

ZÁVEREČNÝ ÚČET OBCE REJDOVÁ

ZA ROK 2020

Predkladá : Mgr. Slávka Krišťáková

Spracovala: Ing. Jaroslava Roliková

V Rejdovej dňa 20.5.2021

Návrh záverečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 25.5.2021
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 25.5.2021

Záverečný účet schválený Obecným zastupiteľstvom v Rejdovej dňa 16.6.2021 uznesením č. 250/16.6.2021.

Záverečný účet:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 18.6.2021
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 23.6.2021

Závěrečný účet obce za rok 2020

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2020
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2020
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2020
4. Výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2020
5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných 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. Hospodárenie rozpočtovej organizácie
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
10. Podnikateľská činnosť
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) štátnym fondom
 - d) rozpočtom iných obcí
 - e) rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov obce

1. Rozpočet obce za rok 2020

Finančné hospodárenie Obce Rejdová sa riadilo rozpočtom, ktorý bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 30.marca 2020 uznesením č. 135. Schválený rozpočet sa počas roka upravoval podľa potreby.

Rozpočet bol upravený:

prvá zmena schválená dňa 3.8.2020 uznesením č. 178

druhá zmena schválená dňa 14.12.2020 uznesením č. 208

tretia zmena schválená dňa 27.3.2019 uznesením č. 47 (kapitálová dotácia)

štvrtá zmena schválená dňa 30.12.2020 rozpočtovým opatrením č. 1

piata zmena schválená dňa 31.12.2020 rozpočtovým opatrením č. 2

Obec 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 obce na rok 2020 bol zostavený ako prebytkový. Bežný rozpočet bol zostavený ako vyrovnaný. Kapitálový rozpočet bol zostavený ako schodkový, ktorý bol krytý príjmovými finančnými operáciami.

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	1 192 840,00	1 310 249,00
z toho :		
Bežné príjmy	927 022,00	1 000 873,00
Kapitálové príjmy	0	150 000,00
Finančné príjmy	213 418,00	124 598,00
Príjmy RO s právnou subjektivitou	52 400,00	34 778,00
Výdavky celkom	1 072 840,00	1 305 788,37
z toho :		
Bežné výdavky	424 461,36	470 034,36
Kapitálové výdavky	93 418,00	267 095,00
Finančné výdavky	0	0
Výdavky RO s právnou subjektivitou	554 960,64	568 659,01
Rozpočet obce	120 000,00	4 460,63

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2020

Rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
1 310 249	1 293 448,50	98,71

Ukazovateľ	Príjmy			
	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Plnenie	% plnenia
Daňové príjmy	366 600	366 600	358 736,64	97,85
Výnos dane územnej samosprávy	310 606	310 606	303 218,65	97,62
Daň z nehnuteľností	44 000	44 000	44 711,75	101,62
Miestne dane a poplatky	11 994	11 994	10 806,14	90,09
Nedaňové príjmy	46 600	46 600	51 897,54	111,85
Príjmy z prenájmu	6 500	6 500	4 333,70	66,67
Administratívne poplatky	800	800	964,50	120,56
Predaj tovaru, materiálu a služieb	36 350	36 350	42 854,92	117,89
Úroky z domácich vkladov	150	150	30,42	20,28
Iné nedaňové príjmy	2 800	2800	3 714,00	132,64
Vlastné príjmy RO – Základná škola	52 400	34 778	34 461,56	99,09
Granty a transfery	513 822	587 673	581 268,80	98,91
Granty na rozvoj kultúry a športu	200	200	0,00	0,00
Transfery v rámci verejnej správy	513 622	587 473	581 268,80	98,94
Bežné príjmy celkom	979 422	1 035 651	1 026 364,54	89,44
Kapitálové transfery	0	150 000	150 000,00	100,00
Príjem z predaja pozemkov	0	0	226,00	0
Kapitálové príjmy	0	150 000	150 226,00	100,15
Rozpočtové príjmy spolu	979 422	1 185 651	1 176 590,54	90,80
Prostriedky z predchádzajúcich rokov	180 296	83 381	83 418,37	100,04
Prostriedky z rezervného fondu obce	33 122	41 217	33 439,59	80,10
Finančné operácie	213 418	124 598	116 857,96	93,78
Príjmy celkom	1 192 840	1 310 249	1 293 448,50	98,72

1) Bežné príjmy - Daňové príjmy

Rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
366 600	358 736,64	97,85

1.1. Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samosprávy – rozpočet 310 606 €. Plnenie tejto dane k 31.12.2020 bolo v sume 303 218,65 €, čo je 97,62 %.

1.2. Daň z nehnuteľnosti – rozpočet 44 000 €. Plnenie dane z nehnuteľností bolo vo výške 44 711,75 €, čo predstavovalo 101,62 %. K 31.12.2020 evidujeme nedoplatky na dani z nehnuteľnosti za roky 2016-2020 vo výške 1 043,73 €.

1.3 Ostatné miestne dane a poplatky v členení:

Daň za psa bola rozpočtovaná vo výške 600 €, skutočné plnenie bolo vo výške 588,00 €, čo predstavuje plnenie na 98,00 %. K 31.12.2020 evidujeme nedoplatky na dani za psa vo výške 91,00 €.

Daň za ubytovanie bola rozpočtovaná vo výške 394 €, skutočné plnenie bolo vo výške 352,11 €, čo predstavuje plnenie na 89,37 %.

Poplatok za komunálne odpady a drobný stavebný odpad - rozpočet 11 000 €. Plnenie je v sume 9 866,03 €, čo je plnenie 89,69 %. K 31.12.2020 obec eviduje nedoplatky za roky 2011-2020 v celkovej výške 9 518,38 €. Nedoplatky obec postupne vymáha formou exekúcií, upomienok a splátkových kalendárov.

2) Bežné príjmy – Nedaňové príjmy

Rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
46 600	51 897,54	111,85

2.1. Príjmy z prenájmu – rozpočet 6 500 €. Skutočné príjmy boli vo výške 4 333,70 €, čo predstavuje plnenie 66,67 %. Príjem tvorí príjem z prenájmu pozemkov, z prenájmu budov, strojov, zariadení a prenájom hrobových miest.

2.2. Administratívne a správne poplatky – rozpočet 800 €, skutočné plnenie bolo vo výške 964,50 €, čo predstavuje 120,56 % plnenie. Administratívne poplatky – správne poplatky vyberané podľa zákona č. 145/1995 Z. z. o správnych poplatkoch v znení neskorších predpisov – osvedčenie dokladov a podpisu, vydanie rybárskych lístkov, žiadosť o povolenie stavby, žiadosť o povolenie výrubu, potvrdenie o trvalom pobyte a pod.

2.3. Príjmy za predaj tovaru a služieb - rozpočet 36 350 €, skutočné plnenie bolo vo výške 42 854,92 €, čo je 117,89 % plnenie. Ostatné príjmy sú za používanie faxu, kopírovanie, predaj odpadových nádob, poplatky za služby, poplatky za opatrovateľskú službu v byte občana, poplatok od rodičov za MŠ, platba za reláciu v rozhlase, príjem z kultúrnych a športových akcií a iné. Príjem z podnikateľskej činnosti predstavuje výšku 34 007,06 € - príjmy za odber vody z miestneho vodovodu, príjmy za ubytovanie a stravovanie.

2.4. Prijaté úroky z vkladov - rozpočet 150 €, skutočnosť 30,42 € predstavuje 20,28 % plnenie.

2.5. Iné nedaňové príjmy - rozpočet 2 800 €, skutočné plnenie 3 714,00 € predstavuje 132,64 % plnenie. Predmetné príjmy zahŕňajú príjem z dobropisov a vratiek.

