

Závěrečný účet Obce Staškov za rok 2022

Predkladá : Ing. Ladislav Šimčisko
Spracoval: Bc. Mária Čečotková

V Staškove dňa 16.03.2023

Návrh záverečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 31.03.2023
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 31.3.2023

Závěrečný účet schválený Obecným zastupiteľstvom dňa 28.04.2023 UZN č. 55/2023

Záverečný účet obce za rok 2022

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2022
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2022
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2022
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2022
5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2022
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2022
8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
10. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) štátnym fondom
 - d) rozpočtom iných obcí
 - e) rozpočtom VÚC
11. Hodnotenie plnenia programov obce

Závěrečný účet obce za rok 2022

1. Rozpočet obce na rok 2022

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2022. 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 2022 bol zostavený ako prebytkový. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2022.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 15.12.2021 uznesením č. 272/2021

Rozpočet bol zmenený šesťkrát:

- prvá zmena schválená dňa 22.2.2022 uznesením č. 22/2022 a 23/2022 RO ZŠ
- druhá zmena schválená dňa 22.04.2022 uznesením č. 56/2022
- tretia zmena schválená dňa 22.06.2022 uznesením č. 98/2022
- štvrtá zmena schválená dňa 26.08.2022 uznesením č. 143/2022
- piata zmena schválená dňa 26.10.2022 uznesením č. 182/2022
- šiesta zmena schválená dňa 15.12.2022 uznesením č. 261/2022

Rozpočet obce k 31.12.2022

| | Schválený rozpočet | Schválený rozpočet po poslednej zmene | Skutočné plnenie príjmov/čerpanie výdavkov k 31.12.2022 | % plnenia príjmov/ % čerpania výdavkov |
|-------------------------------------|--------------------|---------------------------------------|---|---|
| Príjmy celkom | 2 366 316 | 4 281 384 | 2 928 911 | 68,41 % |
| z toho : | | | | |
| Bežné príjmy | 2 146 276 | 2 387 456 | 2 414 358 | 101,13 % |
| Kapitálové príjmy | 1 000 | 792 421 | 109 552 | 13,82 % |
| Finančné príjmy | 92 400 | 971 629 | 275 639 | 28,37 % |
| Príjmy RO s právnou subjektivitou | 126 640 | 129 878 | 129 362 | 99,60 % |
| Výdavky celkom | 2 366 199 | 4 281 239 | 2 832 136 | 66,15 |
| z toho : | | | | |
| Bežné výdavky | 878 606 | 972 312 | 921 714 | 94,80 % |
| Kapitálové výdavky | 97 000 | 1 778 803 | 385 734 | 21,69 % |
| Finančné výdavky | 96 487 | 142 487 | 135 087 | 94,81 % |
| Výdavky RO s právnou subjektivitou | 1 294 106 | 1 387 637 | 1 389 601 | 100,14 % |
| Rozpočtové hospodárenie obce | 117 | 145 | 96 775 | |

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2022

| Schválený rozpočet | Schválený rozpočet po poslednej zmene | Skutočné plnenie príjmov | % plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách |
|--------------------|---------------------------------------|--------------------------|---|
| 2 366 316 | 4 281 384 | 2 928 911 | 68,41 |

Z rozpočtovaných celkových príjmov 4 281 384 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 2 928 911 EUR, čo predstavuje 68,41 % plnenie.

A. Príjmy obce

1. Bežné príjmy:

| Schválený rozpočet | Schválený rozpočet po poslednej zmene | Skutočné plnenie príjmov | % plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách |
|--------------------|---------------------------------------|--------------------------|---|
| 2 146 276 | 2 387 456 | 2 414 358 | 101,13 |

Z rozpočtovaných bežných príjmov 2 387 456,-- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 2 414 358,-- EUR, čo predstavuje 101,13 % plnenie.

a) daňové príjmy:

| Schválený rozpočet | Schválený rozpočet po poslednej zmene | Skutočné plnenie príjmov | % plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách |
|--------------------|---------------------------------------|--------------------------|---|
| 1 173 012 | 1 299 232 | 1 298 638 | 99,95 |

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 1 163 966 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2022 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 1 159 166 EUR, čo predstavuje plnenie na 99,59 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 57 855 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 59 902 EUR, čo predstavuje plnenie na 103,54 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 24 465 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 35 000 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 437 EUR. K 31.12.2022 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 2 687,45 EUR.

