programu :** Obec Ostrovany je v zmysle platných právnych predpisov povinná zabezpečovať činnosti spojené s nakladaním a likvidáciou komunálneho odpadu, drobného stavebného odpadu a iných odpadov na svojom území od fyzických a právnických osôb. Ďalej tento program zahŕňa činnosti a aktivity pre zabezpečenie bezpečného a atraktívneho prostredia pre život obyvateľov v obci.

#### Podprogram 3.1 : Odvoz a zneškodnenie odpadu

	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2020
<b>Rozpočet podprogramu (v €)</b>	41 000	41 000	59 684,91

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
- Odvoz komunálneho odpadu a separovaného odpadu z obce	- Objem vyprodukovaného odpadu za rok v tonách	140	220
	- Podiel vyseparovaného odpadu z komunálneho odpadu za rok	15 %	33 %

Obec má so spoločnosťou Marius Pedersen uzatvorenú zmluvu na likvidáciu komunálneho odpadu a taktiež aj na vývoz nebezpečných odpadov a veľkoobjemových kontajnerov. Separovanie papiera a použitých jedlých olejov zabezpečuje firma Brantner Poprad, elektroodpad organizácia H+EKO Košice, kuchynský odpad zo školskej jedálne zmluvne vyváža Espik Orlov. Vyčlenené finančné prostriedky z rozpočtu obce boli použité na nákup kuka nádob a vývoz odpadu.

Názov položky	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2020	Plnenie rozpočtu v %
Materiál	1 000	1 000	403,99	40,40 %
Služby	40 000	40 000	59 280,92	148,20 %

### Podprogram 3.2 : Správa a údržba kanalizácie a ČOV

	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2020
<b>Rozpočet podprogramu (v €)</b>	28 856	28 856	35 888,14

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
- Zlepšenie životného prostredia a čistota podzemných vôd	- Počet napojených domácností na verejnú kanalizačnú sieť - Počet nových prípojok na verejnú kanalizačnú sieť v roku	80 % 10	80 % 4

Obec vlastní a spravuje obecnú kanalizáciu a čistiareň odpadových vôd, na ktorej je zamestnaný na 3 hodiny denne jeden zamestnanec. Prevádzkovateľom obecnej kanalizácie a ČOV je EKOSERVIS SLOVENSKO, s.r.o., Veľký Slavkov. Schválené finančné prostriedky boli použité na úhradu mzdy a odvodov do poisťovni daného pracovníka, na úhradu faktúr za spotrebovanú elektrickú energiu, nákup čistiacich a dezinfekčných prípravkov, údržbu kanalizácie a jej prevádzkovanie ako aj povinné rozbory odpadových vôd.

Názov položky	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2020	Plnenie rozpočtu v %
Tarifný plat	3 700	3 700	4 635,42	125,28 %
Osobné príplatky	500	500	0,00	0,00 %
Poistné do VSZP	420	420	0	0 %
Poistné do sociálnej poisťovne	1 053	1 053	1 089,12	103,43 %
Energie	12 888	12 888	12 514,23	97,10 %
Materiál	2 250	2 250	944,75	41,99 %
Štandardná a rutinná údržba	8 000	8 000	16 655,68	208,20 %

## Program 4 : Vzdelávanie

**Zámer :** Kvalitný predškolský systém pre potreby obce Ostrovany

	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2020
<b>Rozpočet programu</b> (v €)	756 444	871 718,61	837 358,83

**Komentár k programu :** Program Vzdelávanie predstavuje všetky aktivity a činnosti v rámci starostlivosti o najmenších – deti v predškolskom veku a vzdelávanie školopovinných detí v základnej škole. Obec Ostrovany zabezpečuje prevádzku materskej školy, školskej jedálne MŠ a základnej školy v komunitnom centre. Program predstavuje zabezpečenie príjemného a kvalitného prostredia pre žiakov materskej školy, zabezpečenie predškolskej výchovy a kvalitného prostredia pre žiakov základnej školy v zmysle vyhlášky Ministerstva školstva o výchove a vzdelávaní, vyhlášky o materskej škole a vyhlášky o základnej škole.