3) Bežné príjmy – Granty a transfery

Rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
587 673	581 268,80	98,91

Obec prijala nasledovné bežné granty a transfery:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v EUR	Účel
1.	OÚ Košice, odbor školstva	427 959,00	Bežný transfer pre ZŠ
2.	ÚPSVaR Rožňava	14 172,10	Aktivačná a dobrovoľnícka činnosť
3.	Ministerstvo vnútra SR	271,77	Evidencia obyvateľstva, register adries
4.	ÚPSVaR Rožňava	5 730,77	Rodinné prídavky a dávka v HN – osobitný príjemca
5.	ÚPSVaR Rožňava	28 564,80	Strava detí v hmotnej núdzi
6.	ÚPSVaR Rožňava	846,60	Školské potreby pre deti v HN
7.	OÚ Košice, odbor školstva	1 743,00	Dotácia na výchovu a vzdelávanie MŠ
8.	Ministerstvo vnútra SR	83,33	Starostlivosť o vojnový hrob
9.	Dobrovoľná PO SR	3 000,00	Dotácia na protipožiarnu ochranu
10.	Ministerstvo vnútra SR	783,16	Voľby do NR SR
11.	IA MPSVaR Bratislava	2 280,00	Opatrovateľská služba v byte občana
12.	IA MPSVaR Bratislava	18 140,51	Terénna sociálna práca
13.	Ministerstvo vnútra SR	26 601,41	Miestna občianska poriadková služba
14.	Metodicko-pedagogické centrum Prešov	31 342,50	ZŠ – asistenti učiteľa MRK
15.	Ministerstvo vnútra SR	2 280,00	Sčítanie obyvateľov, domov a bytov
16.	ÚPSVaR Rožňava	5 362,65	Podpora udržania zamestnanosti v MŠ vplyvom Covid-19
17.	Ministerstvo vnútra SR	3 332,48	Pandémia Covid-19

Granty a transfery boli účelovo viazané a obec ich použila v súlade s ich účelom.

4) Bežné príjmy – Základná škola Rejdová - rozpočtová organizácia s právnou subjektivitou

Rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
34 778	34 461,56	99,09

Ukazovateľ	Príjmy			
	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Plnenie	% plnenia
Bežné príjmy	52 400,00	34 778,00	34 565,56	99,39
Tuzemské bežné granty a dary	0,00	250,00	250,00	100,00
Poplatky, réžia, školská jedáleň	19 400,00	11 648,00	11 648,01	100,00
Poplatky, stravné, školská jedáleň	32 500,00	22 500,00	22 183,55	98,59
Poplatky, školský klub detí	500,00	380,00	380,00	100,00

4.1. Tuzemské bežné granty a dary - rozpočet 250,00 €. Skutočné percento plnenia bolo 100 %. Suma bola poskytnutá na základe zmluvy o spolupráci a podpore pri zabezpečení realizácie projektu "Dajme spolu gól".

4.2. Poplatky, réžia, školská jedáleň - rozpočet 11 648,00 €. Skutočné plnenie bolo vo výške 11648,01 €, čo predstavuje plnenie na 100,00 %. K 31.12.2020 neevidujeme nedoplatky na režijné náklady za odobratý obed. Pokles príjmov oproti schválenému rozpočtu bol z dôvodu dištančného vzdelávania žiakov v súvislosti s ochorením COVID-19, s tým súviselo zatvorenie prevádzky školskej jedálne.

4.3. Poplatky, stravné, školská jedáleň - rozpočet 22 500,00 €. Skutočné plnenie bolo vo výške 22183,55 €, čo predstavuje plnenie na 98,59 %. K 31.12.2020 evidujeme nedoplatky na stravné za odobratý obed vo výške 134,81 € a preplatky vo výške 387,19 €.

4.4. Poplatky, školský klub detí - rozpočet 380,00 €. Skutočné plnenie bolo vo výške 380,00 €, čo predstavuje plnenie na 100,00 %. K 31.12.2020 nevidujeme nedoplatky na poplatky za ŠKD.

Granty a transfery dary boli účelovo viazané a základná škola ich použila v súlade s ich účelom

5) Kapitálové príjmy

Rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
150 000	150 226,00	100,15

a) **Príjem z predaja pozemkov** - vo výške 226 €.

b) **Zvýšenie energetickej účinnosti ZŠ, pavilón C** – prijatá dotácia z Environmentálneho fondu v sume 150 000 €, určená na zateplenie fasády ZŠ pavilón C – školská jedáleň, kuchyňa, administratíva.

6) Finančné operácie príjmové

Rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
124 598	116 857,96	93,78

Nevyčerpané kapitálové dotácie prijaté v roku 2019	67 000,00 €
Prevody zostatkov z predchádzajúceho obdobia (PČ)	9 091,79 €
Prevody zostatkov z predchádzajúceho obdobia (ZŠ)	36,87 €
Rezervný fond	33 439,59 €
Nevyčerpané účelovo určené prostriedky ZŠ z roku 2019.....	2 466,91 €
Nevyčerpané účelovo určené prostriedky – strava HN z roku 2019	4 822,80 €

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2020

Rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
1 305 788,37	1 209 304,41	92,61

Ukazovateľ	Výdavky			
	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Plnenie	% plnenia
Oddiel 01 Všeobecné verejné služby	180 059,36	174 351,36	155 553,25	89,22
01.1.1 Obec - samospráva	178 772	170 001	151 458,76	89,09
01.1.2 Finančná a rozpočtová oblasť	1287,36	1287,36	1 031,33	80,11
01.3.2 Sčítanie obyvateľov, domov, bytov	0	2280	2 280,00	100,00
01.6.0 Voľby do NR SR	0	783	783,16	100,02
Oddiel 02 Civilná obrana	0	4832	3474,18	71,90
02.2.0 Pandémia COVID-19	0	4832	3 474,18	71,90
Oddiel 03 Verejný poriadok a bezpečnosť	29 400	53 222	48 320,25	90,79
03.2.0 Dobrovoľný hasičský zbor	1800	4 800	4 726,12	98,46
03.6.0 Občianska hliadka	27600	48 422	43 594,13	90,03
Oddiel 04 Ekonomická oblasť	37 000	45 051	36 261,51	80,49
04.5.1 Cestná doprava	4 000	2 000	1 939,37	96,97
04.5.1 Aktivačná a dobrovoľnícka činnosť	8 000	19 051	18 358,52	96,37
04.6.0 Komerčný systém	500	500	17,24	3,44
04.7.3 Ubytovanie a stravovanie	24 500	23 500	15 946,38	67,86