Daň za psa 1 650,-- EUR

Daň za ubytovanie 347,-- EUR

Daň za užívanie verejného priestranstva 867,-- EUR

Daň za nevýherné hracie prístroje 0 EUR

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 72 789,-- EUR

Poplatok za rozvoj 3 917,-- EUR

b) nedaňové príjmy:

| Schválený rozpočet | Schválený rozpočet po poslednej zmene | Skutočné plnenie príjmov | % plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách |
|--------------------|---------------------------------------|--------------------------|---|
| 140 762 | 162 471 | 164 607 | 101,31 |

Prijmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 134 559 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 157 757 EUR, čo je 117,24 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov v sume 1 514 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 156 243 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 54 216 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 56 139 EUR, čo je 103,55 % plnenie.

c) iné nedaňové príjmy:

| Schválený rozpočet | Schválený rozpočet po poslednej zmene | Skutočné plnenie príjmov | % plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách |
|--------------------|---------------------------------------|--------------------------|---|
| 2 020 | 21 183 | 19 807 | 93,50 |

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 21 183 EUR, bol skutočný príjem vo výške 19 807 EUR, čo predstavuje 93,50 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z dobropisov a z vratiek, exekúcie, poisťné plnenie z poisťných udalostí.

d) prijaté bežné granty a transfery:

| Schválený rozpočet | Schválený rozpočet po poslednej zmene | Skutočné plnenie príjmov | % plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách |
|--------------------|---------------------------------------|--------------------------|---|
| 830 482 | 904 570 | 931 306 | 102,96 |

Z rozpočtovaných bežných grantov a transferov 904 570 EUR bol skutočný príjem vo výške 931 306 EUR, čo predstavuje 102,96 % plnenie.

Prijaté bežné granty a transfery:

| Poskytovateľ dotácie | Suma v EUR | Účel | Poznámka |
|--|------------|---|----------|
| Okresný úrad Čadca | 7 400 | Matričná činnosť | |
| Ministerstvo dopravy a výstavby a reg. rozvoja SR Bratislava | 3 631,74 | Prenesený výkon štátnej správy na úseku stav.poriadku | |
| Ministerstvo dopravy a výstavby a reg. rozvoja SR Bratislava | 121,13 | Prenesený výkon štátnej správy pre komunikácie | |
| Ministerstvo vnútra SR | 550,70 | Prenesený výkon štátnej správy životné prostredie | |
| Regionálny úrad ŠS | 724 666 | ZŠ noratív | |
| Regionálny úrad ŠS | 11 111 | ZŠ noratív min.rok | |
| Regionálny úrad ŠS | 4 484 | Príspevok na učebnice | |
| Regionálny úrad ŠS | 7 648 | Vzdelávacie poukazy | |
| Regionálny úrad ŠS | 2 775 | Vzdelávacie poukazy min. rok | |
| Regionálny úrad ŠS | 12 378 | Asistent učiteľa | |
| Regionálny úrad ŠS | 15 511 | MŠ predškolské deti | |
| Regionálny úrad ŠS | 9 590 | MŠ pomocný vychovávateľ | |
| Regionálny úrad ŠS | 7 000 | ZŠ odmeny Spolu múdrejší3 | |
| Regionálny úrad ŠS | 4 225 | ZŠ učebnice Plán obnovy | |
| Regionálny úrad ŠS | 900 | MŠ Múdre hranie | |

| | | | |
|--|--------|------------------------------|--|
| Regionálny úrad ŠS | 5 800 | ZŠ škola v prírode | |
| Regionálny úrad ŠS | 7 350 | ZŠ lyžiarsky kurz | |
| Okresný úrad Čadca | 925 | Register obyvateľstva | |
| Okresný úrad Čadca | 48 | Register adries | |
| Ministerstvo vnútra SR | 401 | Odmena CO skladníka | |
| Okresný úrad Čadca | 6 298 | Voľby, referendum | |
| Regionálny úrad ŠS | 4 600 | ZŠ letná škola | |
| UPSVaR Čadca | 3 494 | MŠ obedy predškolači | |
| UPSVaR Čadca | 2 171 | ZŠ obedy | |
| Dobrovoľná požiarna ochrana SR | 3 000 | Dotácia hasiči | |
| ŽSK | 1 700 | Dotácia Kronerov pohár | |
| Ministerstvo vnútra SR | 3 020 | Odídenci ubytovanie | |
| Regionálny úrad ŠS | 4 244 | ZŠ špecifiká odídenci | |
| Mikroregion | 200 | Dotácia Kronerov pohár | |
| Národný inštitút vzdelávania a mládeže | 68 317 | ZŠ – projekt MPC | |
| Obyvatelia | 2 615 | Sponzorský dar Krížová cesta | |
| Obyvatelia | 140 | Monografia | |