### Podprogram 4.1 : Materská škola

	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2020
<b>Rozpočet podprogramu</b> (v €)	170 987	170 987	176 556,68

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
- kvalitná výchova detí v MŠ	- Spokojnosť rodičov detí	100%	100%
- príprava detí v predškolskom veku na vstup do ZŠ	- Počet zaškolených detí vo veku 5-6 rokov	30	27

V podprograme sú všetky aktivity a činnosti na zabezpečenie plynulého a kvalitného chodu materskej školy a dobrej prípravy detí predškolského veku na vstup do základnej školy. Finančné prostriedky predstavovali bežné výdavky na mzdy, platy a ostatné vyrovnania, poisťné a príspevky do poisťovní a tovary a služby na zabezpečenie prevádzky MŠ ako je elektrická energia, plyn, poštové a telekomunikačné služby, všeobecný materiál a údržba materskej školy a školskej jedálne .

Názov položky	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2020	Plnenie rozpočtu v %
611 Tarifný plat	77 698	77 698	88 327,50	113,68 %
612 Osobné príplatky	24 166	24 166	21 531,94	89,10 %
614 Odmeny	5 000	5 000	5 653,77	113,07 %
621 Poisťné do VSZP	3 380	3 380	3 915,51	115,84 %

623 Poistné iné ZP	7 368	7 368	5 338,51	72,45 %
625 Poistné do soc. poisťovne	26 665	26 665	25 583,53	95,94 %
632 Energie a komunikácie	5 346	5 346	5 076,16	94,95 %
633 Materiál	14 000	14 000	7 742,86	55,30 %
635 Štandardná a rutin. údržba	1 300	1 300	10 891,68	837,82 %
637 Služby	5 864	5 864	2 436,40	41,55 %

#### Podprogram 4.2 : Školská jedáleň

	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2020
<b>Rozpočet podprogramu (v €)</b>	47 938	47 938	44 975,11

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
Vyvážené a zdravé stravovanie v školskej jedálni pre deti	Počet odobraných jedál v roku	6 000	4 639

Obec je zriaďovateľom školskej jedálne, ktorá pôsobí pri Materskej škole. Schválené finančné prostriedky pokrývali výdavky na mzdy, odvody pracovníkov školskej jedálne, úhradu faktúr za spotrebu energií, školení, nákup potravín.

Názov položky	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2020	Plnenie rozpočtu v %
611 Tarifný plat	21 830	21 830	23 506,67	107,68 %
612 Osobné príplatky	4 784	4 784	4 473,80	93,52 %
614 Odmeny	3 000	3 000	1 286,25	42,88 %
621 Poistné do VSZP	1 921	1 921	1 281,87	66,73 %
623 Poistné iné ZP	1 340	1 340	1 179,16	88,00 %
625 Poistné do soc. poisťovne	7 393	7 393	7 039,62	95,22 %
633 Materiál	6 800	6 800	5 872,80	86,36 %
637 Služby	870	870	397,94	45,74 %

#### Podprogram 4.3 : Transfer pre CVČ

	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020
<b>Rozpočet podprogramu (v €)</b>	1 240	1 240



Ciel'	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
Zmysluplné trávenie voľného času detí z obce v základných školách	Spokojnosť rodičov a detí	100%	100 %
	Počet detí	30	2

Podprogram zahŕňa všetky aktivity a činnosti na zabezpečenie zmysluplného trávenia voľného času školopovinných detí z obce v centrách voľného času v okolitých obciach a mestách. V tomto roku centrá voľného času navštevovali 2 deti len počas troch mesiacov roka. Iné CVČ neboli z dôvodu a finančné prostriedky boli použité na dotáciu pre dané centrá.