Oddiel 05 Ochrana životného prostredia	17 100	18 100	17 774,08	98,20
05.1.0 Nakladanie s odpadmi	14 700	14 700	14 518,76	98,77
05.1.0 Nakladanie s odpadovými vodami	2 400	3 400	3 255,32	95,74
Oddiel 06 Bývanie a občianska vybavenosť	26 592	25 781	23 137,72	89,75
06.2.0 Rozvoj obcí – verejné priestranstvá	11 600	9 439	8 376,70	88,75
06.3.0 Zásobovanie vodou	12 692	13 692	12 751,10	93,13
06.4.0 Verejné osvetlenie	2 000	2 000	1 389,36	69,47
06.6.0 Dom na námestí obce	300	650	620,56	95,47
Oddiel 07 Zdravotníctvo	200	200	156,00	78,00
07.2.3 Stomatologická ambulancia	200	200	156,00	78,00
Oddiel 08 Rekreačia, kultúra a náboženstvo	20 383	16 683	8 220,53	49,27
08.1.0 Multifunkčné ihrisko	200	200	62,84	31,42
08.2.0 Športová a kultúrna činnosť	16 300	12 100	5 054,34	41,77
08.3.0 Miestny rozhlas	600	1100	984,45	89,50
08.4.0 Dom smútku	3 083	3 083	2 101,90	68,18
08.6.0 Múzeum ľudovej kultúry	200	200	17,00	8,50
Oddiel 09 Vzdelávanie	615 016	623 178	612 910,40	98,35
09.1.1.1 Predškolská výchova - MŠ	59 055	51 607	51 054,34	98,93
09.1.2 Základná škola	0	1 912	1 912,00	100,00
09.5.0 Záujmová činnosť	1 000	1 000	86,30	8,63
09.2.1 Bežné výdavky ZŠ	554 961	568 659,01	559 857,76	98,45
Oddiel 10 Sociálne zabezpečenie	53 672	77 295	52 830,90	68,35
10.2.0 Dôchodcovia	1750	1750	1 167,77	66,73
10.2.0 Opatrovateľská služba	9 950	15 320	11 411,28	74,49
10.7.0 Pomoc v hmotnej núdzi zo ŠR	16 222	26 222	15 875,14	60,54
10.7.0 Terénna sociálna práca	25 750	34 003	24 376,71	71,69
Bežné výdavky	979 422,00	1 038 693,37	958 638,82	92,29
Kapitálové výdavky	93 418	267 095,00	250 665,59	93,85
Fekálne vozidlo V3S	5 000	5 000	5000,00	100,00
Rekonštrukcia miestnych komunikácií	37 418	52 000	36 686,32	70,55
Rozvoj infraštruktúry CR	51 000	52 000	50 884,53	97,85
Zvyšovanie energetickej účinnosti ZŠ	0	158 095	158 094,74	100,00
Rozpočtové výdavky spolu	1 072 840	1 305 788,37	1 209 304,41	92,61
Finančné operácie výdavkové	0	0	0,00	0,00
Výdavky spolu	1 072 840	1 305 788,37	1 209 304,41	92,61

1) Bežné výdavky obce

Rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
470 034,36	398 781,06	84,84

Významné položky bežných výdavkov v členení podľa funkčnej klasifikácie boli čerpané nasledovne:

Oddiel - 01 Všeobecné verejné služby

a) Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 77 626 € bolo skutočné čerpanie v sume 74 758,94 €, čo je 96,31 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky starostu obce, hlavného kontrolóra a pracovníkov obecného úradu. Realizácia týchto výdavkov je v súlade so zákonom o právnom postavení a platových pomeroch starostov obcí a zákonom o verejnej službe a s príslušným zatriedením zamestnancov.

b) Poistné a príspevky do poisťovní

Z rozpočtovaných 29 919 € bolo skutočné čerpanie v sume 27 917,78 €, čo je 93,31 % čerpanie.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 55 121 € bola skutočne čerpaná suma 41 774,80 €, čo je 75,79 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky položiek OcÚ a kultúrneho domu ako sú energie, poštovné a telekomunikačné služby, materiál, dopravné, údržba budov a dopravných prostriedkov, reprezentačné, stravovanie zamestnancov, odmeny poslancov a osôb pracujúcich na základe dohôd a ostatné tovary a služby.

Bežné výdavky na vedenie evidencie obyvateľstva boli vo výške 253,77 €, register adries vo výške 18,00 €, rodinné prídavky a dávka v HN, ktorých je obec osobitným príjmom vo výške 5 730,77 €. Tieto výdavky sú účelovo určené (sú to dotácie) a majú svoju položku v bežných príjmoch.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 2 700 € bolo skutočné čerpanie v sume 2 372,44 €, čo predstavuje 87,87 % plnenie. Išlo o podiel obce na financovaní Spoločného obecného úradu – stavebného a školského, členské príspevky v združeních a transfery na nemocenské dávky zamestnancov.

e) Finančná a rozpočtová oblasť

Z rozpočtovaných 1 287,36 € bolo skutočne vyčerpané v sume 1 031,33 €, čo predstavuje 80,11 % plnenie. Ide o bankové poplatky z bežných tuzemských vkladov.

f) Sčítanie obyvateľov, domov a bytov

Dotácia vo výške 2280 € bola vyčerpaná v plnej výške.

g) Voľby

Z rozpočtovaných 783 € bolo skutočné čerpanie v sume 783,16 €, čo je 100,02 % čerpanie. Výdavky boli kryté dotáciou zo ŠR na konanie volieb do Národnej rady SR.

Oddiel - 02 Civilná obrana

Z rozpočtovaných 4 832 € bolo čerpanie v sume 3 474,18 €, čo predstavuje 71,90 €. Jedná sa o výdavky spojené s novou pandémiou COVID-19, prevažne na dezinfekčné a ochranné pomôcky. Dotácia poskytnutá MV SR vo výške 3 332,48 € bola plne vyčerpaná.

Oddiel - 03 Verejný poriadok a bezpečnosť

a) Ochrana pred požiarmi – financovanie výdavkov na prevádzku požiarnej zbrojnice, požiarnej techniky a dobrovoľného hasičského zboru. Čerpanie bolo na 98,6 %, čo predstavuje výšku 4 726,12

€ z rozpočtovaných 4 800 €. Z prostriedkov Dobrovoľnej požiarnej ochrany SR obec získala dotáciu na materiálové vybavenie a údržbu hasiacej techniky vo výške 3 000 €, ostatné výdavky boli hradené z rozpočtu obce.

b) Miestna občianska poriadková služba – z rozpočtovaných 48 422 € bolo skutočné čerpanie v sume 43 594,13 €, čo je čerpanie na 90,03 %. V rámci projektu MV SR pracovala v obci miestna občianska poriadková služba. Z rozpočtu obce boli hradené výdavky vo výške 11 672,44 €, refundované boli výdavky vo výške 31 921,69 €. Projekt bol ukončený v novembri 2020.

Oddiel - 04 Ekonomická oblasť

a) Cestná doprava - z rozpočtovaných 2 000 € bolo čerpanie výdavkov vo výške 1 939,37 €, ktoré tvorí bežné výdavky vynaložené na údržbu obecnej garáže a na opravu a údržbu miestnych komunikácií.

b) Aktivačná a dobrovoľnícka činnosť – z rozpočtovaných 19 051 € bolo čerpanie výdavkov v čiastke 18 358,52 €. Išlo o výdavky na osobné náklady zamestnancov, nákup pracovného náradia, pracovných a ochranných pomôcok. Tieto výdavky boli sčasti kryté refundáciou z ÚPSVaR vo výške 14 172,10 €. Bežné čistenie miestnych komunikácií, údržba verejných priestranstiev, ako aj menšie remeselnícke práce boli zabezpečované počas celého roka občanmi zaradenými do aktivačnej a dobrovoľníckej činnosti.

c) Kamerový systém obce – rozpočtovaných 500 € bolo čerpaných vo výške 17,24 €.

d) Ubytovanie a stravovanie (podnikateľská činnosť) – z rozpočtovaných 23 500 € bolo skutočné čerpanie vo výške 15 946,38 €, čo je 67,86 %. Výdavky tvoria osobné výdavky, energie v turistických ubytovniach, materiál vrátane potravín potrebných na prípravu stravy, údržba budov.

Oddiel - 05 Ochrana životného prostredia

a) Nakladanie s odpadmi zabezpečuje zber, odvoz a uloženie odpadov z domácností a od organizácií. Z rozpočtovaných 14 700 € čerpanie predstavuje sumu 14 518,76 €. Na materiál bolo vynaložených 384,80 €, na odvoz odpadu 14 133,96 €. Tieto výdavky majú čiastočné krytie v príjmoch z poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady (9 866,03 €).

b) Nakladanie s odpadovými vodami – ťahanie fekálií zo žump z domácností zakúpeným fekálnym vozidlom. Z rozpočtovaných 3 400 € bolo skutočné čerpanie vo výške 3 255,32 €, čo je 95,74 %. Výdavky tvoria osobné výdavky, súčiastky, PHM, servis a údržba, poistenie a poplatok za vypúšťanie splaškov do ČOV Vyšná Slaná.