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 |
|--------------------|---------------------------------------|--------------------------|---|
| 1 000 | 792 421 | 109 552 | 13,82 |

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 792 421 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 109 552 EUR, čo predstavuje 13,82 % plnenie.

Príjem z predaja kapitálových aktív:

Z rozpočtovaných 230 101 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 3 601 EUR, čo je 1,56 % plnenie.

Príjem z predaja plošiny bol vo výške 3 601 EUR a príjem z predaja bytov bol vo výške 0 EUR.

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív:

Z rozpočtovaných 41 878 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 41 878 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Prijaté kapitálové granty a transfery:

Z rozpočtovaných 520 442 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 64 073 EUR, čo predstavuje 12,31 % plnenie.

Prijaté kapitálové granty a transfery:

| Poskytovateľ dotácie | Suma v EUR | Účel | Poznámka |
|---|------------|--|----------|
| Slovenská inovačná a energetická agentúra | 27 125 | Dotácia Zníženie energetickej náročnosti budovy MŠ | |
| Obyvatelia | 36 948 | Sponzorstvo Krížová cesta | |

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

3. Príjmové finančné operácie:

| Schválený rozpočet | Schválený rozpočet po poslednej zmene | Skutočné plnenie finančných príjmov | % plnenia fin. príjmov k rozpočtu po zmenách |
|--------------------|---------------------------------------|-------------------------------------|--|
| 92 400 | 971 629 | 275 639 | 28,37 |

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 971 629 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 275 639 EUR, čo predstavuje 28,37 % plnenie.

Príjmové finančné operácie sú nasledovné:

V roku 2022 zostatok hospodárenia z predchádzajúceho roku 2021 v sume 235 639,-- €

Prijaté finančné zábezpeky na verejné obstarávanie pre stavebné práce na objekte MŠ Staškov s.č.364 v sume 40 000,-- €.

B. Príjmy rozpočtových organizácií

Bežné príjmy:

| Rozpočtová organizácia | Schválený rozpočet | Schválený rozpočet po poslednej zmene | Skutočné plnenie príjmov | % plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách |
|------------------------|--------------------|---------------------------------------|--------------------------|---|
| Základná škola | 97 500 | 98 272 | 95 709 | 97,39 |
| Materská škola | 29 140 | 31 606 | 33 653 | 106,48 |

Z rozpočtovaných bežných príjmov 129 878 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 129 362 EUR, čo predstavuje 99,60 % plnenie. Patria sem: Vlastné príjmy ZŠ skutočné čerpanie v sume 37 713 €, vlastné stravovanie ZŠ v sume 57 996,-- €. Vlastné príjmy MŠ v sume 11 739,-- €, vlastné stravovanie MŠ v sume 19 780,-- €, 2% MŠ v sume 2 134,-- €

Kapitálové príjmy:

| Rozpočtová organizácia | Schválený rozpočet | Schválený rozpočet po poslednej zmene | Skutočné plnenie príjmov | % plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách |
|------------------------|--------------------|---------------------------------------|--------------------------|---|
| Základná škola | 0 | 10 900 | 10 078 | 92,46 |
| Materská škola | 0 | 0 | 0 | 0 |

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 10 900 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 10 078 EUR, čo predstavuje 92,46 % plnenie.

