

Závěrečný účet Obce Rokycany za rok 2021

Predkladá : Róbert Šoltis

V Rokycanoch, dňa 14.06.2022

Návrh záverečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 15.06.2022
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli obce dňa 15.06.2022
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 15.06.2022

Závěrečný účet schválený Obecným zastupiteľstvom v Rokycanoch dňa 20.06.22, uznesením č. 116/2022

Závěrečný účet obce za rok 2021

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2021
2. Rozbor plnění příjmů za rok 2021
3. Rozbor čerpání výdávků za rok 2021
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2021
5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2021
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2021
8. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) štátnym fondom

Závěrečný účet obce za rok 2021

1. Rozpočet obce na rok 2021

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2021. Obec zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 ods. 7 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet obce na rok 2021 bol zostavený ako prebytkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2021. Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 02.02.2021 uznesením č.....

Rozpočet obce k 31.12.2021

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov/čerpanie výdavkov k 31.12.2021	% plnenia príjmov/ % čerpania výdavkov
Príjmy celkom	566 305,00	566 305,00	808 998,79	142,86
z toho :				
Bežné príjmy	563 305,00	563 305,00	808 407,61	143,51
Kapitálové príjmy			455,30	
Finančné príjmy				
Príjmy RO s právnou subjektivitou	3 000,00	3 000,00	135,88	4,53
Výdavky celkom	470 984,00	470 984,00	838 084,76	177,94
z toho :				
Bežné výdavky	215 622,00	215 622,00	578 022,29	268,07
Kapitálové výdavky				
Finančné výdavky	12 000,00	12 000,00	12 000,00	100
Výdavky RO s právnou subjektivitou	243 362,00	243 362,00	248 062,47	101,93
Rozpočtové hospodárenie obce	95 321,00	95 321,00	- 29 085,97	

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2021

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
566 305,00	566 305,00	808 998,79	142,86

Z rozpočtovaných celkových príjmov 566 305,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume **808 998,79** EUR, čo predstavuje **142,86** % plnenie.

A. Príjmy obce

1. Bežné príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
563 305,00	563 305,00	808 407,61	143,51

Z rozpočtovaných bežných príjmov 563 305,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 808 120,61 EUR, čo predstavuje 143,46 % plnenie.

a) daňové príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
249 569,00	249 569,00	345 662,87	138,50

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 239 900,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2021 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 336 847,00 EUR, čo predstavuje plnenie na 140,41 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 9270,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 8528,87 EUR, čo predstavuje plnenie na 92,00 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 6374,01 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 2102,82 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 52,04 EUR.

Daň za psa

Z rozpočtovaných 399,00 EUR, obec vybrala 287,00 Eur, čo je 71,93 %.

K 31.12.2021 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 6 414,31 EUR.

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
6710,00	6710,00	5169,99	77,04

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 6350,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 4621,99 EUR, čo je 72,78 % plnenie. Uvedený príjem z prenajatých pozemkov ,z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 381,94. EUR a príjem za komunálny odpad v sume 4 240,05 EUR

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 360,00. EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 548,00UR, čo je 152,22 % plnenie.

c) iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
12 175,00	12 175,00	12 819,03	105,29

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 12 175,00 EUR, bol skutočný príjem vo výške 12 819,03 EUR, čo predstavuje 105,29 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z dobropisov a z vratiek, z predaja výrobkov, tovarov a služieb.

d) prijaté bežné granty a transfery:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
294 851,00	294 851,00	444 755,72	150,84

Z rozpočtovaných bežných grantov a transferov 294 851,00 EUR bol skutočný príjem vo výške 444 755,72 EUR, čo predstavuje 150,84 % plnenie.

Prijaté bežné granty a transfery:

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel	Poznámka
MŠVaV SR	249682,48	Školstvo prenesený výkon	
Ministerstvo vnútra	372,60	REGOB a register adries	
UPSVaR	7304,82	Stravné pre deti	
MŽP SR	103,88	Starostlivosť o ŽP	
MŽP SR	3000,00	DHZ dotácia	
MPSVaR	42566,15	NFP pre MOPS	
Ministerstvo vnútra	50530,78	Dotácia pre TSP	
Štatistický úrad	4003,36	SODB	
Ministerstvo vnútra	6220,30	MŠ hmotná núdza	
UPSVaR	7177,15	Osobitný príjemca	
MŠVaV SR	22089,68	Dotácia MŠ asistenti	
MV SR	51705,00	Opatrenia proti Covid19	
Spolu	444 755,72		

Prijaté granty a transfery boli účelovo učené na bežné výdavky a boli použité v súlade s ich účelom.

2. Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
0,00	0,00	455,30	0

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 0,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 455,30 EUR.

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív:

Z rozpočtovaných 0,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 455,30 EUR.

Prijaté kapitálové granty a transfery:

Z rozpočtovaných 0,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 0,00 EUR, čo predstavuje 0,00 % plnenie.

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie finančných príjmov	% plnenia fin. príjmov k rozpočtu po zmenách
0,00	0,00	0,00	0

B. Príjmy rozpočtových organizácií

Základná škola, Rokycany 46 _PPLAN.GMX		PLNENIE ROZPOČTU			Účtovné obdobie 00/2021 - 12/2021		Základná škola, S/N 1 Strana: 1	
OddP	Položka KódZ T StrediskoZákazka	Názov účtu	ROZPOČET			Plnenie %	Zostatok v EUR	
			Schválený	Upravený	Skutočnosť			
Časť I. Bežný rozpočet								
	291007 72a R	Od nefinančnej právnickej osob	3.000,-	3.000,-			3.000,-	
	292019 72j R	Z refundácie			135,88		- 135,88	
	290 INÉ NEDAŇOVÉ PRÍJMY		3.000,-	3.000,-	135,88	4,53	2.864,12	
			3.000,-	3.000,-	135,88	4,53	2.864,12	
	Časť I. Bežný rozpočet		3.000,-	3.000,-	135,88	4,53	2.864,12	
	CELKOM		3.000,-	3.000,-	135,88	4,53	2.864,12	

© IFOsoft Informačné systémy V 21.01 Používateľ programu: Základná škola, S/N 1

V roku 2021 boli v rozpočte rozpočtových organizácií použité:

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 11 771,52 EUR
 - nevyčerpané prostriedky zo školského stravovania v sume 3 531,36 EUR
- v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2021

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
227622,00	227622,00	590 022,29	259,21

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 227622,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2021 v sume 590 022,29 EUR, čo predstavuje 259,21 % čerpanie.

A. Výdavky obce

1. Bežné výdavky:

Obec Rokycany
Obecný úrad

Čerpanie finančného rozpočtu 2021

Strana 1

Iba výdaje

Čerpanie od 1. 1.2021 do 31.12.2021

Výdaje

Druh	Funč.kl.	Zdroj	Názov	Schválený	Upravený	Čerpanie	Rozdiel	Pln %
1			1-bežný rozpočet					
	01.1.1		Výkonné a zákonodarné orgány					
		111	Zo štátneho rozpočtu	315.00	315.00	66 124.00	-65 809.00	20982
		41	Vlast.zdroje-vlast.príjmy obcí,VÚC (miest.dane...)	113 145.00	113 145.00	341 165.20	-228 020.20	302
		71	Iné zdroje	800.00	800.00	0.00	800.00	0
	*01.1.1		Výkonné a zákonodarné orgány	114 260.00	114 260.00	407 289.20	-283 029.20	356
	01.1.2		Finančné a rozpočtové záležitosti					
		41	Vlast.zdroje-vlast.príjmy obcí,VÚC (miest.dane...)	1 610.00	1 610.00	1 613.98	-3.98	100
	*01.1.2		Finančné a rozpočtové záležitosti	1 610.00	1 610.00	1 613.98	-3.98	100
	01.6.0		Všeobecné verejné služby inde neklasifikované					
		111	Zo štátneho rozpočtu	0.00	0.00	246.59	-246.59	
	*01.6.0		Všeobecné verejné služby inde neklasifikované	0.00	0.00	246.59	-246.59	
	03.2.0		Ochrana pred požiarmi					
		111	Zo štátneho rozpočtu	500.00	500.00	2 897.80	-2 397.80	580
		41	Vlast.zdroje-vlast.príjmy obcí,VÚC (miest.dane...)	4 445.00	4 445.00	3 166.94	1 278.06	71
	*03.2.0		Ochrana pred požiarmi	4 945.00	4 945.00	6 064.74	-1 119.74	123
	04.1.2		Všeobecná pracovná oblasť					
		41	Vlast.zdroje-vlast.príjmy obcí,VÚC (miest.dane...)	0.00	0.00	11 074.94	-11 074.94	
	*04.1.2		Všeobecná pracovná oblasť	0.00	0.00	11 074.94	-11 074.94	
	04.5.1		Cestná doprava					
		41	Vlast.zdroje-vlast.príjmy obcí,VÚC (miest.dane...)	600.00	600.00	2 133.46	-1 533.46	356
	*04.5.1		Cestná doprava	600.00	600.00	2 133.46	-1 533.46	356
	05.1.0		Nakladanie s odpadmi					
		41	Vlast.zdroje-vlast.príjmy obcí,VÚC (miest.dane...)	14 000.00	14 000.00	15 139.92	-1 139.92	108
	*05.1.0		Nakladanie s odpadmi	14 000.00	14 000.00	15 139.92	-1 139.92	108
	05.2.0		Nakladanie s odpadovými vodami					
		41	Vlast.zdroje-vlast.príjmy obcí,VÚC (miest.dane...)	15 400.00	15 400.00	17 453.93	-2 053.93	113
	*05.2.0		Nakladanie s odpadovými vodami	15 400.00	15 400.00	17 453.93	-2 053.93	113
	06.2.0		Rozvoj obcí					
		41	Vlast.zdroje-vlast.príjmy obcí,VÚC (miest.dane...)	4 100.00	4 100.00	0.00	4 100.00	0
	*06.2.0		Rozvoj obcí	4 100.00	4 100.00	0.00	4 100.00	0
	06.4.0		Verejné osvetlenie					
		41	Vlast.zdroje-vlast.príjmy obcí,VÚC (miest.dane...)	5 600.00	5 600.00	1 852.27	3 747.73	33
	*06.4.0		Verejné osvetlenie	5 600.00	5 600.00	1 852.27	3 747.73	33
	08.1.0		Rekreačné a športové služby					