Oddiel - 06 Bývanie a občianska vybavenosť

a) Rozvoj obcí – verejné priestranstvá – rozpočtovaná čiastka vo výške 9 439 € bola čerpaná vo výške 8 376,70 €. Výdavky na kosenie verejnej zelene, kosenie cintorína, výsadba kvetov na verejných priestranstvách, vianočná výzdoba, zemné práce, výstavba garáže pri OcÚ a pod.

b) Verejné osvetlenie – z rozpočtovaných 2 000 € bolo skutočné čerpanie v sume 1 389,36 €, čo je 69,47 % plnenie. Čerpanie rozpočtu na elektrickú energiu bolo v čiastke 1 232,00 €. Ostatné čerpanie predstavujú výdavky na materiál, údržbu a poistenie verejného osvetlenia.

c) Dom na námestí obce – rozpočet 650 € bol čerpaný v sume 620,56 €.

d) Vodovod (podnikateľská činnosť) – rozpočet 13 692 € bol čerpaný vo výške 12 751,10 €, čo je 93,13 %. Výdavky boli čerpané na osobné výdavky, materiál, poplatky za odber podzemnej vody a bankové poplatky, údržbu vodovodu (vyhľadávanie únikov vody, výkopové práce pri oprave vodovodu a i.) a všeobecné služby (analýza pitnej vody a vypracovanie správy o podzemných vodách).

Oddiel – 07 Zdravotníctvo

Z rozpočtovaných 200 € bolo skutočné čerpanie v sume 156,00 €, čo je 78,00 % plnenie.

Stomatologická ambulancia v súčasnosti nie je v prevádzke, výdavky tvorí iba elektrická energia.

Oddiel – 08 Rekreačia, kultúra a náboženstvo

Rozpočet vo výške 16 683 € bol čerpaný v sume 8 220,53 €, čo je 49,27 % čerpanie.

Tento oddiel zahŕňa pomerne veľký rozsah činnosti.

1) Multifunkčné ihrisko – výdavky rozpočtované vo výške 200 € boli čerpané vo výške 62,84 €.

2) Športová a kultúrna činnosť zohľadňuje výdavky na športové a kultúrne akcie usporiadané obcou. Rozpočtovaná čiastka 12 100 € bola čerpaná na 41,77 %, čo je vo finančnom vyjadrení 5 054,34 €.

a) Výstup na Stolicu - výdavky boli vo výške 1 546,76 €, a sú kryté príjmami z akcie (1 674 €). V roku 2020 sa výstupu zúčastnilo cca 200 účastníkov. Obec pripravila pre účastníkov výstupu občerstvenie a zaujímavé športové súťaže.

b) Ostatné kultúrne a športové akcie – vystúpenie FS Hôra s programom „Pod Stolicou leží jedna dedina ...“ výdavky v celkovej výške 552,53 €.

c) Dotácia OZ Hôra – pôvodný rozpočet 2 000 €, čerpanie 2 000 €, čo predstavuje 100 % plnenie.

Dotácia bola v roku 2020 v plnej výške zúčtovaná obci.

3) Miestny rozhlas – rozpočet 1 100 €, čerpanie 984,45 €, čo je 89,50 % plnenie. Suma predstavuje výdavky na údržbu rozhlasu a poplatok za šírenie verejnej produkcie.

4) Dom smútku – rozpočet 3 083 €, skutočné čerpanie bolo 2 101,90 €, čo je 68,18 % plnenie. Obec prijala dotáciu na údržbu vojnového hrobu vo výške 83,33 €. Ostatné výdavky tvoria výdavky na energie, poistenie budovy, odmena správcu DS, materiál a služby (dekontaminácia chladiaceho boxu, revízie zariadení, orez konárov v cintoríne a pod.).

5) Múzeum tradičnej ľudovej kultúry – rozpočet 200 € bol čerpaný vo výške 17,00 €.

Oddiel – 09 Vzdelávanie

Oddiel vzdelávanie zahŕňa predovšetkým výdavky na financovanie škôl a školských zariadení. Prenesené kompetencie – t.j. výdavky na výchovno-vyučovací proces, ktorý sa vykonáva v Základnej škole v Rejdovej a sú financované z prostriedkov štátneho rozpočtu prostredníctvom Okresného úradu, odboru školstva, Košice. Vo výdavkovej časti rozpočtu sú uvedené v položke bežné výdavky ZŠ. Originálne kompetencie sú financované z rozpočtu obce z výnosu dane územnej samosprávy, v ktorej sú výdavky na originálne kompetencie napočítané v zmysle zák. č. 668/2004 Z.z o rozdeľovaní výnosu dane z príjmov územnej samosprávy v znení neskorších zmien a doplnkov.

Do originálnych kompetencií v Základnej škole Rejdová patrí školský klub detí a školská jedáleň (ich hospodárenie vid' bod 8 – Hospodárenie rozpočtovej organizácie – Základná škola Rejdová).

Ďalšou originálnou kompetenciou, ktorá nemá právnu subjektivitu je Materská škola v Rejdovej, ktorá je súčasťou rozpočtu obce.

Materská škola – rozpočet 51 607 €, čerpanie predstavovalo čiastku 51 054,34 €, čo je plnenie na 98,93 %.

Mzdy a odvody boli z rozpočtu obce vyčerpané v čiastke 40 539,33 €. Tovary a služby boli čerpané v čiastke 10 515,01 €. Ostatné výdavky tvoria poštovné a telekomunikačné služby, materiálové výdavky, stravovanie zamestnancov a poistné.

Dotácia na výchovu a vzdelávanie na nákup učebných pomôcok bola poskytnutá a vyčerpaná v sume 1 743 €.

Dotácia na podporu udržania zamestnanosti v materskej škole z dôvodu pandémie COVID-19 vo výške 5 362,65 € bola poskytnutá z ÚPSVaR na refundáciu miezd a odvodov pedagogických a nepedagogických zamestnancov MŠ.

Základná škola – vratka nevyčerpaných dotácií z OU Košice, odboru školstva vo výške 1 912 € prostredníctvom zriaďovateľa.

Záujmová činnosť – z rozpočtovaných 1 000 € bolo čerpaných 86,30 €, čo je plnenie na 8,63 %. Ide o financovanie záujmovej činnosti v centrách voľného času pre deti a mládež.

Oddiel – 10 Sociálne zabezpečenie

a) Sociálne služby – dôchodcovia – z rozpočtovaných 1 750 € bolo čerpanie vo výške 1 167,77 €, čo je 66,73 %.

Výdavky na činnosť **Klubu dôchodcov** predstavovali čiastku 440,97 €. Čerpanie finančných prostriedkov bolo vynaložené na schôdzkovú činnosť a vianočné darčeky. Výdavky na posudkovú činnosť na posúdenie odkázanosti občanov bola vo výške 45 € a príspevok na stravovanie dôchodcov bol vo výške 121,80 €.

b) Opatrovateľská služba v byte občana – z rozpočtovaných 15 320 € bolo čerpaných 11 411,28 €, čo predstavuje plnenie na 74,49 %.