Príjmové finančné operácie:

| Rozpočtová organizácia | Schválený rozpočet | Schválený rozpočet po poslednej zmene | Skutočné plnenie finančných príjmov | % plnenia fin. príjmov k rozpočtu po zmenách |
|------------------------|--------------------|---------------------------------------|-------------------------------------|--|
| Základná škola | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Materská škola | 0 | 0 | 0 | 0 |

V roku 2022 boli v rozpočte rozpočtových organizácií použité:

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR normatív v sume 11 111 EUR
- nevyčerpané prstriedky zo ŠR vzdelávacie poukazy v sume 2 775 EUR

v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2022

| Schválený rozpočet | Schválený rozpočet po poslednej zmene | Skutočné čerpanie výdavkov | % čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách |
|--------------------|---------------------------------------|----------------------------|---|
| 2 366 199 | 4 281 239 | 2 832 136 | 66,15 |

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 4 281 239 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 2 832 136 EUR, čo predstavuje 66,15 % čerpanie.

A. Výdavky obce

1. Bežné výdavky:

| Schválený rozpočet | Schválený rozpočet po poslednej zmene | Skutočné čerpanie výdavkov | % čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách |
|--------------------|---------------------------------------|----------------------------|---|
| 878 606 | 972 312 | 921 714 | 94,80 |

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 972 312 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 921 714 EUR, čo predstavuje 94,80 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

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

Z rozpočtovaných výdavkov 181 654 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 172 815 EUR, čo je 95,13 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, matriky, Spoločného stavebného úradu, kontrolóra, poslanci, komunálne voľby a voľby do VUC, referendum a dohody.

b) Poistné a príspevok do poisťovní:

Z rozpočtovaných výdavkov 47 021 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 44 096 EUR, čo je 93,78 % čerpanie.

c) Tovary a služby:

Z rozpočtovaných výdavkov 367 197 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 331 603 EUR, čo je 90,31 % 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.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 360 242 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 359 472 EUR, čo predstavuje 99,79 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných výdavkov 16 198 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 13 728 EUR, čo predstavuje 84,75 % čerpanie.

2. Kapitálové výdavky:

| Schválený rozpočet | Schválený rozpočet po poslednej zmene | Skutočné čerpanie výdavkov | % čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách |
|--------------------|---------------------------------------|----------------------------|---|
| 97 000 | 1 767 903 | 375 656 | 21,25 |

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 1 767 903 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 375 656 EUR, čo predstavuje 21,25 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Rozbor významných položiek kapitálového rozpočtu:

a) Výkup pozemkov

Z rozpočtovaných 15 000 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 9 711 EUR, čo predstavuje 64,74 % čerpanie.

b) Zavlažovací systém FK Slávia Staškov

Z rozpočtovaných 12 000 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 9 171 EUR, čo predstavuje 76,43 % čerpanie.

c) Automobilová striekačka s nadstavbou Tatra 815 DHZ

Z rozpočtovaných 24 970 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 24 970 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

d) Schody na obecný úrad

Z rozpočtovaných 10 500 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 10 369 EUR, čo predstavuje 98,75 % čerpanie.

e) Výstavba Krížovej cesty

Z rozpočtovaných 36 947 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 34 609 EUR, čo predstavuje 93,67 % čerpanie.

f) Prívesná pracovná plošina

Z rozpočtovaných 39 900 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 39 900 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

g) Námestie pred obecných úradom

Z rozpočtovaných 110 000 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 106 246 EUR, čo predstavuje 96,59 % čerpanie.

h) Asfaltovanie

Z rozpočtovaných 103 953 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 100 512 EUR, čo predstavuje 96,69 % čerpanie.

i) Zníženie energetickej náročnosti budovy MŠ

Z rozpočtovaných 40 698 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 29 433 EUR, čo predstavuje 72,32 % čerpanie.

3. Výdavkové finančné operácie:

| Schválený rozpočet | Schválený rozpočet po poslednej zmene | Skutočné čerpanie finanč. výdavkov | % čerpania fin.výdavkov k rozpočtu po zmenách |
|--------------------|---------------------------------------|------------------------------------|---|
| 96 487 | 142 487 | 135 087 | 94,81 |

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 142 487 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 135 087 EUR, čo predstavuje 94,81 % čerpanie. Patria sem: Splátky istín všetkých prijatých úverov vrátane ŠFRB. Vrátené finančné zábezpeky v sume 40 000 €.