Druh	Funč.kl.	Zdroj	Názov	Schválený	Upravený	Čerpanie	Rozdiel	Pln %
	*08.1.0	41	Vlast.zdroje-vlast.prijmy obci,VÚC (miest.dane...)	1 650.00	1 650.00	0.00	1 650.00	0
	08.2.0		Rekreačné a športové služby	1 650.00	1 650.00	0.00	1 650.00	0
	08.2.0	41	Vlast.zdroje-vlast.prijmy obci,VÚC (miest.dane...)	1 700.00	1 700.00	500.00	1 200.00	29
	*08.2.0		Kultúrne služby	1 700.00	1 700.00	500.00	1 200.00	29
	08.3.0		Vysielacie a vydavateľské služby					
	41	41	Vlast.zdroje-vlast.prijmy obci,VÚC (miest.dane...)	317.00	317.00	0.00	317.00	0
	*08.3.0		Vysielacie a vydavateľské služby	317.00	317.00	0.00	317.00	0
	08.4.0		Náboženské a iné spoločenské služby					
	41	41	Vlast.zdroje-vlast.prijmy obci,VÚC (miest.dane...)	0.00	0.00	82.62	-82.62	
	*08.4.0		Náboženské a iné spoločenské služby	0.00	0.00	82.62	-82.62	
	08.6.0		Rekreačia, kultúra a náboženstvo inde neklasifikované					
	41	41	Vlast.zdroje-vlast.prijmy obci,VÚC (miest.dane...)	1 530.00	1 530.00	419.31	1 110.69	27
	*08.6.0		Rekreačia, kultúra a náboženstvo inde neklasifikované	1 530.00	1 530.00	419.31	1 110.69	27
	09.1.1		Predprimárne vzdelávanie					
	111	111	Zo štátneho rozpočtu	1 540.00	1 540.00	0.00	1 540.00	0
	41	41	Vlast.zdroje-vlast.prijmy obci,VÚC (miest.dane...)	33 675.00	33 675.00	59 891.90	-26 216.90	178
	71	71	Iné zdroje	300.00	300.00	0.00	300.00	0
	*09.1.1		Predprimárne vzdelávanie	35 515.00	35 515.00	59 891.90	-24 376.90	169
	09.1.2.1		Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou					
	41	41	Vlast.zdroje-vlast.prijmy obci,VÚC (miest.dane...)	0.00	0.00	2 151.16	-2 151.16	
	*09.1.2.1		Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou	0.00	0.00	2 151.16	-2 151.16	
	09.6.0		Vedľajšie služby v školstve					
	41	41	Vlast.zdroje-vlast.prijmy obci,VÚC (miest.dane...)	0.00	0.00	45 577.74	-45 577.74	
	*09.6.0		Vedľajšie služby v školstve	0.00	0.00	45 577.74	-45 577.74	
	09.6.0.1		Vedľajšie služby poskytované v rámci predprimárneho vzdelávania					
	41	41	Vlast.zdroje-vlast.prijmy obci,VÚC (miest.dane...)	13 545.00	13 545.00	584.17	12 960.83	4
	71	71	Iné zdroje	75.00	75.00	0.00	75.00	0
	*09.6.0.1		Vedľajšie služby poskytované v rámci predprimárneho vzdelávania	13 620.00	13 620.00	584.17	13 025.83	4
	10.2.0		Staroba					
	41	41	Vlast.zdroje-vlast.prijmy obci,VÚC (miest.dane...)	600.00	600.00	0.00	600.00	0
	*10.2.0		Staroba	600.00	600.00	0.00	600.00	0
	10.4.0		Rodina a deti					
	111	111	Zo štátneho rozpočtu	0.00	0.00	5 748.05	-5 748.05	
	41	41	Vlast.zdroje-vlast.prijmy obci,VÚC (miest.dane...)	175.00	175.00	0.00	175.00	0
	*10.4.0		Rodina a deti	175.00	175.00	5 748.05	-5 573.05	3285
	10.7.0		Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi					
	41	41	Vlast.zdroje-vlast.prijmy obci,VÚC (miest.dane...)	0.00	0.00	188.31	-188.31	
	*10.7.0		Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi	0.00	0.00	188.31	-188.31	

Druh	Funč.kl.	Zdroj	Názov	Schválený	Upravený	Čerpanie	Rozdiel	Pln %
*1			1-bežný rozpočet	215 622.00	215 622.00	578 022.29	-362 400.29	268
3			3-finančné operácie					
	01.1.1	41	Výkonné a zákonodarné orgány					
	*01.1.1		Vlast.zdroje-vlast.prijmy obci,VÚC (miest.dane...)	12 000.00	12 000.00	12 000.00	0.00	100
			Výkonné a zákonodarné orgány	12 000.00	12 000.00	12 000.00	0.00	100
*3			3-finančné operácie	12 000.00	12 000.00	12 000.00	0.00	100
			Spolu	227 622.00	227 622.00	590 022.29	-362 400.29	269

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 215 622,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2021 v sume 578 022,29 EUR, čo predstavuje 268 % čerpanie.

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

a) Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania:

Z rozpočtovaných výdavkov 73 067,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 181 330,80 EUR, čo je 248,17 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, MŠ, TSP, MOPS ..

b) Poistné a príspevok do poisťovní:

Z rozpočtovaných výdavkov 31 840,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2021 v sume 64800,49 EUR, čo je 203,52 % čerpanie.

c) Tovary a služby:

Z rozpočtovaných výdavkov 106 015,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2021 v sume 330 512,01 EUR, čo je 311,76 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 2 850,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2021 v sume 446,33 EUR, čo predstavuje 15,66 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných výdavkov 1 850,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2021 v sume 932,60 EUR, čo predstavuje 50,41 % čerpanie.

2. Kapitálové výdavky:

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
	0,00		0,00	0

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 0,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2021 v sume 0,00 EUR, čo predstavuje 0,00.% čerpanie.

3. Výdavkové finančné operácie:

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie finanč. výdavkov	% čerpania fin.výdavkov k rozpočtu po zmenách
821- splácanie istiny	12000,00	12000,00	12000,00	100

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 12000,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2021 v sume 12000,00 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

B. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

Základná škola, Rokycany 46		PLNENIE ROZPOČTU Účtovné obdobie 00/2021 - 12/2021				Základná škola, S/N 1				
_PLPLAN.GMX						Strana: 1				
OddP	Položka	KódZ T	Stredisko	Zákazka	Názov účtu	ROZPOČET			Plnenie %	Zostatok v EUR
						Schválený	Upravený	Skutočnosť		
Časť I. Bežný rozpočet										
09121	Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou									
09121	611	111	R		TARIF., OS., ZÁKL., FUNKČ., HODNOS	130.000,-	130.000,-	150.551,30	115,81	-20.551,30
	610	MZDY, PLATY, SLUŽOBNÉ PRÍJMY A OSTATNÉ OSOBNÉ				130.000,-	130.000,-	150.551,30	115,81	-20.551,30
09121	621	111	R		POISTNÉ DO VŠEOBECNEJ ZDRAVOTN	7.000,-	7.000,-	3.225,11	46,07	3.774,89
09121	623	111	R		POISTNÉ DO OSTATNÝCH ZDRAVOTNÝ	14.000,-	14.000,-	11.098,67	79,28	2.901,33
09121	625001	111	R		Na nemocenské poistenie	3.500,-	3.500,-	1.693,61	48,39	1.806,39
09121	625002	111	R		Na starobné poistenie	24.500,-	24.500,-	17.068,97	69,67	7.431,03
09121	625003	111	R		Na úrazové poistenie	2.100,-	2.100,-	974,87	46,42	1.125,13
09121	625004	111	R		Na invalidné poistenie	5.270,-	5.270,-	3.530,89	67,00	1.739,11
09121	625005	111	R		Na poistenie v nezamestnanosti	2.200,-	2.200,-	1.176,69	53,49	1.023,31
09121	625007	111	R		Na poistenie do rezervného fon	7.070,-	7.070,-	5.790,81	81,91	1.279,19
09121	627	111	R		PRÍSPEVOK DO DOPLNKOVÝCH DOCHOD			4.675,37		-4.675,37
	620	POISTNÉ A PRÍSPEVOK DO POISŤOVNÍ				65.640,-	65.640,-	49.234,99	75,01	16.405,01
09121	632001	111	R		Energie	500,-	500,-			500,-
09121	632003	111	R		Poštové služby	200,-	200,-	84,41	42,21	115,59
09121	632003	111	R 1		Poštové služby			1,55		-1,55
09121	632005	111	R		Telekomunikačné služby	1.600,-	1.600,-	150,-	9,38	1.450,-
09121	632005	111	R 1		Telekomunikačné služby			120,-		-120,-
09121	632005	131J	R		Telekomunikačné služby			30,-		-30,-
09121	632005	131K	R		Telekomunikačné služby			5,14		-5,14
09121	633001	111	R		Interiérové vybavenie	900,-	900,-			900,-
09121	633002	111	R		Výpočtová technika			1.101,-		-1.101,-
09121	633003	131K	R		Telekomunikačná technika			512,40		-512,40
09121	633004	111	R		Prevádzkové stroje, prístroje, z	600,-	600,-	254,36	42,39	345,64
09121	633006	111	R		Všeobecný materiál	6.130,-	6.130,-	2.648,59	43,21	3.481,41
09121	633006	111	R 1		Všeobecný materiál			1,75		-1,75
09121	633006	131K	R		Všeobecný materiál			1.912,13		-1.912,13
09121	633009	111	R		Knihy, časopisy, noviny, učebnice	2.700,-	2.700,-	2.827,75	104,73	-127,75
09121	633009	131K	R		Knihy, časopisy, noviny, učebnice			2.988,44		-2.988,44
09121	633010	111	R		Pracovné odevy, obuv a pracovn			112,09		-112,09
09121	633013	111	R		Softvér	340,-	340,-			340,-
09121	633016	111	R		Reprezentačné	680,-	680,-			680,-
09121	635006	111	R		Budov, objektov alebo ich čast	500,-	500,-			500,-
09121	635009	111	R		Softvéru	300,-	300,-			300,-
09121	635009	131K	R		Softvéru			103,20		-103,20
09121	636001	111	R		Budov, objektov alebo ich čast	3.700,-	3.700,-	2.801,12	75,71	898,88
09121	636001	131K	R		Budov, objektov alebo ich čast			1.600,64		-1.600,64
09121	637001	111	R		Školenia, kurzy, semináre, por	500,-	500,-	92,-	18,40	408,-
09121	637004	111	R		Všeobecné služby	7.600,-	7.600,-	4.645,32	61,12	2.954,68
09121	637004	131K	R		Všeobecné služby			1.359,54		-1.359,54
09121	637012	111	R		Poplatky a odvody	700,-	700,-	506,44	72,35	193,56
09121	637012	131K	R		Poplatky a odvody			101,-		-101,-
09121	637012	41	R		Poplatky a odvody			21,-		-21,-
09121	637014	111	R		Stravovanie			5.714,80		-5.714,80
09121	637014	131K	R		Stravovanie			903,88		-903,88
09121	637016	111	R		Stravovanie	3.000,-	3.000,-	1.474,06	49,14	1.525,94
09121	637027	111	R		Odmeny zamestnancov mimopracov	1.800,-	1.800,-	1.137,16	63,18	662,84
09121	637031	111	R		Pokuty a penále			300,-		-300,-
	630	TOVARY A SLUŽBY				31.750,-	31.750,-	33.509,77	105,54	-1.759,77
09121	642006	111	R		Na členské príspevky	50,-	50,-			50,-
	640	BEŽNÉ TRANSFERY				50,-	50,-			50,-
09121	Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou					227.440,-	227.440,-	233.296,06	102,57	-5.856,06
0950	Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne									
0950	611	111	R		TARIF., OS., ZÁKL., FUNKČ., HODNOS			5,74		-5,74
0950	611	41	R		TARIF., OS., ZÁKL., FUNKČ., HODNOS	8.000,-	8.000,-	11.798,04	147,48	-3.798,04
	610	MZDY, PLATY, SLUŽOBNÉ PRÍJMY A OSTATNÉ OSOBNÉ				8.000,-	8.000,-	11.803,78	147,55	-3.803,78
0950	623	41	R		POISTNÉ DO OSTATNÝCH ZDRAVOTNÝ	800,-	800,-	661,79	82,72	138,21
0950	625001	41	R		Na nemocenské poistenie			92,60		-92,60
0950	625001	41	R 3		Na nemocenské poistenie	90,-	90,-			90,-
0950	625002	41	R		Na starobné poistenie	1.000,-	1.000,-	926,51	92,65	73,49
0950	625003	41	R		Na úrazové poistenie			52,90		-52,90
0950	625003	41	R 3		Na úrazové poistenie	60,-	60,-			60,-
0950	625004	41	R		Na invalidné poistenie	250,-	250,-	68,35	27,34	181,65