Obec sa od 1.3.2019 zapojila do národného projektu Podpora opatrovateľskej služby prostredníctvom Implementačnej agentúry MPSVaR SR. Vytvorené bolo 1 pracovné miesto opatrovateľky. Mzda a odvody opatrovateľsky boli refundované IA MPSVaR SR vo výške 2 280 €. Nerefundované zostali mesiace 5-12/2020, ktorých refundácia bude v roku 2021.

c) Sociálna pomoc občanom v hmotnej núdzi predstavovala dotáciu pre deti MŠ a ZŠ v hmotnej núdzi z Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny. Vyčerpané boli finančné prostriedky na stravovanie žiakov v HN v čiastke 15 028,54 € a na školské potreby v čiastke 846,60 €. Nevýčerpaná dotácia na stravu žiakov v HN vo výške 18 359,06€ bude vrátená ÚPSVaR v roku 2021.

d) Terénna sociálna práca – z rozpočtovaných 34 003 € bolo čerpaných 24 376,71 €, čo predstavuje plnenie na 71,69 %.

Ďalším projektom, do ktorého sa obec zapojila od 1.2.2020 je národný projekt Terénna sociálna práca prostredníctvom Implementačnej agentúry MPSVaR SR. Vytvorené boli 2 pracovné miesta. Mzda a odvody a ostatné výdavky v rámci TSP boli refundované IA MPSVaR SR vo výške 18 140,51 €. Ostatné výdavky na stravovanie, prídel do SF, služby, materiál v celkovej výške 611,24 € sú výdavkami obce. Nezrefundované zostali výdavky za mesiace 11-12/2020.

2) Bežné výdavky – Základná škola Rejdová - rozpočtová organizácia s právnou subjektivitou

Rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
568 659,01	559 857,76	98,45

Ukazovateľ	Výdavky			
	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Plnenie	% plnenia
Základná škola celkom	554960,64	568659,01	559857,76	98,45
Prenesené kompetencie	398663,91	428513,91	423117,90	98,74
Základná škola - normatívne FP	374333,27	392198,27	386872,58	98,64
Základná škola - nenormatívne FP	24330,64	33369,64	33299,32	99,79
Základná škola - projekty	0,00	2946,00	2946,00	100,00
Základná škola - dary a granty	0,00	250,00	250,00	100,00
Základná škola - obec	0,00	300,00	300,00	100,00
Originálne kompetencie	123381,73	105509,73	102104,49	96,77

Školský klub detí	17950,00	17830,00	17786,59	99,76
Školská jedáleň	105431,73	87679,73	84317,90	96,17
Národný projekt "PoP"	32915,00	34085,37	34085,37	100,00

2.1. Základná škola - prenesené kompetencie - sú financované zo ŠR, rozpočet bol vo výške 428513,91 €, skutočné čerpanie bolo vo výške 423117,90 €. Nevyčerpané finančné prostriedky nenormatívne vo výške 70,32 € boli v roku 2021 vrátené do štátneho rozpočtu. Normatívne vo výške 5325,69 €, boli k 31.12.2020 presunuté na účet obce a použité na čerpanie do 31.03.2021.

2.2. Základná škola - dary a granty - finančné prostriedky boli čerpané v poskytnutej výške.

2.3. Základná škola - obec - ZŠ sa zapojila do rozvojového projektu na podporu inkluzívneho vzdelávania na základných školách so žiakmi zo sociálne znevýhodneného prostredia, s názvom projektu "Čitateľsko-relaxačný kútik - svet poznania". V rámci zmluvy povinná spoluúčasť od obce sa čerpala v plnej výške.

2.4. Originálne kompetencie - sú financované z rozpočtu obce.

Školský klub detí - z rozpočtovaných 17830,00 € bolo skutočne čerpaných 17786,59 €. Nevyčerpané finančné prostriedky vo výške 43,41 € boli vrátené na účet obce.

Školská jedáleň - z rozpočtovaných 87679,73 € bolo skutočne čerpaných 84317,90 €. Nevyčerpané finančné prostriedky vo výške 2924,31 € boli poukázané na účet obce a vyžiadané na zapojenie do rozpočtu v nasledujúcom roku.

2.5 Národný projekt "PoP" - finančné prostriedky boli čerpané v poskytnutej výške.

3) Kapitálové výdavky

Rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
267 095	250 665,59	93,85

a) **Fekálne vozidlo V3S** – zakúpenie z prostriedkov rezervného fondu vo výške 5 000 €.

b) **Rekonštrukcia miestnych komunikácií** – celkové výdavky vo výške 36 686,32 €, z toho dotácia vo výške 27 000 €, vlastné fin. prostriedky vo výške 226 €, z rezervného fondu vo výške 9 460,32 €.

c) **Rozvoj infraštruktúry cestovného ruchu** – oddychová zóna na námestí obce v celkovej výške 50 884,53 €, z toho dotácia vo výške 40 000 €, z rezervného fondu suma 10 884,53 €.

d) **Zvyšovanie energetickej účinnosti ZŠ – pavilón C** – projekt podporený dotáciou vo výške 150 000 € pri celkových výdavkoch v sume 158 094,74 €.

4) Finančné operácie výdavkové

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

4. Výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2020

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12
Bežné príjmy spolu	1 026 364,54
z toho: bežné príjmy obce	991 902,98
bežné príjmy RO ZŠ	34 461,56
Bežné výdavky spolu	958 638,82
z toho: bežné výdavky obce	398 781,06
bežné výdavky RO ZŠ	559 857,76
Bežný rozpočet	67 725,72
Kapitálové príjmy spolu	150 226,00
z toho: kapitálové príjmy obce	150 226,00
kapitálové príjmy RO ZŠ	0,00
Kapitálové výdavky spolu	250 665,59
z toho: kapitálové výdavky obce (hlavná činnosť)	250 665,59
kapitálové výdavky RO ZŠ	0,00
Kapitálový rozpočet	-100 439,59
Prebytok (+) / schodok (-) bežného a kapitálového rozpočtu	-32 713,87
Vylúčenie z prebytku - účelové fin. prostriedky ZŠ a HN	- 23 755,07
Vylúčenie z prebytku – nevyčerpané FP školského stravovania	- 2 924,31
Vylúčenie z prebytku – zostatok účtu sociálneho fondu	-1 471,16
Vylúčenie z prebytku – zostatok účtu PČ (zdroj financovania podnikateľskej činnosti)	- 14 401,37
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	- 75 265,78
Príjmy z finančných operácií	116 821,09
Výdavky z finančných operácií	0,00
Rozdiel finančných operácií	116 857,96
Príjmy spolu	1 293 448,50
Výdavky spolu	1 209 304,41
Hospodárenie obce	84 144,09
Vylúčenie z prebytku	- 42 551,91
Upravené hospodárenie obce	41 592,18

Návrh na vysporiadanie hospodárskeho výsledku podľa rozpočtového hospodárenia

Schodok rozpočtu v sume – 32 713,87 EUR zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov bol v rozpočtovom roku 2020 vysporiadaný z rezervného fondu.

Schodok rozpočtu zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov **sa upravuje - zvyšuje o sumu 39 627,60 EUR :**

- a) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 23 755,07 EUR, a to na :
 - prenesený výkon v oblasti školstva v sume 5 396,01 EUR
 - stravné pre deti v hmotnej núdzi v sume 18 359,01 EUR
- b) nevyčerpané prostriedky z rozpočtového účtu **školského stravovania na stravné a réžiu** podľa ustanovenia §140-141 zákona č.245/2008 Z.z. o výchove a vzdelávaní (školský zákon) a o zmene a doplnení niektorých zákonov v sume 2 924,31 EUR,
- c) nevyčerpané prostriedky **zo sociálneho fondu** podľa zákona č.152/1994 Z.z. o sociálnom fonde v sume 1 471,16 EUR,
- d) nevyčerpané prostriedky **z podnikateľskej činnosti ako zdroj financovania podnikateľskej činnosti** podľa zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume 14 401,37 EUR,

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

Zostatok finančných operácií v sume 116 857,96 EUR, bol použitý na:

- vysporiadanie schodku bežného a kapitálového rozpočtu v sume 75 265,78 EUR

Zostatok finančných operácií podľa § 15 ods. 1 písm. c) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume 41 592,18 EUR, navrhujeme použiť na :

- tvorbu rezervného fondu 41 592,18 EUR

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2020 vo výške 41 592,18 EUR.