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

B. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

Bežné výdavky:

| Rozpočtová organizácia | Schválený rozpočet | Schválený rozpočet po poslednej zmene | Skutočné čerpanie výdavkov | % čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách |
|------------------------|--------------------|---------------------------------------|----------------------------|---|
| Základná škola | 1 006 228 | 1 050 793 | 1 063 330 | 101,19 |
| Materská škola | 287 878 | 336 844 | 326 271 | 96,86 |

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 1 382 492 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 1 472 688 EUR, čo predstavuje 106,52 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Kapitálové výdavky:

| Rozpočtová organizácia | Schválený rozpočet | Schválený rozpočet po poslednej zmene | Skutočné čerpanie výdavkov | % čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách |
|------------------------|--------------------|---------------------------------------|----------------------------|---|
| Základná škola | 0 | 10 900 | 10 078 | 92,46 |
| Materská škola | 0 | 0 | 0 | 0 |

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 10 900 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 10 078 EUR, čo predstavuje 92,46 % čerpanie. Patria sem: Konvektomat, umývačka v školskej jedálni v ZŠ.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Výdavkové finančné operácie:

| Rozpočtová organizácia | Schválený rozpočet | Schválený rozpočet po poslednej zmene | Skutočné plnenie finančných príjmov | % plnenia fin. príjmov k rozpočtu po zmenách |
|------------------------|--------------------|---------------------------------------|-------------------------------------|--|
| Základná škola | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Materská škola | 0 | 0 | 0 | 0 |

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2022

| Hospodárenie obce | Skutočnosť k 31.12.2022 v EUR |
|---|-------------------------------|
| Bežné príjmy spolu | 2 543 720 |
| z toho : bežné príjmy obce | 2 414 358 |
| bežné príjmy RO | 129 362 |
| Bežné výdavky spolu | 2 311 315 |
| z toho : bežné výdavky obce | 921 714 |
| bežné výdavky RO | 1 389 601 |
| Bežný rozpočet | 232 405 |
| Kapitálové príjmy spolu | 109 552 |
| z toho : kapitálové príjmy obce | 109 552 |
| kapitálové príjmy RO | 0,00 |
| Kapitálové výdavky spolu | 385 734 |
| z toho : kapitálové výdavky obce | 375 656 |
| kapitálové výdavky RO | 10 078 |
| Kapitálový rozpočet | -276 182 |
| Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu | -43 777 |
| Vylúčenie z prebytku | 12 414,77 |
| Upravený prebytok/schodok bežného a kap.rozpočtu | -56 192 |
| Príjmové finančné operácie | 275 639 |
| Výdavkové finančné operácie | 135 087 |
| Rozdiel finančných operácií | 140 552 |
| PRÍJMY SPOLU | 2 928 911 |
| VÝDAVKY SPOLU | 2 832 136 |

| | |
|--|---------------|
| Rozpočtové hospodárenie obce | 96 775 |
| <i>Vylúčenie z prebytku z toho:</i> | 12 414,77 |
| <i>MŠ stravné</i> | 1 122,98 |
| <i>ZŠ stravné</i> | 992,72 |
| <i>ZŠ normatív</i> | 8 689,28 |
| <i>MŠ európsky normatív odídenci</i> | 728,00 |
| <i>MŠ pomocný vychovávateľ</i> | 881,79 |
| Upravené rozpočtové hospodárenie obce | 84 360 |

Schodok rozpočtu v sume 43 777 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 2022 vysporiadaný :

- z finančných operácií 56 192 EUR

Zostatok finančných operácií v sume 140 552 EUR, bol použitý na:

- vysporiadanie schodku bežného a kapitálového rozpočtu v sume 56 192 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 **84 360 EUR**, navrhujeme použiť na posilnenie kapitálového rozpočtu na rok 2023.

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 1.1.2022 | 54 833,82 |
| Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok 2021 | 0 |
| - z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení | 0 |
| - z finančných operácií | |
| Úbytky - použitie rezervného fondu : | 0 |
| - uznesenie č. zo dňa obstaranie | |
| - uznesenie č. zo dňa obstaranie | |
| - krytie schodku rozpočtu | |
| - ostatné úbytky | |
| KZ k 31.12.2022 | 54 833,82 |

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 1.1.2022 | 2 805,69 |
| Prírastky - povinný prídel - 1 % | 1 323,95 |
| - ostatné prírastky | |

| | |
|------------------------------|-----------------|
| Úbytky - závodné stravovanie | 851,04 |
| - regeneráciu PS, dopravu | 285,00 |
| - dopravné | |
| - ostatné úbytky | |
| KZ k 31.12.2022 | 2 993,60 |