Názov položky	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2020	Plnenie rozpočtu v %
641 Transfery jednotlivcom a neziskovým osobám	1 240	1 240	104	8,39 %

#### Podprogram 4.4 : Základná škola

	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2020
<b>Rozpočet podprogramu (v €)</b>	536 279	651 553,61	615 723,04

Ciel'	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
Kvalitná výchova detí v ZŠ	Spokojnosť rodičov a detí	100%	100 %
Príprava detí v nultom a 1. ročníku ZŠ	Počet detí	150	211

Podprogram zahŕňa všetky aktivity a činnosti na zabezpečenie plynulého a kvalitného chodu základnej školy a dobrej prípravy školopovinných detí. Finančné prostriedky predstavujú bežné výdavky na mzdy, platy a ostatné vyrovnania, poisťné a príspevky do poisťovní, tovary a služby na zabezpečenie prevádzky ZŠ ako je elektrická energia, vodné stočné, poštové a telekomunikačné služby, všeobecný materiál a údržba základnej školy. Okrem toho sa hradila aj výstavba budovy základnej školy, stavebný dozor a archeologický výskum.

Názov položky	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2020	Plnenie rozpočtu v %
611 Tarifný plat	211 691	227 473	228 728,48	100,55 %
612 Osobné príplatky	59 535	59 333	54 076,29	91,14 %
614 Odmeny	30 762	36 869	38 132,44	103,43 %
621 Poistné do VSZP	15 586	17 350	16 742,70	96,50 %
623 Poistné iné ZP	11 680	13 000	12 792,15	98,40 %
625 Poistné do soc. poisťovne	67 441	75 701	74 390,15	98,27 %
632 Energie a komunikácie	4 350	8 916,61	8 772,64	98,39 %
633 Materiál	35 000	111 682	100 150,27	89,67 %
634 Dopravné	1 000	0	0,00	0,00 %
635 Rutinná a štand. údržba	30 710	7 494	5 112,00	68,21 %
637 Služby	36 368	61 579	46 537,92	75,57 %

## Program 5 : Šport

**Zámer :** Vhodné podmienky pre športové vyžitie obyvateľov obce

	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2020
<b>Rozpočet programu</b> (v €)	17 500	17 500	3 485,00

**Komentár k programu:** V programe sa zabezpečuje údržba športových zariadení obce, ktoré využíva verejnosť, podporujú sa športové kluby a masové športové podujatia.

### Podprogram 5.1 : Rekreačný a klubový šport

	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2020
<b>Rozpočet podprogramu</b> (v €)	17 500	17 500	3 485

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
Vhodné podmienky pre rozvoj telesnej kultúry a športu	Počet podporených druhov športov za rok	4	1

Podprogram zahŕňa výdavky na údržbu športovísk, energie a bežnej dotácie pre telovýchovnú jednotu, tiež podporované športové akcie v obci, alebo s obcou súvisiace.

Názov položky	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2020	Plnenie rozpočtu v %
632 Energie	0	0	0,00	0,00 %
633 Materiál	0	0	0	0 %
637 Služby	0	0	0	0 %
642 Transfery jednotlivcom a neziskovým osobám	17 000	17 000	3 485,00	20,50 %

## Program 6 : Kultúra

**Zámer :** Udržanie kultúry a spoločenských aktivít pre každého.

	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2020
<b>Rozpočet programu</b> (v €)	4 750	4 750	5 254,04

**Komentár k programu:** Program predstavuje aktivity a činnosti súvisiace so zabezpečením kultúrnych potrieb občanov – organizáciu kultúrnych, spoločenských a spoločensko-sportových akcií pre občanov a návštevníkov obce a prevádzkovanie knižnice.

### Podprogram 6.1 : Knižnica

	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2020
<b>Rozpočet podprogramu</b> (v €)	750	750	391,96

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
Knižné služby pre občanov obce	Počet členov knižnice	80	40
Dostupnosť literatúry pre všetky vekové a sociálne vrstvy	Počet novo zakúpených kníh za rok	50	25

Obecnú knižnicu spravuje pracovníčka Obecného úradu. Knižnica je prístupná pre všetkých občanov nielen z obce Ostrovany a to dva dni v týždni. Obecná knižnica má 40 aktívnych členov a ponúka pestrý žáner nielen zo súčasnej literatúry. V tomto roku sa zakúpilo 25 nových titulov. Finančné prostriedky boli použité na nákup nových kníh.

Názov položky	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2020	Plnenie rozpočtu v %
633 Materiál	500	500	391,96	78,39 %
637 Služby	200	200	0	0 %

### Podprogram 6.2 : Kultúrne a športové podujatia

	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2020
<b>Rozpočet podprogramu (v €)</b>	4 000	4 000	4 862,08

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
Podpora organizovania spoločensko-kultúrnych podujatí v obci pre každú vekovú kategóriu	Počet usporiadaných podujatí	10	0
Možnosti organizovania rôznych aktivít komunitným skupinám	Počet aktivít záujmových združení za rok	4	0

Podprogram zahŕňa všetky činnosti a aktivity spojené so zabezpečením a organizáciou kultúrnych, spoločenských a spoločensko-športových akcií pre deti, mládež a dospelých obce a návštevníkov obce ako oslavy ku dňu detí, spoločensko-športového dňa obce, futbalových turnajov a pod. Schválené finančné prostriedky boli použité na nákup trofejí, cien a materiálu na dané podujatia.

Názov položky	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2020	Plnenie rozpočtu v %
633 Materiál	0	0	23,50	0 %
637 Služby	4 000	4 000	4 862,08	121,55 %

## Program 7 : Prostredie pre život

**Zámer :** Príjemné a zdravé prostredie pre život prácu a oddych občanov a návštevníkov obce Ostrovany.

	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2020
<b>Rozpočet programu</b> (v €)	574 177	613 484	408 368,54

Program zahŕňa činnosti a aktivity pre udržanie a skvalitnenie životného prostredia pre život obyvateľov a návštevníkov obce. Sú v ňom zahrnuté činnosti v oblasti údržby verejnej zelene a verejných priestranstiev, rozvoja obce a bývania.

### Podprogram 7.1 : Verejná zeleň

	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2020
<b>Rozpočet podprogramu</b> (v €)	34 561	34 561	44 912,98

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
Zabezpečiť komplexnú starostlivosť o stromy a kroviny	Počet výrubov za rok	3	13
	Počet orezaných stromov a krovín za rok	7	10
Zabezpečiť náhradnú výsadbu drevín	Počet vysadených stromov za rok	31	50
	Počet vysadených krovín za rok	4	0
Zabezpečiť starostlivosť o verejnú zeleň a zamedziť zarastaniu trávnatých plôch	Plocha kosenia a hrabania s odvozom m <sup>2</sup>	43 700	43 000

Obec zveľaduje svoje prostredie udržiavaním čistoty a kosením verejnej zelene a verejných priestranstiev vo výmere 40 000 m<sup>2</sup>. Využíva pri tom techniku a stroje, ktoré má vo vlastníctve a ktoré jej túto prácu uľahčujú. Táto činnosť zahŕňa kosenie, zber a odvoz zelene, hnojenie trávnikov, kosenie krajníc, jarné a jesenné orezávanie stromčekov, drevín a krov, náhradnú výsadbu drevín. Tieto práce obec zabezpečuje aj využitím nezamestnaných občanov, ktorí pracujú formou menších obecných služieb v spolupráci s ÚPSVaR. V priebehu roka sa podarilo vysadiť 15 stromov a kríkov. Výdavky v tomto podprograme boli použité na nákup náradia a údržbu verejných priestranstiev.