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

5.1 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.

Rezervný fond	Suma v €
<i>Začiatkový zostatok k 1.1.2020</i>	<i>33 121,91</i>
Tvorba RF – z prebytku hospodárenia roku 2020 - uznesenie OZ č. 160 zo dňa 30.6.2020	76 659,33
Úbytky – použitie rezervného fondu - Rozvoj infraštruktúry CR – uznesenie OZ č. 56/27.6.2019 a 179/3.8.2020 - Rekonštrukcia miestnych komunikácií – uznesenie OZ č. 178/3.8.2020 - Fekálne vozidlo V3S – uznesenie OZ č. 135/30.3.2020 - Zateplenie pavilónu C v ZŠ – uznesenie OZ č. 47/27.3.2019	10 884,53 9 460,32 5 000,00 8 094,74
<i>Konečný zostatok k 31.12.2020</i>	<i>76 341,65</i>

5.2 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 €
<i>Začiatkový zostatok k 1.1.2020</i>	<i>800,89</i>
Tvorba SF – povinný prídelen	2 090,31
Úbytky – stravovanie zamestnancov - sociálna politika organizácie	798,60 621,44
<i>Konečný zostatok k 31.12.2020</i>	<i>1 471,16</i>

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2020

STRANA AKTÍV	Bežné účtovné obdobie (v €)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (v €)
A. Neobežný majetok	1 467 639,46	1 311 621,61
A.I. Dlhodobý nehmotný majetok	4 975,00	6 273,00
1. Drobný dlhodobý nehmotný	0	0,00
2. Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	4 975,00	6 273,00
A.II .Dlhodobý hmotný majetok	1 311 329,75	1 154 013,90

1. Pozemky	456 004,73	456 006,71
2. Umelecké diela a zbierky	0,00	0,00
3. Stavby	840 514,59	657 933,49
4. Samostatne hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	4 945,57	10 158,09
5. Dopravné prostriedky	3 750,00	0,00
6. Drobný dlhodobý hmotný majetok	3 494,86	4 849,86
7. Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	2 620,00	25 065,75
A-III. Dlhodobý finančný majetok	151 334,71	151 334,71
B. Obežný majetok	223 733,85	251 384,03
B.1. Zásoby	2 175,22	2 383,50
B.II. Zúčtovanie medzi subjektami VS	43,41	26,94
B.III. Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
B.IV. Krátkodobé pohľadávky	39 378,31	34 520,53
B.V. Finančné účty	182 136,91	214 453,06
B.VI. Návrtné finančné výpomoci dlhodobé	0,00	0,00
B.VII. Návrtné finančné výpomoci krátkodobé	0,00	0,00
C. Časové rozlíšenie	2 414,85	1 888,70
1. Náklady budúcich období	2 414,85	1 888,70
2. Príjmy budúcich období	0,00	0,00
SPOLU MAJETOK	1 693 788,16	1 564 894,34

STRANA PASÍV	Bežné účtovné obdobie (v €)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (v €)
A. Vlastné imanie	1 099 138,23	1 080 126,00
.A.I. Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
A.II. Fondy	0,00	0,00
A.III. Výsledok hospodárenia	1 099 138,23	1 080 126,00
B. Záväzky	33 419,17	94 680,20
B.1. Rezervy	1 600,00	1 600,00
B.II. Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy	23 755,07	74 289,71
B.III. Dlhodobé záväzky	1 471,16	800,89
B.IV. Krátkodobé záväzky	6 592,94	17 989,60
B.V. Bankové úvery a výpomoci	0,00	0,00
C. Časové rozlíšenie	561 230,76	390 088,14
1. Výdavky budúcich období	0,00	0,00
2. Výnosy budúcich období	561 230,76	390 088,14
SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY	1 693 788,16	1 564 894,34

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2020

A. 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	2 554,52	2 554,52	0,00
- zamestnancom	1 471,16	1 471,16	0,00
- poisťovniam	0,00	0,00	0,00
- daňovému úradu	22,92	22,92	0,00
- štátnemu rozpočtu	0,00	0,00	0,00
- bankám	0,00	0,00	0,00
- štátnym fondom	0,00	0,00	0,00
- z upísaných nesplatených vkladov	0,00	0,00	0,00
- ostatné záväzky	4 015,50	4 015,50	0,00
Záväzky spolu k 31.12.2019	8 064,10	8 064,10	0,00

B. STAV ÚVEROV K 31.12.2020

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutéh o úveru	Ročná splátka istiny za rok 2020	Ročná splátka úrokov za rok 2020	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2020	Rok splatnosti

Obec nemá žiadny bankový úver.

8. Hospodárenie rozpočtovej organizácie – Základná škola v Rejdovej

Základná škola (ZŠ) v Rejdovej je deväťročná s vyučovacím jazykom slovenským. K 1. septembru 2020 bolo do Základnej školy zapísaných 110 žiakov. Z tohto počtu je žiakov zo ŠVVP - 22 a žiakov zo ŠVVP zo SZP - 31. Základnú školu v Rejdovej navštevujú žiaci z Rejdovej, Vyšnej Slanej, Vlachova, Dobšinej, Spišského Bystrého, Gemerskej Polomy a Rožňavy. Počet žiakov z Vyšnej Slanej je 15.

V rámci preneseného výkonu štátnej správy Základná škola Rejdová v roku 2020 hospodárila s finančnými prostriedkami vo výške 568 221,49 €.

Zo štátneho rozpočtu boli v roku 2020 poskytnuté finančné prostriedky vo výške 429 063,91 €. Z tejto čiastky sú normatívne finančné prostriedky vo výške 389 814,00 €, nenormatívne finančné prostriedky vo výške 33 287,00 €.

Finančné prostriedky na rozvojové projekty:

- "Letná škola" - stabilizácia vzdelávania v školskom prostredí vo výške 800,00 €, finančné prostriedky boli použité na všeobecný materiál, stravovanie, trampolíny a kolobežky.

- "Čitateľsko-relaxačný kútik - svet poznania", projekt na podporu inkluzívneho vzdelávania na základných školách so žiakmi so sociálne znevýhodneného prostredia vo výške 2 146,00 €. V rámci tohto projektu sa zriadila nová knižnica.

Nenormatívne FP boli v zložení:

- dotácia na vzdelávacie poukazy vo výške 3 155,00 €, finančné prostriedky sa čerpali na materiál, mzdy a odvody do poisťovních fondov pedagogických zamestnancov. Zakúpili sa čistiace a dezinfekčné prostriedky, ochranné štíty, výpočtová technika a učebné pomôcky ako napríklad resuscitačná figurína, knihy na ANJ na krúžkovú činnosť.

- dopravné žiakov vo výške 866,00 €, nevyčerpané FP vo výške 70,32 € budú vrátené do štátneho rozpočtu v roku 2021,

- finančné prostriedky na žiaka zo sociálne znevýhodneného prostredia vo výške 5 750,00 €, finančné prostriedky boli použité na mzdy a poistné, zakúpila sa interaktívna tabuľa a keramická tabuľa do jazykovej učebne.