Fond prevádzky, údržby a opráv

Obec vytvára fond prevádzky, údržby a opráv v zmysle ustanovenia § 18 zákona č.443/2010 Z.z. v z.n.p.. O použití fondu prevádzky, údržby a opráv rozhoduje obecné zastupiteľstvo v súlade s vnútorným predpisom na použitie fondu prevádzky, údržby a opráv.

| Fond prevádzky, údržby a opráv | Suma v EUR |
|---|------------------|
| ZS k 1.1.2022 | 62 337,31 |
| Prírastky - z dohodnutého nájomného vo výške 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu | 8 370,46 |
| Príjem trojmesačný vklad | 1 148,77 |
| Odvod trojmesačný vklad | 709,03 |
| Úbytky - použitie fondu : - na opravu - na opravu | 0 |
| KZ k 31.12.2022 | 71 147,51 |

Poplatok za rozvoj

Obec vytvára fond rozvoja v zmysle zákona č. 447/2015 Z.z. v z.n.p.. O použití fondu rozvoja rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

| Fond poplatku za rozvoj | Suma v EUR |
|-------------------------|------------------|
| ZS k 1.1.2022 | 6 591,90 |
| Prírastky | 3 917,30 |
| Úbytky | 0 |
| KZ k 31.12.2022 | 10 509,20 |

5. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2022

A K T Í V A

| Názov | ZS k 1.1.2022 v EUR | KZ k 31.12.2022 v EUR |
|--------------------------------|---------------------|-----------------------|
| Majetok spolu | 5 260 244 | 5 127 340 |
| Neobežný majetok spolu | 3 845 827 | 3 953 286 |
| z toho : | | |
| Dlhodobý nehmotný majetok | 38 349 | 33 911 |
| Dlhodobý hmotný majetok | 3 350 518 | 3 462 415 |
| Dlhodobý finančný majetok | 456 960 | 456 960 |
| Obežný majetok spolu | 1 410 060 | 1 172 581 |
| z toho : | | |
| Zásoby | 10 397 | 7 900 |
| Zúčtovanie medzi subjektami VS | 958 424 | 905 856 |

| | | |
|---|---------|---------|
| Dlhodobé pohľadávky | 40 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky | 7 512 | 4 304 |
| Finančné účty | 433 687 | 254 521 |
| Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh. | 0 | 0 |
| Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát. | 0 | 0 |
| Časové rozlíšenie | 4 357 | 1 473 |

PASÍVA

| Názov | ZS k 1.1.2022 v EUR | KZ k 31.12.2022 v EUR |
|---------------------------------------|---------------------|-----------------------|
| Vlastné imanie a záväzky spolu | 5 260 244 | 5 127 340 |
| Vlastné imanie | 3 254 210 | 3 329 231 |
| z toho : | | |
| Oceňovacie rozdiely | 0 | 0 |
| Fondy | 0 | 0 |
| Výsledok hospodárenia | 3 254 210 | 3 329 231 |
| Záväzky | 1 149 424 | 1 086 174 |
| z toho : | | |
| Rezervy | 2 280 | 2 280 |
| Zúčtovanie medzi subjektami VS | 14 809 | 11 648 |
| Dlhodobé záväzky | 628 540 | 596 613 |
| Krátkodobé záväzky | 73 324 | 109 236 |
| Bankové úvery a výpomoci | 430 471 | 366 397 |
| Časové rozlíšenie | 856 610 | 711 935 |

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2022

Stav záväzkov k 31.12.2022

| Druh záväzku | Záväzky celkom k 31.12.2022 v EUR | z toho v lehote splatnosti | z toho po lehote splatnosti |
|-----------------------------------|-----------------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| Druh záväzkov voči: | | | |
| - dodávateľom | 58 602,39 | 58 602,39 | 0 |
| - zamestnancom | 10 213,80 | 10 213,80 | 0 |
| - poisťovniam | 6 889,83 | 6 889,83 | 0 |
| - daňovému úradu | 1 911,37 | 1 911,37 | 0 |
| - štátnemu rozpočtu | 0 | 0 | 0 |
| - bankám | 309 897,57 | 309 897,57 | 0 |
| - ŠFRB | 603 128,34 | 603 128,34 | 0 |
| - Návratná finančná výpomoc | 56 500,00 | 56 500,00 | 0 |
| Záväzky spolu k 31.12.2022 | 1 047 143,30 | 1 047 143,30 | 0 |