Názov položky	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2020	Plnenie rozpočtu v %
635 Štandardná a rutin. údržba	3 000	3 000	1 795,80	59,86 %

### Podprogram 7.2 : Rozvoj obce

	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2020
<b>Rozpočet podprogramu (v €)</b>	539 616	578 923	363 455,56

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
Zabezpečiť úspešné investičné projekty v obci	Počet podpísaných investičných zmlúv na rok 2020	2	0
	Počet predpokladaných zrealizovaných investícií v roku 2020	6	0
Rozvoj obce prostredníctvom naplnenia cieľov uvedených v PHSR	Počet spracovaných projektových dokumentácií potrebných pre investičné akcie obce	2	4

Podprogram zahŕňa náklady na pohonné hmoty a mazivá pre stroje a zariadenia, ktoré používa obec v súvislosti s údržbou komunikácii v zime, motorového kosenia majetku obce, povinného poistenie týchto strojov a zariadení, náklady na prepravné služby súvisiace s drobnou výstavbou v obci. Tieto práce sa zabezpečujú prevažne nezamestnanými občanmi v rámci menších obecných služieb (aktivačná činnosť) na základe dohody s ÚPSVaR, prostredníctvom, ktorých sa financujú výdavky súvisiace s prácou koordinátorov, nákup náradia a vybraných druhov materiálu bezprostredne používaného pri týchto prácach. Ďalej mzda, odvody a stravné pre údržbára obce, ktorý je v pracovnom pomere v kumulovanej funkcii koordinátora AČ a má na starosti aj riadenie MOS. Sú tu zahrnuté aj výdavky pre prevádzkovateľa WiFi obecnej internetovej siete, ktoré sa refundujú z poplatkov za pripojenie na internetovú sieť občanmi obce. Výdavky na geometrické plány v súvislosti s nakladaním s majetkom obce a výstavbou v obci. Okrem toho výdavky zahŕňali aj náklady na národné projekty cesta na trh práce, verejnoprospešné služby alebo zamestnanie znevýhodneného uchádzača. Okrem toho zamestnáva aj pracovníkov MOPS.

Názov položky	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2020	Plnenie rozpočtu v %
611 Tarifný plat	0	0	6 905,50	0,00 %
632 Energie a komunikácie	4 900	4 900	6 097,63	124,44 %
633 Materiál	0	0	8 638,38	0,00 %
637 Služby	5 000	5 000	3 548,96	70,98 %

## Program 8 : Sociálne služby

**Zámer :** Pomoc samosprávy pre obyvateľov obce Ostrovany.

	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2020
<b>Rozpočet programu</b> (v €)	210 505	210 505	221 091,22

Program zahŕňa aktivity súvisiace so starostlivosťou o deti, dôchodcov a sociálne odkázaných občanov a občanov z MRK.

### Podprogram 8.1 : Sociálna starostlivosť

	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2020
<b>Rozpočet podprogramu</b> (v €)	165 273	165 273	169 956,54

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
- starostlivosť o sociálne slabšie skupiny obyvateľov obce	- percento sociálne odkázaných obyvateľov	50 %	67 %

Obec zamestnáva od roku 2016 jednu sociálnu pracovníčku a od roku 2019 tri terénne sociálne pracovníčky, tri terénne pracovníčky a troch pracovníkov komunitného centra, ktorých hlavnou náplňou práce je starostlivosť o marginalizovanú skupinu občanov obce. Finančné prostriedky boli v tomto roku použité na úhradu miezd a odvodov do poisťovní týchto pracovníkov, za spotrebované energie, nákup materiálu, stravné.

Názov položky	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2020	Plnenie rozpočtu v %
611 Tarifný plat	111 906	111 906	112 628,26	100,65 %
612 Príplatky	2 548	2 548	1 847,05	72,49 %
614 Odmeny	900	900	7631,20	847,91 %
621 Poistné do VSZP	6 656	6 656	6 203,58	93,20 %
623 Poistné iné ZP	4 068	4 068	3 783,99	93,02 %
625 Poistné do soc. poisťovne	28 561	28 561	27 007,31	94,56 %
631 Cestovné	950	950	50,16	5,28 %
632 Energie a komunikácie	400	400	2 872,98	718,24 %
633 Materiál	1 300	1 300	373,91	28,76 %
637 Služby	7 984	7 984	7 558,10	94,67 %

### Podprogram 8.2 : Jednorazové dávky sociálnej pomoci

	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2020
<b>Rozpočet podprogramu (v €)</b>	45 232	45 232	51 134,68

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
Pomoc sociálne slabším obyvateľom obce v zložitých sociálnych situáciách	Predpokladaný počet poberateľov príspevkov za rok spolu	10	8
Účinná pomoc rodinám na zmiernenie hmotnej núdze	Počet poberateľov dávky pre rodiny s deťmi za rok spolu	10	0

Podprogram zahŕňa finančné prostriedky na poskytovanie jednorazových dávok sociálnej pomoci pre občanov v núdzi a jeho súčasťou sú výdavky pre deti umiestnené v detských domovoch. Príspevky sa poskytujú podľa Zásad, ktoré schválilo obecné zastupiteľstvo max. vo výške 100 €. Finančný príspevok sa poskytuje na základe žiadosti, ktorá sa prerokováva na zasadnutí obecného zastupiteľstva. V roku 2020 bolo poskytnutých 8 jednorazových príspevkov. Okrem toho sa hradili aj faktúry za stravu pre žiakov ZŠ a ŠZŠ, ktorí sa nachádzali v hmotnej núdzi.



Názov položky	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2020	Plnenie rozpočtu v %
633 Materiál	0	0	5 843,20	0,00 %
637 Služby	25 374	25 374	41 425,20	163,26 %
642 Transfery jednotlivcom a neziskovým osobám	19 858	19 858	3 866,28	19,47 %

## Program 9: Ľudské zdroje

**Zámer :** Personál obce – poskytovateľ profesionálnych a flexibilných služieb občanom

	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2020
<b>Rozpočet programu (v €)</b>	150 907	150 907	155 180,14

Program je orientovaný na zvýšenie znalostí zamestnancov obce, vytváranie vhodných pracovných podmienok, udržanie si pracovných návykov a zvýšenie zamestnanosti v obci zapájaním sa do rôznych projektov vyhlásených Úradom práce, sociálnych vecí a rodiny.

Názov položky	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2020	Plnenie rozpočtu v %
611 Tarifný plat	79 660	79 660	86 111,75	108,10 %
614 Odmeny	12 000	12 000	10 896,00	90,80 %
621 Poistné do VSZP	4 752	4 752	4 734,50	99,63 %
623 Poistné iné ZP	3 214	3 214	3 654,91	113,72 %
625 Poistné do soc. poisťovne	19 878	19 878	21 885,86	110,10 %
633 Materiál	16 753	16 753	9 896,17	59,07 %
637 Služby	14 650	14 650	18 000,95	122,87 %

### Podprogram 9.1: Verejný poriadok a bezpečnosť

	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2020
<b>Rozpočet podprogramu (v €)</b>	131 495	131 495	129 806,27

**Zámer :** Zabezpečiť poriadok a bezpečnosť v obci prostredníctvom hliadok miestnej občianskej poriadkovej služby

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
Bezpečnosť obyvateľom obce prostredníctvom MOPS	Počet členov miestnej občianskej poriadkovej služby	10	10
	Percento súčinnosti pri práci bezpečnostným zložkám	40%	40 %

Podprogram zahŕňa náklady na mzdy a odvody a režijné náklady pracovníkov miestnej občianskej poriadkovej služby.

Názov položky	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2020	Plnenie rozpočtu v %
611 Tarifný plat	69 600	69 600	70 618,67	101,46 %
614 Odmeny	12 000	12 000	10 896,00	90,80 %
621 Poistné do VSZP	4 176	4 176	4 158,50	99,58 %
623 Poistné iné ZP	2 784	2 784	3 028,00	108,80 %
625 Poistné do soc. poisťovne	17 366	17 366	18 884,62	108,74 %
633 Materiál	11 025	11 025	4 340,64	39,37 %
637 Služby	14 544	14 544	17 879,84	122,94 %

#### Podprogram 9.2: Aktivačná činnosť

	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2020
<b>Rozpočet podprogramu (v €)</b>	11 576	11 576	16 989,71

Podpora udržania pracovných návykov, získania, udržania alebo zlepšenia odborných zručností občanov v hmotnej núdzi na účely uplatnenia a vytváranie podmienok pre výkon aktivačnej činnosti formou malých obecných služieb v obci

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
Pomoc občanom v hmotnej núdzi zameraná na udržanie pracovných návykov	Priemerný mesačný počet občanov v hmotnej núdzi vykonávajúcich aktivačnú činnosť formou malých obecných služieb	50	205

Menšie obecné služby podľa § 52 zákona 5/2004 o službách zamestnanosti vykonáva dlhodobo nezamestnaný občan nepretržite najviac počas šiestich kalendárnych mesiacov v rozsahu najviac 20 hodín týždenne okrem týždňa, v ktorom sa aktivačná činnosť začala. Finančné prostriedky vo forme príspevku sú poskytnuté UPSVaR a budú rozpočtované až po schválení žiadosti. Tento príspevok možno použiť na úhradu časti nákladov na osobné ochranné pracovné prostriedky, úrazové poistenie, časti nákladov na pracovné náradie ako aj celkovej ceny práce zamestnanca, ktorý organizuje aktivačnú činnosť.

Názov položky	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2020	Plnenie rozpočtu v %
611 Tarifný plat	4 300	4 300	8 901,72	207,02 %
623 Poistné iné ZP	430	430	626,91	145,79 %
625 Poistné do soc. poisťovne	1 073	1 073	1 784,44	166,30 %
633 Materiál	5 728	5 728	5 555,53	96,99 %
637 Služby	45	45	121,11	269,13 %

### Podprogram 9.3: Podpora zamestnanosti

	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2020
<b>Rozpočet podprogramu</b> (v €)	7 836	7 836	8 384,16

**Zámer :** Podporiť miestnu zamestnanosť s využitím aktívnych opatrení trhu práce

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
Podporiť zamestnanosť v obci Ostrovany	Počet vytvorených pracovných miest	25	8
Získať finančné prostriedky na vytvorené pracovné miesto zo štátneho rozpočtu	Priemerná výška príspevku na 1 pracovné miesto	1 095 EUR	432 EUR

Obec sa po zverejnení výzvy zapája do projektov vytvorenia pracovného miesta pre znevýhodneného uchádzača o zamestnanie u verejných zamestnávateľov podľa § 54 ods. 1 písm. a) zákona č. 5/2004 Z. z. o službách zamestnanosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v rámci národného projektu „Cesta na trh práce“ pre subjekty nevykonávajúce hospodársku činnosť. Finančné prostriedky vynaložené na zamestnanie týchto pracovníkov pozostávajú z nákladov na mzdu, odvody do zdravotnej a sociálnej poisťovne.

Názov položky	Schválený rozpočet 2020	Upravený rozpočet 2020	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2020	Plnenie rozpočtu v %
611 Tarifný plat	5 760	5 760	6 591,36	114,43 %
621 Poistné do VŠZP	576	576	576	100,00 %
625 Poistné do soc. poisťovne	1 439	1 439	1 216,80	84,56 %
637 Služby	61	61	0,00	0,00 %

## **Záver**

Návrh záverečného účtu obce Ostrovany za rok 2020 bol 15 dní pred schválením obecným zastupiteľstvom zverejnený obvyklým spôsobom na verejné pripomienkovanie.

Prílohy k záverečnému účtu obce Ostrovany za rok 2020 :

- príloha č. 1 : Účtovný výkaz FIN 1-12 o plnení rozpočtu obce k 31.12.2020
- príloha č. 2 : Rekapitulácia záverečného účtu
- príloha č. 3 : Stanovisko hlavného kontrolóra