- príspevok na učebnice vo výške 3 728,00 €,

- príspevok na lyžiarsky kurz vo výške 1 500,00 €,

- príspevok na asistenta učiteľa pre žiaka so zdravotným znevýhodnením vo výške 18 288,00 €, finančné prostriedky použité na mzdy a poistné asistentov učiteľa v počte 1,9 zamestnanca.

ZŠ mala navýšený rozpočet o sumu, ktorú tvoria nevyčerpané finančné prostriedky z roku 2019, ide o nenormatívne FP dopravné žiakov vo výške 82,64 € a finančné prostriedky normatívne na prevádzku vo výške 2 384,27 €. Finančné prostriedky z predchádzajúceho roka bolo možné čerpať do 31.03.2020.

Rozpočet bol navýšený aj o sumu 300,00 €, dotácia od Obce Rejdová ako spoluúčasť na rozvojovom projekte "Čitateľsko-relaxačný kútik - svet poznania" a finančné prostriedky vo výške 250,00 €, na základe zmluvy o spolupráci a podpore pri zabezpečení realizácie projektu "Dajme spolu gól" z tuzemských bežných grantov a darov.

Skutočnosť čerpania normatívnych finančných prostriedkov bola vo výške 386 872,58 €.

a) mzdové prostriedky - patria sem mzdové prostriedky na 12 pedagogických a 5 prevádzkových zamestnancov ZŠ. Výdavky sú v súlade so zákonom o verejnej službe, vnútornými predpismi školy.

b) odvody do poisťovních fondov - poistné a príspevky do poisťovní čerpané v súlade s príslušnými zákonmi.

c) prevádzka, tovary a služby - zahŕňa prevádzkové výdavky na energie vo výške 18 475,56 €, cestovné, poštové služby, telekomunikačné služby a poplatky a odvody.

Na materiál sa vynaložilo 13 274,26 €:

- 4 727,29 € na výpočtovú techniku - 2 ks interaktívne tabule s príslušenstvom, 5 ks notebookov, reproduktory, externé disky,

- 1 291,51 € sa použilo na materiál ako - zásobníky tekutého mydla a utierok, germicídny žiarič, stojan na dezinfekciu rúk, dataprojektor,

- 991,79 € - zakúpilo sa drevené počítačové stoličky pre pedagogických zamestnancov, lampa,

- všeobecný materiál vo výške 5 620,76 € - tonery, dezinfekčný a ochranný materiál, štíty, rúška, potreby na maľovanie učební,

- 1 103,64 € sa použilo na kancelársky materiál, tlačivá, zmäčkovače vody, batérie, laminátová podlaha do učiteľskej knižnice.

- 608,88 € na knihy, časopisy, učebné pomôcky a odbornú literatúru.

Údržba bola v celkovej výške celkom 3 397,97 €, t. j. odvoz KO, opravy hasiacich prístrojov, inštalatérske práce, oprava EPDZ, rekonštrukčné a vodoinštalatérske práce, IT služby virtuálna knižnica, ASC agenda, testovanie, SW.

Všeobecné služby vo výške 18 528,08 €:

- dohody o vykonaní práce - ide o zastupovanie zamestnancov počas neprítomnosti, stravovanie, tvorba SF, poistenie majetku, kontrola a opravy hasiacich prístrojov, odborná prehliadky telocvične a náradia, prehliadka, oprava a skúška EZS, odborná prehliadka nízkotlakovej kotolne, správa počítačov a sietí.

d) bežné transfery - zhŕňa náhradu príjmu pri DPN.

Finančné prostriedky neboli čerpané v plnej výške. Normatívne finančné prostriedky na prevádzku boli vo výške 5 325,69 € presunuté na čerpanie do roku 2021.

Školský klub detí (ŠKD) - do ŠKD bolo zapísaných 31 detí. Celkový rozpočet na prevádzku ŠKD bol vo výške 17 830,00 €. Z rozpočtu obce bolo poskytnutých 17 450,00 €, vlastné príjmy boli vo výške 380,00 €.

Skutočnosť čerpania finančných prostriedkov bola vo výške 17 786,59 €.

a) mzdové prostriedky - patria sem mzdové prostriedky na jedného vychovávateľa v ŠKD. Výdavky sú v súlade so zákonom o verejnej službe, vnútornými predpismi školy.

b) odvody do poisťovních fondov - poisťné a príspevky do poisťovní čerpané v súlade s príslušnými zákonmi.

c) prevádzka, tovary a služby - zahŕňa prevádzkové výdavky ako sú energie, stravovanie, interiérové vybavenie, všeobecný materiál, učebné pomôcky, služby. Energie boli čerpané vo výške 150,00 € na elektrickú energiu, 380,00 € na plyn. Stravovanie vo výške 277,74 €. Všeobecný materiál bol zakúpený vo výške 65,46 €. V položke služby je čerpaných 100,00 € ako časť poplatku za komunálny odpad. Položka učebné pomôcky sa čerpala vo výške 293,00 €, zakúpili sa rôzne knihy.

d) bežné transfery - zhŕňa náhradu príjmu pri DPN.

Školská jedáleň (ŠJ) poskytuje stravovanie pre deti MŠ, ZŠ a cudzích strávníkov. (Obec Rejdová, Rejdovka s.r.o., dôchodcovia, zamestnanci ZŠ a MŠ Rejdová, COOP Jednota Rejdová). Z rozpočtu obce bolo na prevádzku ŠJ poskytnutých 51 150,00 € a finančné prostriedky z predchádzajúceho obdobia roku 2019 vo výške 2 381,73 €. Vlastný príjem mala ŠJ z poplatkov za predaj tovarov a služieb vo výške 33 710,48 €, t.j. poplatky réžie 11 648,01 €, poplatky na stravné vo výške 22 183,55 €.

Skutočnosť čerpania finančných prostriedkov bola vo výške 84 317,90 €.

a) mzdové prostriedky - patria sem mzdové prostriedky na 4 zamestnancov ŠJ. Výdavky sú v súlade so zákonom o verejnej službe, vnútornými predpismi školy.

b) odvody do poisťovních fondov - poisťné a príspevky do poisťovní čerpané v súlade s príslušnými zákonmi.

c) prevádzka, tovary a služby - zahŕňa prevádzkové výdavky ako sú energie, poštové a telekomunikačné služby, stravovanie, interiérové vybavenie, všeobecný materiál, služby, dohody o vykonaní práce.

Energie boli čerpané vo výške 4 458,16 € (elektrická energia 1 920,94 €, plyn 2125,06 € a voda 412,16 €), poštové a telekomunikačné služby vo výške 337,15 €, stravovanie vo výške 1207,44 €. Na prevádzkové prístroje a zariadenia sa čerpalo 315,85 €, zakúpila sa odpadová nádoba, kuchynské potreby - nerezový hrniec, sada nožov, otvárač na konzervy, hrnčeky, termosová nádoba s kohútikom.

Všeobecný materiál vo výške 1578,41 € zahŕňa čistiace prostriedky, kancelársky materiál, tonery, farby a valčeky na maľovanie jedálne, podnosy, protihmyzové sieťky.

Na opravy sa čerpalo 2 402,35 €, čo zahŕňa opravy elektrických pecí, inštalátorske práce a murárske práce v kuchyni. Ostatné poplatky a služby zahŕňajú odvoz komunálneho odpadu a BIO odpadu, odborné prehliadky potravinového výťahu, poplatky banke, poštovné a telekomunikačné služby, aktualizáciu softvéru, dohody o vykonaní práce za zastupovanie zamestnancov ŠJ počas neprítomnosti, brúsenie nožov.

d) bežné transfery - zhŕňa náhradu príjmu pri DPN.