Stav úverov a návratných finančných výpomocí (NFV) k 31.12.2022

| Poskytovateľ úveru | Účel | Výška prijatého úveru | Výška úroku | Zabezpečenie úveru | Zostatok k 31.12.2022 | Splatnosť |
|--------------------|------------------------------|-----------------------|-------------|---------------------|-----------------------|-----------|
| Primabanka | Rýpadlo nakladač | 40 000,00 | 1,20% | žiadne zabezpečenie | 2 221,92 | r. 2023 |
| Primabanka | Modernizácia VO | 40 000,00 | 1,20% | žiadne zabezpečenie | 17 666,89 | r. 2027 |
| Primabanka | Renovácia a obnova chodníkov | 250 000,00 | 1,20% | žiadne zabezpečenie | 112 500,22 | r. 2027 |
| Prima banka | Rekonštrukcia MK | 236 000,00 | 0,3% | Žiadne zabezpečenie | 177 508,54 | r. 2031 |
| MF SR | NFP | 56 500,00 | 0 % | žiadne zabezpečenie | 56 500,00 | r. 2027 |
| ŠFRB | Nadstavba ZS | 217 785,30 | 4,40% | Záložné právo | 106 310,57 | r. 2032 |
| ŠFRB | 12 b.j. | 335 092,61 | 1,00% | Záložné právo | 177 487,07 | r. 2037 |
| ŠFRB | 15 b.j. | 391 190,00 | 1,00% | Záložné právo | 319 330,70 | r. 2046 |

V roku 2020 bola prijatá návratná finančná výpomoc z MF SR zo štátnych finančných aktív na výkon samosprávnych funkcií z dôvodu kompenzácie výpadku dane z príjmov FO v roku 2020 v dôsledku pandémie ochorenia COVID-19 v sume 56 500,00 EUR schválená obecným zastupiteľstvom dňa 23.10.2020 uznesením č. 155/2020. Prvá splátka v roku 2024 a posledná splátka v roku 2027. Dlžník môže predčasne splatiť celkovú sumu poskytnutej návratnej finančnej výpomoci alebo jej časť.

8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Obec je zriaďovateľom príspevkovej organizácie:
Obecný technický podnik Staškov

a) Rozpočtové hospodárenie za rok 2022:

Obecný technický podnik

| | | |
|------------------------------------|---------|-----|
| Príjmy | 318 026 | EUR |
| Výdavky | 308 506 | EUR |
| Zostatok rozpočtových prostriedkov | 9 520 | EUR |

b) Účtovné hospodárenie za rok 2022:

Obecný technický podnik

| | | |
|------------------------------------|------------|-----|
| Náklady | 333 655,09 | EUR |
| Výnosy | 335 429,11 | EUR |
| Hospodársky výsledok - zisk/strata | 1 774,02 | EUR |

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

Obec v roku 2022 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 5/2021 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

| Príjemca dotácie a účelové určenie dotácie - bežné výdavky na - kapitálové výdavky na - 1 - | Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 - | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 - | Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 - |
|--|---|---|--|
| Záhradkári | 500 | 500 | 0 |
| Mikuláš MŠ | 100 | 100 | 0 |
| Deň detí MŠ | 100 | 100 | 0 |
| Mažoretky EDIT | 3 500 | 3 500 | 0 |
| Spolok Rodákov JK | 1 000 | 1 000 | 0 |

K 31.12.2022 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 5/2021 o dotáciách.

10. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a) zriadeným a založeným právnickým osobám
- b) štátnemu rozpočtu
- c) štátnym fondom
- d) rozpočtom iných obcí
- e) rozpočtom VÚC

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 poskytnú finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

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

Príloha č.1 Záverečného účtu.

12. Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra a stanovisko k Záverečnému účtu za rok 2022.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje financovanie schodku rozpočtu za rok 2022 zo zostatku finančných operácií v sume 56 192 €.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje zostatok hospodárenia za rok 2022 na posilnenie kapitálového rozpočtu na rok 2022 v sume 84 360 €.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie **bez výhrad**.