

# **Závěrečný účet MČ Košice - Šebastovce za rok 2020**

Predkladá : Monika Puzderová

Spracoval: Eva Balogová

v Košiciach – Šebastovciach, dňa 28. 01. 2021

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 01. 03. 2021

Závěrečný účet schválený MiZ dňa 29. 03. 2021 uznesením č.60/2021

# **Závěrečný účet MČ za rok 2020**

## **OBSAH :**

1. Rozpočet MČ na rok 2020
2. Rozbor plnění příjmů za rok 2020
3. Rozbor čerpání výdavků za rok 2020
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2020
5. Tvorba a použitie prostriedkov fondov (rezervného fondu 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 právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.

# Závěrečný účet MČ za rok 2020

## 1. Rozpočet MČ na rok 2020

Základným nástrojom finančného hospodárenia MČ bol rozpočet MČ na rok 2020. MČ zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet MČ na rok 2020 bol zostavený ako vyrovnaný.

Hospodárenie MČ sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2020.

Rozpočet MČ bol schválený miestnym zastupiteľstvom dňa 04. 03. 2020 uznesením č. 40

Rozpočet bol zmenený dvakrát :

- prvá zmena schválená dňa 27. 05. 2020 uznesením č. 45
- druhá zmena schválená dňa 17. 12. 2020 uznesením č. 54

### Rozpočet MČ k 31.12.2020

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
<b>Príjmy celkom</b>	<b>112 110,00</b>	<b>194 936,00</b>
z toho :		
Bežné príjmy	112 110,00	193 936,00
Kapitálové príjmy	0,00	0,00
Finančné príjmy	0,00	1 000,00
<b>Výdavky celkom</b>	<b>112 110,00</b>	<b>194 936,00</b>
z toho :		
Bežné výdavky	112 110,00	193 936,00
Kapitálové výdavky	0,00	1 000,00
Finančné výdavky	0,00	0,00
<b>Rozpočet MČ</b>	<b>112 110,00</b>	<b>194 936,00</b>

## 2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2020

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
194 936,00	191 173,02	98,06

Z rozpočtovaných celkových príjmov 194 936,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 191 173,02 EUR, čo predstavuje 98,06 % plnenie.

### 1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
193 936,00	191 173,02	98,57

Z rozpočtovaných bežných príjmov 193 936,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 sume 191 173,02 EUR, čo predstavuje 98,57 % plnenie.

#### a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
101 694,00	96 244,00	<b>94,64</b>

#### Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 101 320,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2020 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 95 870,00 EUR, čo predstavuje plnenie na 94,62 % + daň za psa vo výške 374,00 EUR – plnenie 100%.

#### b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
5 644,00	8 327,61	<b>147,54</b>

#### Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 5 644,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 8 327,61 EUR, čo je 147,54 % plnenie.

#### c) iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
0,00	1,61	

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 0,00 EUR, bol skutočný príjem vo výške 1,61 EUR. Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z dobropisov.

#### d) prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 86 598,00 EUR bol skutočný príjem vo výške 86 599,80 EUR, čo predstavuje 100% plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
MMK	80 000,00	Opravy, údržba ,dohoda o PČ
Regob	245,85	Prenesený výkon štátnej správy
MV SR	918,53	Voľby
MV SR	3 383,82	Covid - 19
MV SR	27,60	Register adries
ŠÚ SR	2 024,00	Sčítanie DaB

Transfery boli účelovo určené a boli použité v súlade s ich účelom.

#### 2. Kapitálové príjmy:

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

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 0,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 0,00 EUR, čo predstavuje 0% plnenie.

#### Granty a transfery

Z rozpočtovaných 0,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 0,00 EUR, čo predstavuje 0 % plnenie.

#### Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel

#### 3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
1 000,00	0,00	0

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 1000,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 0,00 EUR, čo predstavuje 0 % čerpanie.

### 3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2020

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% čerpania
194 936,00	188 612,95	96,75

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 194 936,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 188 612,95 EUR, čo predstavuje 96,75 % čerpanie.

#### 1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% čerpania
193 936,00	188 612,95	97,25

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 193 936,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 188 612,95 EUR, čo predstavuje 97,25 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

#### Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

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

Z rozpočtovaných výdavkov 50 625,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 v sume 49 961,66 EUR, čo je 98,68 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov MÚ.

##### Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 17 729,00,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 17 135,33 EUR, čo je 96,65 % čerpanie.

##### Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 38 984,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 34 916,16 EUR, čo je 89,56 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky MÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby, ...

##### Bežné transfery, granty

Z rozpočtovaných výdavkov 86 598,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 86 599,80 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

#### 2. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% čerpania
1 000,00	0,00	0

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 1 000,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 0,00 EUR, čo predstavuje 0 % plnenie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

### 3. Výdavkové finančné operácie

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

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 0,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 0,00 EUR, čo predstavuje 0% čerpanie.

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

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

Hospodárenie MČ	Skutočnosť k 31.12.2020 v EUR
Bežné príjmy spolu	191 173,02
z toho : bežné príjmy MČ	191 173,02
bežné príjmy RO	0,00
Bežné výdavky spolu	188 612,95
z toho : bežné výdavky MČ	188 612,95
bežné výdavky RO	0,00
<b>Bežný rozpočet</b>	<b>2 560,07</b>
Kapitálové príjmy spolu	0,00
z toho : kapitálové príjmy MČ	0,00
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	0,00
z toho : kapitálové výdavky MČ	0,00
kapitálové výdavky RO	0,00
<b>Kapitálový rozpočet</b>	<b>0,00</b>
<b>Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>0,00</b>
<b>Vylúčenie z prebytku</b>	<b>0,00</b>
<b>Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>0,00</b>
Príjmové finančné operácie	0,00
Výdavkové finančné operácie	0,00
<b>Rozdiel finančných operácií</b>	<b>0,00</b>
PRÍJMY SPOLU	191 173,02
VÝDAVKY SPOLU	188 612,95
<b>Hospodárenie MČ</b>	<b>2 560,07</b>
<b>Vylúčenie z prebytku</b>	<b>0,00</b>
<b>Upravené hospodárenie MČ</b>	<b>0,00</b>

Na základe vyššie uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2020 vo výške 2 560,07 EUR.

## 5. Tvorba a použitie prostriedkov fondov

### Rezervný fond

MČ vytvára rezervný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z.z. v z.n.p.. O použití rezervného fondu rozhoduje miestne zastupiteľstvo.

<b>Fond rezervný</b>	<b>Suma v EUR</b>
ZS k 1.1.2020	5 362,51
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	2 452,19
- mylná platba	
- z finančných operácií	0,00
- ostatné úbytky (poplatky)	65,00
<b>KZ k 31.12.2020</b>	<b>7 749,70</b>

### Sociálny fond

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

<b>Sociálny fond</b>	<b>Suma v EUR</b>
ZS k 1.1.2020	22,52
Prírastky - povinný príděl	474,13
Mylná platba	0,00
Úbytky - stravovanie	391,50
- ostatné úbytky - poplatky	68,20
Mylná platba	0,00
<b>KZ k 31.12.2020</b>	<b>36,95</b>



## 6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2020

### A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2020 v EUR	KZ k 31.12.2020 v EUR
Majetok spolu	914 777,70	904 869,23
Neobežný majetok spolu	902 098,82	888 926,37
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00	0,00
Dlhodobý hmotný majetok	902 098,82	888 926,37
Dlhodobý finančný majetok	0,00	0,00
Obežný majetok spolu	12 249,54	14 759,04
z toho :		
Zásoby	0,00	0,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	0,00
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	0,00	0,00
Finančné účty	12249,54	14759,04
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
Časové rozlíšenie	429,34	1 183,82

Názov	ZS k 1.1.2020 v EUR	KZ k 31.12.2020 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	914 777,70	904 869,23
Vlastné imanie	281 096,04	275 554,30
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	281 096,04	275 554,30
<b>Záväzky</b>	<b>7 198,80</b>	<b>7 268,28</b>
z toho :		
Rezervy	660,00	720,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	0,00
Dlhodobé záväzky	167,11	259,10
Krátkodobé záväzky	6 371,69	6 289,18
Bankové úvery a výpomoci	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	626 482,86	622 046,65

## 7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2020

### Stav záväzkov k 31.12.2020

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2020 v EUR	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- dodávateľom	515,94	515,94	
- zamestnancom	3221,93	3221,93	
- poisťovniam	2033,35	2033,35	
- daňovému úradu	517,96	517,96	
- štátnemu rozpočtu	0,00	0,00	
- bankám	0,00	0,00	
- štátnym fondom	0,00	0,00	
- ostatné záväzky	0,00	0,00	
<b>Záväzky spolu k 31.12.2020</b>	<b>6 289,18</b>	<b>6 289,18</b>	

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

MČ v roku 2020 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 1/2016 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť - bežné výdavky na ..... - kapitálové výdavky na .... - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3 ) - 4 -
Spevácky zbor Faustína Košice - Šebastovce	100,00	100,00	

### 09. Návrh uznesenia:

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

Miestne zastupiteľstvo **schvaľuje** Záverečný účet MČ Košice – Šebastovce a celoročné hospodárenie **bez výhrad**.

Miestne zastupiteľstvo **schvaľuje** použitie prebytku rozpočtového hospodárenia na tvorbu rezervného fondu vo výške 2 560,07 EUR.