Základná škola, Rokycany 46 _PLAN.GMX				PLNENIE ROZPOČTU Účtovné obdobie 00/2021 - 12/2021			Základná škola, S/N 1 Strana: 2			
OddP	Položka	KódZ	T Stredisko	Zákazka	Názov účtu	ROZPOČET			Plnenie %	Zostatok v EUR
						Schválený	Upravený	Skutočnosť		
0950	625005	41	R		Na poistenie v nezamestnanosti			22,77		-22,77
0950	625005	41	R 3		Na poistenie v nezamestnanosti	80,-	80,-			80,-
0950	625007	41	R		Na poistenie do rezervného fon	320,-	320,-	314,34	98,23	5,66
620 POISTNÉ A PRÍSPEVOK DO POISŤOVNÍ						2.600,-	2.600,-	2.139,26	82,28	460,74
0950	632001	41	R		Energie	1.200,-	1.200,-			1.200,-
0950	633006	41	R		Všeobecný materiál	1.500,-	1.500,-	565,74	37,72	934,26
0950	633009	41	R		Knihy,časopisy,noviny,učebnice	2.000,-	2.000,-	253,86	12,69	1.746,14
0950	637004	41	R		Všeobecné služby	622,-	622,-			622,-
0950	637016	41	R		Prídela do sociálneho fondu			3,77		-3,77
630 TOVARY A SLUŽBY						5.322,-	5.322,-	823,37	15,47	4.498,63
0950	Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne					15.922,-	15.922,-	14.766,41	92,74	1.155,59
Časť I. Bežný rozpočet						243.362,-	243.362,-	248.062,47	101,93	-4.700,47
CELKOM						243.362,-	243.362,-	248.062,47	101,93	-4.700,47

Bežné výdavky:

Rozpočtová organizácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
Základná škola	243 362,00	243 362,00	248 062,47	101,93

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 243 362,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2021 v sume 248 062,47 EUR, čo predstavuje 101,93% čerpanie.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2021

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2021 v EUR
Bežné príjmy spolu	808 407,61
z toho : bežné príjmy obce	808 407,61
bežné príjmy RO	0,00
Bežné výdavky spolu	826 084,76
z toho : bežné výdavky obce	578 022,29
bežné výdavky RO	248 062,47
Bežný rozpočet	-17 677,15
Kapitálové príjmy spolu	455,30
z toho : kapitálové príjmy obce	455,30
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	0,00
z toho : kapitálové výdavky obce	0,00
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	455,30
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-17 221,85
Vylúčenie z prebytku/Úprava schodku HČ	21949,38
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	4 727,53
Príjmové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	0,00
Výdavkové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	12 000,00

Rozdiel finančných operácií	-12 000,00
PRÍJMY SPOLU	808 998,79
VÝDAVKY SPOLU	838 084,76
Rozpočtové hospodárenie obce	-29 085,97
<i>Vylúčenie z prebytku/Úprava schodku HČ</i>	21 949,38
Upravené rozpočtové hospodárenie obce	-7 136,59

Výška schodku rozpočtového hospodárenia bola v roku 2021 ovplyvnená v dôsledku šírenia ochorenia COVID – 19:

Ochorením a smrťou bývalého starostu, nefunkčnosťou obecného úradu a z toho vyplývajúce nepodanie žiadosti o preplatenie nákladov na povodne v sume 29 069,50 € a preplatenie nákladov na MOPS.

Schodok rozpočtu v sume -7 136,59 EUR zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p. [bol v rozpočtovom roku 2021 vysporiadaný :](#)

- z rezervného fondu **7 136,59 EUR**

(Finančné prostriedky do RF za rok 2020 vo výške 48 058,28 neboli prevedené, ostali na bežnom účte, z ktorého bol vysporiadaný aj schodok rozpočtu).

4. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov

Rezervný fond

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

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2021	1 179,68
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	
- z finančných operácií	
Úbytky - použitie rezervného fondu :	
- uznesenie č. zo dňa obstaranie	
- uznesenie č. zo dňa obstaranie	
- krytie schodku rozpočtu	
- ostatné úbytky	82,80
KZ k 31.12.2021	1 096,88

Sociálny fond

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

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2021	1 863,16
Prírastky - povinný prídel - %	846,04
- povinný prídel - %	
- ostatné prírastky	
Úbytky - závodné stravovanie	1 323,00
- regeneráciu PS, dopravu	
- dopravné	
- ostatné úbytky	82,80
KZ k 31.12.2021	1 303,40

5. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2021

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2021 v EUR	KZ k 31.12.2021 v EUR
Majetok spolu	2 721 668,74	2 658 673,01
Neobežný majetok spolu	2 523 463,73	2 474 397,85
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok	2 377 129,02	2 328 063,14
Dlhodobý finančný majetok	146 334,71	146 334,71
Obežný majetok spolu	197 004,89	184 183,10
z toho :		
Zásoby	25,95	4,87
Zúčtovanie medzi subjektami VS	1 624,77	20,56
Dlhodobé pohľadávky	1 296,62	772,19
Krátkodobé pohľadávky	36 908,29	64 727,45
Finančné účty	157 149,26	118 658,03
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
Časové rozlíšenie	1 200,12	92,06

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2021 v EUR	KZ k 31.12.2021 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	2 721 668,74	2 658 673,01
Vlastné imanie	567 020,63	508 512,08
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	567 020,63	508 512,08
Záväzky	115 911,05	166 861,58
z toho :		
Rezervy	17 000,00	3 200,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	16 930,88	21 392,38
Dlhodobé záväzky	12 916,78	12 744,85
Krátkodobé záväzky	36 063,39	108 524,35
Bankové úvery a výpomoci	33 000,00	21 000,00

Časové rozlíšenie	2 038 737,06	1 983 299,35
-------------------	--------------	--------------

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2021

Stav záväzkov k 31.12.2021

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2021 v EUR	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- dodávateľom	89 751,45	68 107,71	21 643,74
- zamestnancom	11 265,27	11 265,27	
- poisťovniam	6 611,71	6 611,71	
- daňovému úradu	610,86	610,86	
- štátnemu rozpočtu	21 392,38	21 392,38	
- bankám	21 000,00	21 000,00	
- štátnym fondom	0,00	0,00	
- ostatné záväzky	16229,91	16229,91	
Záväzky spolu k 31.12.2021	166 861,58	145 217,84	21 643,74

Stav úverov a návratných finančných výpomocí (NFV) k 31.12.2021

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru/NFV	Ročná splátka istiny za rok 2021	Ročná splátka úrokov za rok 2021	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2021	Rok splatnosti
Prima banka, a.s		57000,00	12000,00	932,60	21000,00	2024

Dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania:

Obec v zmysle ustanovenia § 17 ods. 6 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p., môže na plnenie svojich úloh prijať návratné zdroje financovania, len ak:

- celková suma dlhu obce neprekročí **60%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a
- suma splátok návratných zdrojov financovania, vrátane úhrady výnosov a suma splátok záväzkov z investičných dodávateľských úverov neprekročí v príslušnom rozpočtovom roku **25 %** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka **znižených** o prostriedky poskytnuté v príslušnom rozpočtovom roku obci z rozpočtu iného subjektu verejnej správy, prostriedky poskytnuté z Európskej únie a iné prostriedky zo zahraničia alebo prostriedky získané na základe osobitného predpisu.

a) Výpočet dlhu obce podľa § 17 ods.6 písm. a):

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2020:	673 897,29
- skutočné bežné príjmy obce	673 147,29
- skutočné bežné príjmy RO	750,00
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2020*	673 897,29
Celková suma dlhu obce k 31.12.2021:	
- zostatok istiny z bankových úverov	21 000,00
- zostatok istiny z pôžičiek	
- zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov	
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB	
- zostatok istiny z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	
- zostatok istiny z pôžičky z Audiovizuálneho fondu	
- zostatok istiny z pôžičky z Fondu na podporu umenia	

- zostatok istiny z	
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2021	21 000,00
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
- z úverov zo ŠFRB	
- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	
- z úveru z Environmentálneho fondu	
- z pôžičky z Audiovizuálneho fondu	
- z pôžičky z Fondu na podporu umenia	
- z úverov	
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	0,00
Spolu upravená/znížená celková suma dlhu obce k 31.12.2021**	21 000,00

Zostatok istiny k 31.12.2021**	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2020*	§ 17 ods.6 písm. a)
21 000,00	673 897,29	3,12 %

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

b) Výpočet dlhovej služby obce podľa § 17 ods.6 písm. b) :

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2020:	
- skutočné bežné príjmy obce	673 147,29
- skutočné bežné príjmy RO	750,00
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2020	673 897,29
Bežné príjmy obce a RO upravené o účelovo určené:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	
- dotácie zo ŠR	
- dotácie z MF SR	
- príjmy z náhradnej výsadby drevín	
- účelovo určené peňažné dary	
- dotácie zo zahraničia	
- dotácie z Eurofondov	
- príjmy podľa osobitných predpisov	
-	
Spolu bežné príjmy obce a RO účelovo určené, o ktoré sa znižujú bežné príjmy k 31.12.2020	510 351,77
Spolu upravené/znížené bežné príjmy k 31.12.2020*	163 645,52
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2021 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821004 (bankový úver krátkodobý - splátka istiny)	
- 821005 (bankový úver dlhodobý - splátka istiny)	12 000,00
- 821007 (úver zo ŠFRB - splátka istiny)	
- 821009 (dodávateľský úver - splátka istiny)	
-	
- 651002 (bankový úver - splátka úrokov)	932,60
- 651003 (úver zo ŠFRB a ostatné subjekty VS - splátka úrokov)	
- 651004 (dodávateľský úver a ostatní veritelia - splátka úrokov)	
-	
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2021**	12 932,60

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2021**	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2020*	§ 17 ods.6 písm. b)
12 932,60	163 645,52	7,90 %

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

8. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a) zriadeným a založeným právnickým osobám
- b) štátnemu rozpočtu
- c) štátnym fondom

V súlade s ustanovením § 16 ods.2 zákona č.583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov má obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytli finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom.

a) Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám

Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t.j. rozpočtovým organizáciám:

- prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
ZŠ - ŠKD	18634,88	13846,44	4788,44
ZŠ – vlastné príjmy	135,88	135,88	0,00

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. zo ŠR

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
ZŠ prenesený výkon	235849,00	215582,00	20267,00

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel	Skutočne použité FP	Rozdiel
MŠVaV SR	249682,48	Školstvo prenesený výkon	230045,04	19637,44
Ministerstvo vnútra	372,60	REGOB a register adries	372,60	
UPSVaR	7304,82	Stravné pre deti	6561,88	742,94
MŽP SR	103,88	Starostlivosť o ŽP	103,88	
MŽP SR	3000,00	DHZ dotácia	3000,00	
MPSVaR	42566,15	NFP pre MOPS	42566,15	
Ministerstvo vnútra	50530,78	Dotácia pre TSP	49111,18	1419,60
Štatistický úrad	4003,36	SODB	4003,36	
Ministerstvo vnútra	6220,30	MŠ hmotná núdza	6070,9	149,40

UPSVaR	7177,15	Osobitný príjemca	7177,15	
MŠVaV SR	22089,68	Dotácia MŠ asistenti	22089,68	
MV SR	51705,00	Opatrenia proti Covid19	51705,0	
Spolu	444 755,72		422806,34	21949,38

c) [Finančné usporiadanie voči štátnym fondom](#)

Obec neuzatvorila v roku 2021 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

13. Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra a stanovisko k Záverečnému účtu za rok 2021.

Obecné zastupiteľstvo **berie na vedomie** schodok rozpočtového hospodárenia vo výške **-7136,59EUR**.