ŠJ nevyčerpala finančné prostriedky z vlastného príjmu vo výške 2 924,31 € z dôvodu šetrenia financií na nasledujúce obdobie. Nedočerpané finančné prostriedky budú zapojené do rozpočtu roka 2021, na zabezpečenie bežných výdavkov z dôvodu pandémie ochorenia COVID-19, dištančného vzdelávania žiakov a zatvorenia prevádzky ŠJ.

Národný projekt "PoP" - od 01.09.2019 sa ZŠ zapojila do národného projektu "Pomáhajúce profesie v edukácii detí a žiakov". Zamestnáva dvoch zamestnancov. Finančné prostriedky na mzdy a poistné boli vyčerpané v poskytnutej výške. Na preklopenie kalendárneho roka na mesiac december obec poskytuje na základe zmluvy finančné prostriedky na mzdy a poistné, ktoré sa v nasledujúcom období obci vrátia.

Na základe uvedeného Základná škola v Rejdovej v roku 2020 hospodárila s celkovým objemom rozpočtovaných finančných prostriedkov vo výške 568 221,49 €, z ktorých bolo skutočne vyčerpaných 559 857,76 €.

Prehľad o čerpaní finančných prostriedkov ZŠ Rejdová v roku 2020

Funkčná klasifikácia	Skutočne prijaté finančné prostriedky v €	Skutočnosť čerpania finančných prostriedkov v €	Zostatok v €
Základná škola	429063,91	423667,90	5396,01
normatívne	389814,00	384488,31	5325,69
nenormatívne	33287,00	33216,68	70,32
z minulého roka:	2466,91	2466,91	
v tom normatívne	2384,27	2384,27	
nenormatívne	82,64	82,64	
dary a granty	250,00	250,00	
obec spoluúčast' k RP	300,00	300,00	
rozvojový projekt	2946,00	2946,00	
mzdové prostriedky	261513,28	261513,28	0,00
odvody do poisťovních fondov	92913,08	92913,08	0,00
prevádzka, tovary a služby	72979,74	67654,05	5325,69
bežné transfery	1657,81	1587,49	70,32
S p o l u:	429063,91	423667,90	5396,01

Školský klub detí			
mzdové prostriedky	12052,73	12052,73	0,00
odvody do poisťných fondov	4371,54	4371,54	0,00
prevádzka, tovary a služby	1405,73	1362,32	43,41
bežné transfery	0,00	0,00	0,00
S p o l u:	17830,00	17786,59	43,41
Školská jedáleň			
mzdové prostriedky	37721,71	37721,71	0,00
odvody do poisťných fondov	13428,30	13428,30	0,00
prevádzka, tovary a služby	13989,80	11065,49	2924,31
prevádzka, potraviny	22062,47	22062,47	0,00
bežné transfery	39,93	39,93	0,00
S p o l u:	87242,21	84317,90	2924,31
Projekt "PoP"			
mzdové prostriedky	25381,55	25381,55	0,00
odvody po PF	8363,36	8363,36	0,00
bežné transfery	340,46	340,46	0,00

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

Obec v roku 2020 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 3/2016 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
Občianske združenie Hôra Rejdová	2 000,00	2 000,00	0,00

K 31.12.2020 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 3/2016 o dotáciách.

10. Podnikateľská činnosť

Obec Rejdová vykonáva podnikateľskú činnosť na základe živnostenského listu číslo Žo-2005/01107/2, vydaného Obvodným úradom v Rožňave, odbor živnostenského podnikania zo dňa 3.6.2005.

Predmetom podnikania sú ubytovacie služby a prevádzka verejného vodovodu.

Výnosy a náklady na túto činnosť sa nerozpočtujú a sledujú sa na samostatnom mimorozpočtovom účte.

Obec Rejdová v roku 2020 z podnikateľskej činnosti dosiahla:

Výnosy: **28 342,38 €**

Náklady : **28 189,60 €**

Hospodársky výsledok - zisk: **152,78 €**

Návrh na vysporiadanie výsledku hospodárenia z podnikateľskej činnosti

Výsledok hospodárenia z podnikateľskej činnosti za rok 2020 – zisk vo výške 152,78 € ostáva ako nerozdelený hospodársky výsledok v podnikateľskej činnosti. Nerozdelený výsledok hospodárenia bude zdrojom krytia nákladov v PČ v budúcom období.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a. zriadeným a založeným právnickým osobám
- b. ostatným právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom
- c. štátnemu rozpočtu
- d. štátnym fondom
- e. rozpočtom iných obcí
- f. rozpočtom VÚC .

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

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 (v €)	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov (v €)	Rozdiel - vrátenie (v €)
ZŠ – školská jedáleň	65 180,01	62 255,70	2 924,31
ZŠ - ŠKD	17 830,00	17 786,59	43,41
ZŠ – vlastné príjmy	2 742,87	2 742,87	0,00

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy, napr. ŠR

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov (v €)	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov (v €)	Rozdiel - vrátenie (v €)
ZŠ – prenesené kompetencie – normatívne fin. prostriedky	392 198,27	386 872,58	5 325,69
ZŠ – nenormatívne fin. prostriedky	36 315,64	36 245,32	70,32

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

Právnická osoba	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Rejdovka s.r.o.	0,00	0,00	0,00

b.) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
	Bežné výdavky:			
ÚPSVaR Rožňava	Aktivačná a dobrovoľnícka činnosť	14 172,10	14 172,10	0
Ministerstvo vnútra SR	REGOB, register adries	271,77	271,77	0
ÚPSVaR Rožňava	Rodinné prídavky a dávka v HN – osobitný príjemca	5 730,77	5 730,77	0
ÚPSVaR Rožňava	Strava detí v hmotnej núdzi	28 564,80	10 205,74	18 359,06

ÚPSVaR Rožňava	Školské potreby pre deti v HN	846,60	846,60	0
OÚ Košice, odbor školstva	MŠ - na výchovu a vzdelávanie	1 743,00	1 743,00	0
Dobrovoľná požiarna ochrana SR	Dotácia na protipožiarnu ochranu	3 000,00	3 000,00	0
Ministerstvo vnútra SR	Voľby NR SR	783,16	783,16	0
IA MPSVaR Bratislava	Opatrovateľská služba	2 280,00	2 280,00	0
IA MPSVaR Bratislava	Terénna sociálna práca	18 140,51	18 140,51	0
Ministerstvo vnútra SR	Miestna občianska poriadková služba	26 601,41	26 601,41	0
Metodicko-pedagogické centrum Prešov	ZŠ – asistenti učiteľa MRK	31 342,50	31 342,50	0
Ministerstvo vnútra SR	Sčítanie obyvateľov, domov a bytov	2 280,00	2 280,00	0
Ministerstvo vnútra SR	Pandémia COVID-19	3 332,48	3 332,48	0
Ministerstvo vnútra SR	Starostlivosť o vojnový hrob	83,33	83,33	0
ÚPSVaR Rožňava	Podpora udržania zamestnanosti MŠ	5 362,65	5 362,65	0
	Kapitálové výdavky:			
Environmentálny fond	Zvyšovanie energ. efektívnosti ZŠ	150 000,00	150 000,00	0
Ministerstvo financií SR	Rekonštrukcia miestnych komunikácií	40 000,00	40 000,00	0
Úrad podpredsedu vlády SR pre Ial	Rozvoj infraštruktúry CR	27 000,00	27 000,00	0

c.) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2020 žiadnu zmluvu so štátnym fondom.

d.) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec neuzatvorila v roku 2020 žiadnu zmluvu s inými obcami.

e.) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

Obec neuzatvorila v roku 2020 žiadnu zmluvu s VÚC.

12. Hodnotenie plnenia programov obce

Obec netvorí programový rozpočet v zmysle § 4 ods. 5 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy.