

OBEC DVORNÍKY



Závěrečný účet obce Dvorníky a rozpočtové hospodárenie za rok 2022 (návrh)

Predkladá : Maroš Nemeček

Spracoval: Ing. Eva Kmeťová

V Dvorníkoch, dňa 31.3.2023

Návrh záverečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 31.3.2023
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli dňa 31.3.2023
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 31.3.2023
- lehota na predloženie pripomienok k návrhu (vrátane): 10.4.2023

Závěrečný účet obce za rok 2022

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2022
2. Rozbor plnění příjmů za rok 2022
3. Rozbor čerpání výdavků 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 příspěvkových organizací
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti
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
13. Návrh uznesenia pre OZ

Závěrečný účet obce za rok 2022

1. Rozpočet obce na rok 2022

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce v roku 2022 bol rozpočet obce na rok 2022. 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 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 7.12.2021, uznesením č. 60/5/2021, bod 3 a v roku 2022 bol tridsaťštyri krát upravovaný. Zmeny rozpočtu podľa čísla rozpočtového opatrenia, dátumu schválenia - obecným zastupiteľstvom a starostom obce, sú nasledovné:

číslo	583/2004	schválil	deň úpravy	prerokované dňa	výrok OZ	č. uznesenia
1/2022	§14 ods.1	starosta	31.1.2022	7.3.2022	berie na vedomie	4/1/2022 b.1
2/2022	§14 ods.2 a)	starosta	1.2.2022	7.3.2022	berie na vedomie	4/1/2022 b.2
3/2022	§14 ods.1	starosta	15.2.2022	7.3.2022	berie na vedomie	4/1/2022 b.1
4/2022	§14 ods.2 c) d)	OZ	8.3.2022	7.3.2022	schvaľuje	4/1/2022 b.3
5/2022	§14 ods.2c)	OZ	9.3.2022	7.3.2022	schvaľuje	4/1/2022 b.3
6/2022	§14 ods.2 c) d)	OZ	10.3.2022	7.3.2022	schvaľuje	4/1/2022 b.3
7/2022	§14 ods.1	starosta	2.3.2022	9.5.2022	berie na vedomie	22/2/2022 b.1
8/2022	§14 ods.1	starosta	28.3.2022	9.5.2022	berie na vedomie	22/2/2022 b.1
9/2022	§14 ods.2 a)	starosta	30.3.2022	9.5.2022	berie na vedomie	22/2/2022 b.2
10/2022	§14 ods.2c)	OZ	9.5.2022	9.5.2022	schvaľuje	22/2/2022 b.3
11/2022	§14 ods.2 c) d)	OZ	11.5.2022	9.5.2022	schvaľuje	22/2/2022 b.4
12/2022	§14 ods.2c)	OZ	10.5.2022	9.5.2022	schvaľuje	22/2/2022 b.3
13/2022	§14 ods.1	starosta	31.5.2022	22.6.2022	berie na vedomie	43/3/2022
14/2022	§14 ods.1	starosta	1.6.2022	22.6.2022	berie na vedomie	43/3/2022
15/2022	§14 ods.1	starosta	29.6.2022	7.9.2022	berie na vedomie	62/4/2022 b.1
16/2022	§14 ods.2 a)	starosta	30.6.2022	7.9.2022	berie na vedomie	62/4/2022 b.2
17/2022	§14 ods.1	starosta	22.7.2022	7.9.2022	berie na vedomie	62/4/2022 b.1
18/2022	§14 ods.2 c)	OZ	7.9.2022	7.9.2022	schvaľuje	62/4/2022 b.3
19/2022	§14 ods.2 c) d)	OZ	8.9.2022	7.9.2022	schvaľuje	62/4/2022 b.4
20/2022	§14 ods 2 c)	OZ	9.9.2022	7.9.2022	schvaľuje	63/4/2022
21/2022	§14 ods.1	starosta	28.9.2022	14.12.2022	berie na vedomie	12/6/2022 b.1
22/2022	§14 ods.2 a)	starosta	29.9.2022	14.12.2022	berie na vedomie	12/6/2022 b.2
23/2022	§14 ods.1	starosta	30.9.2022	14.12.2022	berie na vedomie	12/6/2022 b.1
24/2022	§14 ods.1	starosta	2.11.2022	14.12.2022	berie na vedomie	12/6/2022 b.1
25/2022	§14 ods.1	starosta	10.11.2022	14.12.2022	berie na vedomie	12/6/2022 b.1
26/2022	§14 ods.1	starosta	14.11.2022	14.12.2022	berie na vedomie	12/6/2022 b.1
27/2022	§14 ods 2 c)	OZ	15.12.2022	14.12.2022	schvaľuje	12/6/2022 b.3
28/2022	§14 ods 2 c)	OZ	15.12.2022	14.12.2022	schvaľuje	12/6/2022 b.3
29/2022	§14 ods.1	starosta	22.12.2022	6.3.2023	berie na vedomie	8/1/2023 b. 1
30/2022	§14 ods.1	starosta	27.12.2022	6.3.2023	berie na vedomie	8/1/2023 b. 1
31/2022	§14 ods.1	starosta	28.12.2022	6.3.2023	berie na vedomie	8/1/2023 b. 1
32/2022	§14 ods 2 c)	OZ	31.12.2022	6.3.2023	schvaľuje	8/1/2023 b. 2
33/2022	§14 ods.2 a)	starosta	30.12.2022	6.3.2023	berie na vedomie	8/1/2023 b. 3
34/2022	§14 ods.1	starosta	31.12.2022	6.3.2023	berie na vedomie	8/1/2023 b. 1

Rozpočet obce k 31.12.2022

	Schválený rozpočet	Rozpočet po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022
Príjmy celkom	2 081 028,80	2 174 870,29	1 802 346,55
z toho :			
Bežné príjmy	1 441 441	1 722 542,98	1 731 575,78
Kapitálové príjmy	354 696	381 760	26 790,76
Finančné príjmové FO	284 618,80	70 567,31	43 980,31
Z toho príjmy RO s právnou subjektivitou- ZŠ s MŠ	33 710	54 629,41	54 629,41
Výdavky celkom	2 071 524,80	2 084 155,70	1 569 145,23
z toho :			
Bežné výdavky	1 430 282,80	1 570 709,30	1 454 277,79
Kapitálové výdavky	626 409	498 613,40	100 035,00
Finančné výdavky	14 833	14 833	14 832,44
Z toho výdavky RO s právnou subjektivitou- ZŠ s MŠ	838 460	918 477,36	913 658,70
Rozpočtové hospodárenie obce	9 504	90 714,56	233 201,32

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2022

Rozpočet príjmov obce (bez ZŠ s MŠ):

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia (na schválený rozpočet)
2 047 318,80	2 120 240,88	1 747 717,14	85,37

2.1 Bežné príjmy obce

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia (na schválený rozpočet)
1 408 731	1 667 913,57	1 676 946,07	119,04

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet na rok 2021 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia (na schválený rozpočet)
757 404	936 997,77	947 246,86	125,06

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej rozpočtovanej finančnej čiastky v sume 632 000 EUR z výnosu dane z príjmov a v priebehu roka upravenej na čiastku 806 005,20 EUR boli k 31.12.2022 poukázané finančné prostriedky v sume 811 314,55 EUR, čo predstavuje plnenie na 128 ,04 % na schválený rozpočet.

Daň z majetku- daň z nehnuteľností, daň za JZ, daň za psa, daň za užívanie verejného priestranstva, daň z ubytovania, poplatok za KO

Z rozpočtovaných príjmov po poslednej úprave v sume 125 404 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 135 932,30 EUR, čo predstavuje plnenie 108,40 % plnenie. Príjem z dane z pozemkov bol v sume 46 064,11 EUR, príjem dane zo stavieb bol v sume 16 181,68 EUR, príjmy dane z bytov boli v sume 300,12 EUR, príjem za daň za psa bol v sume 1904,50 EUR, daň z ubytovania v sume 136,62 EUR, daň za užívanie verejného priestranstva v sume 801,80 EUR, príjem za daň za jadrové zariadenie bol v sume 15 322,02 EUR. Suma poplatku za

KO v roku 2022 predstavovala čiastku 53 192,91 EUR. Celková pohľadávka za poplatok za KO k 31.12.2022 je vo výške 11 628 EUR.

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia (na schválený rozpočet)
134 088	164 110,10	162 893,51	121,48

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 40 288 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 43 775,49 EUR, čo je 108,66% plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov v sume 1 099,56 EUR a príjem z prenajatých budov- kultúrny dom a byty, priestorov, objektov a majetku obce v sume 42 495,25 EUR, z toho prenájom za byty je v sume 35 338,31 EUR. Pohľadávka za prenájom bytov k 31.12.2022 je v sume 880,57 EUR.

Príjmy z poplatkov

Do tejto kategórie príjmov patria príjmy za správne poplatky, poplatky za vodu, stočné, cintorínsky poplatok, poplatok za predaj služieb- vyhlasovanie v miestnom rozhlase. Z predpokladaných príjmov po úprave v sume 92 800 EUR bolo skutočné plnenie k 31.12.2022 v sume 109 117,01 EUR čo predstavuje 117,58 %-né plnenie. Medzi najvýznamnejšie príjmy z poplatkov patria príjmy za vodu a stočné. Z predpokladaných – rozpočtovaných príjmov za vodu v sume 45 800 EUR bolo k 31.12.2022 plnenie 49 382,03 EUR a z predpokladaných príjmov za stočné v sume 43 000 EUR bolo k 31.12.2021 plnenie 54 055,84 EUR.

Ostatné nedaňové príjmy

Medzi ostatné nedaňové príjmy obce patria príjmy z výťažkov lotérií, príjmy za automaty, príjmy z dobropisov a príjmy od subjektov mimo verejnej správy, ďalej príjmy z refundácií nákladov a príjmy z preddavkov na energie. Rozpočtované príjmy z ostatných nedaňových príjmov obce v sume 1 000 EUR boli v priebehu roka upravené na sumu 9 622,10 EUR a skutočné plnenie k 31.12.2022 bolo v sume 10 001,01 EUR.

c) prijaté granty a transfery

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia (na schválený rozpočet)
517 239	566 805,70	566 805,70	109,58

Z rozpočtovaných grantov a transferov v sume 517 239 EUR bol skutočný príjem vo výške 566 805,70 EUR, čo predstavuje 109,58 % plnenie. Granty a transfery boli účelovo učené a boli použité v súlade s ich účelom. Zo štátneho rozpočtu boli obci poskytnuté transfery na prenesený výkon na normatívny príspevok ZŠ, asistent učiteľa, matriku, register obyvateľstva, životné prostredie a iné. Celkové príjmy obce zo ŠR na úseku školstva predstavovali sumu 539 841,34 EUR. Obec v roku 2022 obdržala transfer na DHZ v sume 5000 EUR a na prieskum územia v sume 90,33 EUR.

2.2 Kapitálové príjmy obce:

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia (na schválený rozpočet)
354 969	381 760	29 790,76	7,55

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 354 969 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 29 790,76 EUR, čo predstavuje 7,55 % plnenie. Obec v roku 2022 prijala sumu 29 790,76 EUR

za predaj pozemkov . Obec v roku 2022 rozpočtovala kapitálový transfer z Ministerstva Životného prostredia na výstavbu zberného dvora v sume 354 969 EUR. Nakoľko investičný projekt v roku 2022 nebol realizovaný, kapitálový transfer obec neobdržala.

2.3 Príjmové finančné operácie obce :

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia (% plnenia (na schválený rozpočet)
293 618,80	70 567,31	43 980,31	15,51

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií v sume 283 618,80 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 43 980,31 EUR, čo predstavuje 15,51 % plnenie.

V roku 2022 obec zapojila cez príjmové finančné operácie zostatok nevyčerpaných prostriedkov z ÚP na stravu z roku 2021 v sume 7 096,40 EUR , ktoré boli v roku 2022 vrátené na účet ÚP SVaR SR. Ďalej obec zapojila cez príjmové finančné operácie zostatok nevyčerpaných prostriedkov zo ŠR na sčítanie domov z roku 2018 v sume 30 000 EUR , ktoré boli v roku 2022 použité na kapitálové výdavky – Rekonštrukcia Požiarnej zbrojnice. Obec v roku 2022 zapojila cez príjmové finančné operácie zostatok nevyčerpaných prostriedkov z výrubu stromov z roku 2019 v sume 3 470,91 EUR, ktoré použila na nákup nových stromov na výsadbu a strojov a zariadení na údržbu obecnej zelene. Obec cez príjmové finančné operácie zapojila do rozpočtu nevyčerpané finančné prostriedky z roku 2021 na stravné a réžiu žiakov v sume 3 470,91 EUR. Tieto prostriedky boli použité na bežné výdavky – na stravovanie žiakov v roku 2022.

Obec rozpočtovala v roku 2022 čerpanie rezervného fondu v sume 216 440 EUR na kapitálové výdavky - Požiarna zbrojnica v sume 30 000 EUR, Rekonštrukcia Verejného osvetlenia 3. etapa v celkovej sume výdavkov 15 000 EUR ,Chodník na cintoríne v sume 25 000 EUR ,Zberný dvor v sume 20 000 EUR a Technické zhodnotenie ČOV a kanalizácie v sume 126 440 EUR. K 31.12.2022 obec nečerpala finančné prostriedky z rezervného fondu obce, obec na uskutočnené investičné akcie použila finančné prostriedky z prebytku bežného rozpočtu, z kapitálových príjmov a z príjmov za poplatok za rozvoj.

2.4 Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou- ZŠ s MŠ Dvorníky:

Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2022	Upravený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia(na schválený rozpočet)
32 710	54 629,41	54 629,41	167,01

Príjmy ZŠ s MŠ predstavujú príjmy za stravné od zákonných zástupcov a zamestnancov v sume 30 373,45 €, príjmy za školné v sume 10 591 €, príjmy od zamestnávateľa na príspevok stravného zamestnancom v sume 7 862,50 €, príjmy od žiakov za vydaný obed v sume 4805€.

Kapitálové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2022	Upravený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia(na schválený rozpočet)
0	0	0	0

Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2022	Upravený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia(na schválený rozpočet)
1 000	0	0	0

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2022

Rozpočet výdavkov obce(bez ZŠ s MŠ):

Schválený rozpočet na rok 2022	Upravený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia (na schválený rozpočet)
1 233 064,80	1 165 678,34	655 486,53	53,16

Z rozpočtovaných celkových výdavkov vo výške 1 233 064,80 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 655 486,53 EUR, čo predstavuje 53,16 % čerpanie.

3.1 Bežné výdavky obce

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia (na schválený rozpočet)
591 822,80	652 231,94	540 619,09	91,35

Z rozpočtovaných bežných výdavkov vo výške 591 822,80 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 540 619,09 EUR, čo predstavuje 91,35 % čerpanie.

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu obce:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov na hrubé mzdy zamestnancov obce v sume 162 674,95 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 157 123,57 EUR, čo je 96,59 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky zamestnancov obce , matriky a opatrovateľskej služby.

Poistné a príspevok do poisťovni

Z rozpočtovaných výdavkov na odvody do poisťovni v sume 58 962,20 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 57 033,95 EUR, čo je 96,73 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 341 239,65 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 296 892,86 EUR, čo je 87,00 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk obce , ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba budov, objektov a zariadení, poplatky, služby, nájomné, ostatné tovary a služby. Rozbor významných položiek zo skupiny tovarov a služieb:

- Energie: z rozpočtovaných výdavkov na energie v sume 84 800 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 71 533,08 EUR, čo predstavuje čerpanie 84,36% .
- Materiál, pracovné nástroje, pracovné odevy a iné tovary : z rozpočtovaných výdavkov v sume 46 127,88 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 35 173,82 €, čo predstavuje čerpanie 76,25 %.
- Údržba budov, strojov , nástrojov, dopravných prostriedkov a výpočtovej techniky : z rozpočtovaných výdavkov v sume 54 700 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 37 739,64 EUR, čo predstavuje čerpanie 68,99 %.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 20 037 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 20 660,47 EUR, čo predstavuje 103,11 % čerpanie. Jedná sa hlavne o dotáciu na činnosť Jednoty dôchodcov v sume 850 EUR, členské príspevky obce Socú, ZMOS JB, RVC Nitra, RVC Trnava v sume 10 146,74, odvod preneseného výkonu štátu do spoločného obecného úradu v sume 2 924,57 EUR. Od roku 2022 obec poskytovala stravné seniorom v sume 1 094,60 EUR v zmysle VZN ako bežný transfer. Zamestnávateľ v roku 2022 prispel na stravu zamestnancov sumou 3 386,49 EUR.

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

Z rozpočtovaných výdavkov 8 909 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 8 908,24 EUR, čo predstavuje 99,99 % čerpanie. Z uvedenej sumy predstavujú splátky úrokov ŠFRB sumu 8 908,24 EUR .

Významné výdavky bežného rozpočtu:

- prenájom kontajnerovej MŠ v sume 15 985,02 €,
- výmena čerpadiel na kanalizácii v sume 25 523,47 €

3.2 Kapitálové výdavky obce

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia (na schválený rozpočet)
626 409	498 613,40	100 035	15,89

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 629 409 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 100 035 EUR, čo predstavuje 15,89 % čerpanie.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) Rekonštrukcia a modernizácia verejného osvetlenia- III. etapa

Na rekonštrukciu a modernizáciu verejného osvetlenia obec v roku 2022 vyčerpala celkovú sumu vo výške 17 674,31 EUR. Z toho sumu 15 647,76 EUR z prebytku hospodárenia bežného rozpočtu a sumu 2 028,55 EUR z finančných prostriedkov z poplatku za rozvoj, čo predstavuje 117,83 % čerpanie voči schválenému rozpočtu v sume 15 000 EUR.

b) Projektová dokumentácia Prístavby MŠ

Z rozpočtovaných 0 EUR bolo k 31.12.2022 skutočné čerpanie v sume 13 200 EUR .

c) Požiarna zbrojnica

Celkové kapitálové výdavky na rekonštrukciu a modernizáciu Požiarnej zbrojnice dosiahli v roku 2022 celkovú čiastku 41 242,32 EUR, čo predstavuje 74,85% čerpanie oproti schválenému rozpočtu v sume 60 000 EUR. Na rekonštrukciu Požiarnej zbrojnice boli preinvestované finančné prostriedky zo štátneho rozpočtu z roku 2018 v sume 30 000 EUR a prostriedky z vlastných zdrojov v sume 11 242,32€. Rekonštrukcia Požiarnej zbrojnice prebieha svojpomocne, s účasťou členov dobrovoľného hasičského zboru Dvorníky.

d) Kotel v budove Zdravotného strediska v sume 2 371,20 EUR

e) Rozšírenie rozhlasu v časti Panónia v sume 1 209,65 EUR

f) Rekonštrukcia a modernizácia vchodu do Kultúrneho domu

Na rekonštrukciu a modernizáciu vchodu do Kultúrneho domu obec v roku 2022 vyčerpala celkovú sumu vo výške 24 337,52 EUR, čo predstavuje 97,35 % čerpanie oproti schválenému rozpočtu v sume 25 000 EUR.

3.3 Výdavkové finančné operácie obce

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia (na schválený rozpočet)
70 437,83	126 687,83	70 437,83	100

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 14 833 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 14 832,44 EUR, čo predstavuje 99,93 % čerpanie. Jedná sa o splácanie úveru ŠFRB na výstavbu bytoviek .

3.4 Výdavky rozpočtu obce podľa podprogramov.

Pod program	Zdroj	Názov výdavku	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2022	Plnenie % (na úpravu)
1 1	111, 3AC2	Správa Ocú (skladník CO)	43	170,10	170,10	100,00
1 1	41	Správa Ocú, poslanci OZ	158 880	165 528,48	156 655,09	94,64

1 1		Spolu správa ocú	158 923	165 788,91	156 915,52	94,65
1 2	41	Kontrolór obce	3 736	3 886	3 782,22	97,33
1 3	111	Matrika	3 500	4 098,34	4 098,34	100
1 4	111	Evidencia obyvateľstva +RA	701	703,29	703,29	100
1 5	41	Propagácia obce	3 400	3 400	2 454,20	72,18
1 6	111	Voľby	2 000	5 040,31	5 040,31	100
1		SPOLU- Plánovanie, manažment, kontrola, propagácia	172 260	182 916,85	172 993,88	94,58
2 1	41	Zeleň, kam. systém, inžinierske siete	17 918	21 111	19 305,16	97,76
2 1	71	Zeleň – z výrubu stromov	20 000	20 000	3 413	17,06
2 1		Spolu zeleň	37 918	41 111	22 718,16	55,26
2 2	41	Verejné osvetlenie- Bežné výdavky	22 000	21 562	14 642,70	67,91
2 2	41,71	Verejné osvetlenie –kapitálové výdavky	15 000	19 703,55	17 674,31	89,70
2 2		Spolu verejné osvetlenie	37 000	41 265,55	32 317,01	78,31
2 3	41	Miestne hospodárstvo	1 950	2 166,12	1 737,47	80,21
2 4	41, 1AC	Služby – bežné výdavky	2 920	9 517	8 150,63	85,64
2 4	41	Zdravotné stredisko- kapitálové výdavky	0	2 371,20	2 371,20	100
2 4	41	Budova zdravotného strediska	2 920	11 888,20	10 521,83	88,51
2 5	41	Miestny rozhlas- bežné výdavky	1 150	3 520	2 725	77,41
2 5	41	Miestny rozhlas – kapitálové výdavky	0	1 209,65	1 209,65	100
2 5	41	Miestny rozhlas	1 150	4 729,65	3 934,65	83,19
2 6	111	Spoločný Ocú	3 245	2 924,57	2 924,57	100
2 6	41	Spoločný Ocú + MAS+ RVC	9 800	9 830	8 911,74	90,66
2 6		Spolu spoločný ocú	13 045	12 754,57	11 836,31	92,80
2 7	41	Miestne cintoríny + nábož. služby	26 800	20 025	5 242,51	26,18
2		SPOLU – služby občanom	120 783	133 940,09	88 307,94	65,93
3 1	41	Požiarňa ochrana- BV	7 379	8 249,52	7 929,87	96,13
3 1	71	Požiarňa ochrana- cudzie zdroje- BV	5 000	5 000	5 000	100
3 1	111,41,4 3	Kap. Rozpočet Požiarňa zbrojnica	60 000	62 160	41 242,32	66,35
3		SPOLU - Bezpečnosť	72 379	75 409,52	54 172,19	71,84
4 1	41	Likvidácia odpadov- BV	65 297	69 397	59 760,35	86,11
4 1	45	Likvidácia odpadov- cudzie zdroje EF-BV	0	2 458,92	2 458,92	100
4 1	111	Zberný dvor – kapitálový výdavok	334 409	334 409	0	0

4 1	46	Zberný dvor – kapitálový výdavok RF	20 000	20 000	0	0
4		SPOLU- Odpadové hospodárstvo	419 706	426 264,92	62 219,27	14,6
5 1	41	Miestne komunikácie	1 775	4 375	3 647,28	83,37
5		SPOLU- Miestne komunikácie	1 775	4 375	3 647,28	83,37
6 1	41	Vodovod	66 560	65 810	52 336,73	79,53
6 2	41	ČOV a kanalizácia- bežné výdavky	86 590	89 744	77 423,23	86,27
6 2	46, 11GE	ČOV a kanalizácia- kapitálové výdavky	147 000	20 560	0	0
6 2	41	ČOV a kanalizácia	233 590	110 304	77 423,23	70,19
6		SPOLU- Vodné hospodárstvo, ČOV a kanalizácia	300 150	176 114	129 759,96	73,68
7 1	41,46	Obecné byty	19 431	20 571	18 076,31	87,87
7 1	3 41	Splátky úveru ŠFRB-	14 833	14 833	14 832,44	99,98
7		SPOLU- Bývanie	34 264	35 404	32 908,75	
8 1	41	Základná škola	10 100	8 896	731,08	8,22
8 1	41, 46	Kap. Rozpočet – Prístavba MŠ-projekt	0	13 200	13 200	100
8 1	41	Materská škola	20 600	22 334	22 149,28	99,17
8 1	131L	Školská jedáleň	7 178,80	7 096,40	7 096,40	100
8 1		ZŠ s MŠ- výdavky obce	37 878,80	51 526,40	43 176,76	83,80
8.1	41	ZŠ- zdroje obce- originálky	10 000	3 155,47	3 155,47	100
8 1	111,3AC 1AC 72	ZŠ- zdroje od štátu a cudzie zdroje	491 750	522 047,70	522 047,70	100
8 1		ZŠ spolu	501 750	525 203,17	525 203,17	100
8 1	111	MŠ- zo štátneho rozpočtu	11 000	15 402	15 402	100
8 1	41	MŠ – originálne kompetencie	206 500	220 965,20	220 965,20	100
8 1	72g	MŠ- zdroje zo školného	6 750	6 655	6 655	100
8 1	72j	MŠ -zdroje z vratky energií	0	0	0	0
8 1		MŠ – spolu:	224 250	243 022,20	243 022,20	100
8 1	41	ŠKD- originálne kompetencie	17 500	23 331,23	23 331,23	100
8 1	72g	ŠKD- zdroje zo školného	2 960	3 936	3 936	100
8 1		ŠKD - spolu	20 460	27 267,23	27 267,23	100
8 1	111	ŠJ- stravné ÚP	0	3 389,10	3 389,10	100
8 1	72f	ŠJ- stravné	14 000	33 336,36	28 517,70	85,55
8 1	41	ŠJ- originálne kompetencie	69 000	72 830,30	72 830,30	100
8 1	72f	ŠJ- prevádzkové náklady zo zdrojov stravníka(0,25€ za vydaný obed, zamestnanci)	9 000	13 429	13 429	100
8 1		ŠJ spolu:	92 000	122 984,76	118 116,10	96,04
8 1		SPOLU(výdavky obce+ výdavky školy)	876 338,80	970 003,76	956 785,46	98,64
8 2	41		3 500	3 500	2 395,82	68,45

		Športový klub- ihrisko				
8 2		SPOLU	3 500	3 500	2 395,82	68,45
8 3	41	Kultúrne domy	26 013	31 076	28 984,41	93,27
8 3	41	Kap. výdavok- vchod do KD 428	25 000	25 000	24 337,52	97,35
8 3		Kultúra	51 013	56 076	53 321,93	95,09
8 4	41	Knižnica	200	200	0	0
8 5	41	Ostatná činnosť v kultúre	7 170	7 170	5 841,67	81,47
8 6	41	Vzdelávanie zamestnancov	800	891	891	100
8		SPOLU- Vzdelávanie, šport, kultúra	939 021,80	1 037 840,76	1 019 195,88	98,20
9 1	41	Starostlivosť o starých občanov	10 986	10 506,8	4 666,32	44,41
9 2	111	Rodinné prídavky+ ubytovanie odídencu	0	1 183,76	1 183,76	100
9 3	41	Pomoc občanom v sociálnej núdzi	200	200	0	0
9		SPOLU- Sociálne služby	11 186	11 890,56	5 850,08	49,20
		CELKOM	2 071 524,80	2 084 155,70	1 569 145,23	75,30

3.5 Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou- ZŠ s MŠ Dvorníky:

Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2022	Upravený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť	% plnenia (na schválený rozpočet)
838 460	918 477,36	913 568,70	108,96

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 838 460 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 918 477,36 EUR, čo predstavuje 108,96% čerpanie. Neboli vyčerpané finančné prostriedky v školskej jedálni na stravu v sume 4 565,16 € a 253,50 € na prevádzkové náklady ŠJ . Tieto finančné prostriedky sa zapoja cez príjmové finančné operácie do rozpočtu obce v roku 2023 a budú použité na stravu a prevádzku v roku 2023.

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu ZŠ s MŠ:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov520 655,44 EUR
 bolo skutočne čerpanie k 31.12.2022 v sume.....553 410,88 EUR, čo je 106,30% čerpanie.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov198 068,32 EUR
 bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 202 520,52 EUR, čo je 102,25 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov119 736,24 EUR
 bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume..... 157 831,97 EUR, čo je 131,82 % čerpanie.
 Ide o prevádzkové výdavky školy, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, stravné, poplatky a ostatné tovary a služby.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov.....0 EUR
 bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume..... 4 713,99 EUR.
 Ide o výdavky spojené s dočasnou prácou neschopnosťou zamestnancov a príspevkom na stravu.

Kapitálové výdavky ZŠ s MŠ- neboli rozpočtované a ani uskutočnené.

4. Prebytok rozpočtového hospodárenia za rok 2022

Hospodárenie obce 2022	Skutočnosť 2022
Bežné príjmy obec	1 676 946,07 €
Bežné výdavky obec	540 619,09 €
VH bežný rozpočet obec	1 136 326,98 €
Bežné príjmy škola	54 629,41 €
Bežné výdavky škola	913 658,70 €
VH bežný rozpočet škola	- 859 029,29 €
VH bežný rozpočet spolu- prebytok	277 297,69 €
Kapitálové príjmy obec	26 790,76 €
Kapitálové výdavky obec	100 035,00 €
VH kapitálový rozpočet obec- schodok	- 73 244,24 €
VH kapitálový a bežný rozpočet- prebytok	204 053,45 €
Vylúčenie podľa §16 ods.6	
Úprava prebytku-zostatok na výdavkovom účte ŠJ	- 1 691,71 €
Úprava prebytku-zostatok na príjmovom účte ŠJ	- 3 126,95 €
Úprava prebytku- zostatok stravné ÚP (357)	- 1 306,50 €
Úprava prebytku- zostatok ŠR-referendum (357)	- 674,57 €
Úprava prebytku- tvorba-čerpanie FO 778	- 2 301,65 €
Úprava prebytku- tvorba-čerpanie FO 779	- 1 225,75 €
Úprava prebytku- tvorba-čerpanie ORF	- 3 638,58 €
SPOLU vylúčiť:	- 13 965,71 €
VH kapitálový a bežný rozpočet po vylúčení	190 087,74 €
Príjmové finančné operácie obec	43 980,31 €
Výdavkové finančné operácie obec	14 832,44 €
Rozdiel finančných operácií	29 147,87 €
Hospodárenie obce 2022	219 235,61 €

Prebytok 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 je v sume **204 053,45 EUR**. V zmysle ustanovenia § 16 odsek 6 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona, sa z tohto **prebytku vylučujú** :

- nevyčerpané prostriedky z ÚPSVaR účelovo určené na bežné výdavky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 1 306,50 EUR na podporu výchovy k stravovacím návykom ,
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na bežné výdavky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 674,57 EUR na referendum 2023 ,
- nevyčerpané prostriedky 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 1 691,71 EUR a v sume 3 126,95 EUR,

- nevyčerpané prostriedky z fondu prevádzky, údržby a opráv a osobitného RF pre byty podľa ustanovenia § 18 ods. 1,3 zákona č.443/2010 Z.z. o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní v z.n.p. v sume 7 165,98 EUR,

Po vylúčení vyššie uvedených nevyčerpaných prostriedkov a prostriedkov účelovo určených, v celkovej sume **13 965,71 EUR** , zostáva prebytok bežného a kapitálového rozpočtu v sume **190 087, 74 EUR**. Takto upravený prebytok rozpočtu v sume 190 087,74 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, navrhujeme použiť na tvorbu rezervného fondu.

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 **29 147,87 EUR**, navrhujeme použiť na tvorbu rezervného fondu.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme **tvorbu rezervného fondu za rok 2022 vo výške 219 236,61 EUR**.

K priaznivému výsledku hospodárenia obce v roku 2022 prispeli nasledovné ukazovatele:

- podielové dane oproti schválenému rozpočtu boli o 179 314,88 EUR,
- výdavky na energie boli oproti schválenému rozpočtu boli nižšie o 13 266,92 EUR,
- obec v priebehu roka získala finančné prostriedky za predaj pozemkov- kapitálové príjmy v sume 26 790,76 EUR, ktoré neboli rozpočtované na rok 2022,
- obec prijala od občanov poplatok na rozvoj v zmysle VZN v sume, 2 028,55 EUR, ktoré neboli zahrnuté do príjmov rozpočtu na rok 2022,
- v roku 2022 obec nerealizovala rekonštrukciu chodníkov na miestnom cintoríne, na ktorú obec vyčlenila v rozpočte sumou 25 000 EUR,
- nebola realizovaná rekonštrukcia sociálnych zariadení v ZŠ s MŠ, na ktorú obec vyčlenila v rozpočte 20 000 EUR.

5.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	346 628,35
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok 2021	99 481,47
Úbytky - použitie rezervného fondu :	0
KZ k 31.12.2022	446 109,82

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 vyššieho stupňa pre zamestnávateľov, ktorí pri odmeňovaní postupujú podľa zákona č. 553/2003 Z. z. o odmeňovaní niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme. Použitie sociálneho fondu je v súlade s vnútorným predpisom na použitie sociálneho fondu. V priebehu roka sa na účte SF účtovala tvorba SF vo výške 1 373,28 EUR . Obec čerpala SF na príspevok stravného pre zamestnancov v sume 870,50 EUR, na príspevok pre zamestnancov na cestu do práce v sume 170 EUR a na kultúrne podujatia v sume 175 EUR.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2022	2 090,24
Prírastky - povinný príděl - 1,05 %	1 373,28
Úbytky - v zmysle vnútorného predpisu	- 1 215,50
KZ k 31.12.2022	2 248,02

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.

V roku 2019 obec začala v súlade § 18 ods.2 zákona č.443/2010 Z.z. o dotáciách na rozvoj bývania a sociálnom bývaní v z.n.p. tvoriť osobitný bytový fond, ktorý je tvorený z príjmov za nájomné v nájomných bytoch vo výške 0,20€ na 1 meter štvorcový bytu a jeho použitie je predovšetkým na údržbu nájomných bytov, na úhradu splátky ŠFRB pri neobsadení bytu.

Fond prevádzky, údržby a opráv 778	Suma v EUR
ZS k 1.1.2022	9 291,51
Prírastky – 0,20€ za meter štvorcový výmery bytu	2 356,56
Úbytky - použitie fondu :	54,91
z toho: revízia hasiacich prístrojov	54,91
KZ k 31.12.2022	11 593,16

Fond prevádzky, údržby a opráv 779	Suma v EUR
ZS k 1.1.2022	5 439,84
Prírastky – 0,20€ za meter štvorcový výmery bytu	1 293,15
Úbytky - použitie fondu :	67,40
z toho: materiál- madlo	39,95
revízia hasiacich prístrojov	27,45
KZ k 31.12.2022	6 665,59

Osobitný bytový fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2022	3 318,25
Prírastky – 0,20€ za meter štvorcový výmery bytu	3 638,58
Úbytky - použitie fondu :	0
KZ k 31.12.2022	6 956,83

6.Bilancia aktív a pasív k 31.12.2022 obec

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2022 v EUR	KZ k 31.12.2022 v EUR
Majetok spolu	8 392 018,49	8 481 004,70
Neobežný majetok spolu	7 396 265,30	7 310 059,37
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	2 235	2 235
Dlhodobý hmotný majetok	6 965 680,16	6 879 966,23
Dlhodobý finančný majetok	428 350,11	428 350,11
Obežný majetok spolu	992 425,93	1 165 263,29
z toho :		
Zásoby	0	0
Zúčtovanie medzi subjektami VS	262 042,11	225 165,40
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	61 111,96	80 925,65
Finančné účty	669 271,86	857 980,91
Časové rozlíšenie	3 297,26	5 682,04

Prehľad krátkodobých pohľadávok:

Názov	splatnosť	2021	2022
Nedaňové pohľadávky voda		24 421,28	26 597,96
Pohľadávka za vodné 2000-2010	po lehote splatnosti	1726,91	1726,91
Nedaňové pohľadávky voda roky 2011 až 2015	po lehote splatnosti	2406,83	2365,98
Nedaňové pohľadávky voda roky 2016 ,2017	po lehote splatnosti	881,03	881,03
Nedaňové pohľadávky voda rok 2018	po lehote splatnosti	1225,35	1223,35
Nedaňové pohľadávky voda rok 2019	po lehote splatnosti	139,98	130,38
Nedaňové pohľadávky voda rok 2020	po lehote splatnosti	1112,11	683,56
Nedaňové pohľadávky voda rok 2021	po lehote splatnosti	16931,07	2 245,08
Nedaňové pohľadávky voda rok 2022	v lehote splatnosti	0	17 341,67
Nedaňové pohľadávky stočné		17 808,31	19 561,59
Nedaňové pohľadávky stočné rok 2016 ,2017	po lehote splatnosti	365,90	335,90
Nedaňové pohľadávky stočné rok 2018	po lehote splatnosti	258,67	258,67
Nedaňové pohľadávky stočné rok 2019	po lehote splatnosti	320,74	0
Nedaňové pohľadávky stočné rok 2020	po lehote splatnosti	1488,69	1262,73
Nedaňové pohľadávky stočné rok 2021	po lehote splatnosti	15374,31	2280,05
Nedaňové pohľadávky stočné rok 2022	v lehote splatnosti	0	15424,24
Nedaňové pohľadávky ostatné		16 357,02	15 340,73
Pohľadávka – nájomné za byty	po lehote splatnosti	1 039,68	880,57
Pohľadávka za TKO	po lehote splatnosti	10 810,45	11 628
Neuhradené faktúry	v lehote splatnosti	4 152,24	2 473,18
Neuhradené faktúry	po lehote splatnosti	340,54	340,54
Nedoplatok elektriky bytový dom 778	v lehote splatnosti	14,11	9,43
Nedoplatok elektriky bytový dom 778	po lehote splatnosti	0	9,01
Nedaňové pohľadávky spolu		58 586,61	61 500,28

Názov	splatnosť	2021	2022
Daňové pohľadávky		4 606,33	19 911,74
Daň z pozemkov	po lehote splatnosti	1849,34	1 949,83
Daň zo stavieb	po lehote splatnosti	2419,28	2 314,88
Daň za psa	po lehote splatnosti	291,51	259,01
Daň z bytov	po lehote splatnosti	0	26,40
Daň z ubytovania	v lehote splatnosti	46,20	39,60
Daň za jadrové zariadenia	v lehote splatnosti	0	15 322,02

Názov	splatnosť	2021	2022
Preplatky energií	v lehote splatnosti	738,86	1 106,75
Pohľadávky voči zamestnancom- stravné	v lehote splatnosti	0	1 226,72

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2022 v EUR	KZ k 31.12.2022 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	8 392 018,49	8 481 004,70
Vlastné imanie	3 113 110,46	3 380 269,62
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	3 113 110,46	3 380 269,62
Záväzky	385 482,63	341 689,81
z toho :		
Rezervy	1 440	1 440
Zúčtovanie medzi subjektami VS	37 096,40	1 981,07
Dlhodobé záväzky	209 027,01	193 676,72
Krátkodobé záväzky	103 069,22	109 742,02
Bankové úvery a výpomoci	34 850	34 850
Časové rozlíšenie	4 893 425,40	4 759 045,27

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2022

Stav záväzkov k 31.12.2022

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2021 v EUR	Záväzky celkom k 31.12.2022 v EUR	z toho po lehote splatnosti 2021	z toho po lehote splatnosti 2022
- dodávatelia	20 543,85	8 496,28	0	1 293,60
- zamestnanci	9 157,56	9 715,07	0	0
- poisťovne- ZP SP DDS	5 852,88	5 749,31	0	0
- daňový úrad	1 281,71	1 193,48	0	0
- štátny rozpočet-	37 096,40	1 981,07	0	0
- finančná náhrada za výrub drevín	50 862,02	47 449,02	0	0
- štátnym fondom- ŠFRB krátkodobý	14 832,44	15 508,07	0	0
- ŠFRB dlhodobý	191 558,77	176 050,70	0	0
- ostatné záväzky-preplatok el.BD	538,76	630,79	0	0
- ostatné záväzky	0	21 000	0	0
- zábezpeky	15 378	15 378	0	0
- sociálny fond	2 090,24	2 248,02	0	0
Záväzky spolu	349 192,63	305 399,81	0	1293,60

Stav úverov k 31.12.2021

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru	Ročná splátka istiny za rok 2022	Ročná splátka úrokov za rok 2022	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2022	Rok splatnosti
ŠFRB	Nájomné byty	395 074,02	14 832,44	8 908,24	191 558,77	14.12.2032
NFV z MF	bezüčelový	34 850			34 850	30.10.2027

Obec uzatvorila v roku 2001 Zmluvu o úvere č. 203/3400/2001 na výstavbu nájomných bytov. Aktuálna úroková sadzba je 4,40%. Úver vo výške 395 074,02 €. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do roku 2032, splátky úveru a splátky úrokov sú mesačné.

Obec v roku 2020 prijala od MF SR Návratnú finančnú výpomoc na vykrytie poklesu výšky podielových daní v dôsledku pandémie ochorením COVID 19 v sume 34 850 EUR. Návratný finančný príspevok je bezúročný a splatnosť je 4 roky. Splatenosť je odložená na roky 2024-2027.

Stav finančných prostriedkov za výrub drevín:

Finančné prostriedky za výrub drevín	Suma v EUR
ZS k 1.1.2022	50 862,02
Prírastky	0
Úbytky - použitie :	3 413
Z toho: prístroje na údržbu zelene	1 198
stromy	2 215
KZ k 31.12.2022	47 449,02

Stav finančných prostriedkov – poplatok za rozvoj:

Poplatok za rozvoj	Suma v EUR
ZS k 1.1.2022	0
Prírastky – VZN 8/2019	2 028,55
Úbytky - použitie – rekonštrukcia verejného osvetlenia- uznesenia OZ z 9.5.2022 č.22/2/2022	2 028,55
KZ k 31.12.2022	0

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:

- a) celková suma dlhu obce neprekročí **60%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a
- b) 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 znížených 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 podľa § 17 ods.6 písm. a):

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2021:	
- skutočné bežné príjmy obce	1 607 974,34
- skutočné bežné príjmy ZŠ s MŠ	35 078,98
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2021	1 643 053,32
Celková suma dlhu obce k 31.12.2022:	
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty	191 558,77
- návratný finančný príspevok	34 850
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2022	226 408,77
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
- z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty	191 558,77
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	191 558,77
Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2022	34 850

Zostatok istiny k 31.12.2022	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2021	§ 17 ods.6 písm. a)
34 850	1 643 053,32	2,12%

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

b) Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. b) :

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2021:	
- skutočné bežné príjmy obce	1 607 974,34
- skutočné bežné príjmy ZŠ s MŠ	35 078,98
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2021	1 643 053,32
Bežné príjmy obce a RO znížené o:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy KZ111	486 696,95
- dotácie zo ŠR ostatné KZ 111	78 080,40
- dotácia projekt EU- KZ 1AC, 3AC	39 199,49
- dotácie na prieskum územia KZ132	1323,80
- dotácie hasiči	5 000
- cudzie zdroje ZŠ s MŠ KZ 72	35 078,98
Spolu bežné príjmy obce a RO znížené k 31.12.2021	645 379,62
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2021	997 673,70
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2022 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821005- splátky istiny	14 832,44
- 651004- úroky z úverov	8 908,24
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2022	23 740,68

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2022	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2021	§ 17 ods.6 písm. b)
23 740,68	997 673,70	2,38%

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

8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Obec nie je zriaďovateľom príspevkových organizácií.

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. 1/2019 o podmienkach poskytovania dotácií z rozpočtu obce.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Jednota dôchodcov Dvorníky	850	850	0

K 31.12.2022 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 1/2019 o dotáciách.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec nevykazuje podnikateľskú činnosť.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- rozpočtom iných obcí
- 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 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- ZŠ s MŠ Dvorníky

- prostriedky zriaďovateľa

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
ZŠ	3 155,47	3 155,47	0
MŠ	220 965,20	220 965,20	0
ŠJ	72 830,30	72 830,30	0
ŠKD	23 331,23	23 331,23	0
	320 282,20	320 282,20	0,00

- prostriedky vlastné- školné, stravné, režia stravné, prispevok za vydaný obed, vratky

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
ZŠ	997,46	997,46	0
MŠ	6 655	6 655	0
ŠJ	46 765,36	41 946,70	4 818,66
ŠKD	3 936,00	3 936,00	0
	58 353,82	53 535,16	4 818,66

- prostriedky od subjektov verejnej správy

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
ZŠ	521 050,24	521 085,24	0
MŠ	15 402	15 402	0
ŠJ – stravné ÚPSVaR	4 695,60	3 389,10	1 306,50
	541 146,94	539 841,34	1 306,50

Poskytovateľ dotácie, transferu	Účelové určenie dotácie : - bežné výdavky(BV) - kapitálové výdavky(KV)	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v roku 2022	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov v roku 2022	Rozdiel
Regionálny úrad školskej správy	Prenesené kompetencie /BV	424 156	424 156	0,00
ÚPSV a R Piešťany	Hmotná núdza /BV	33,20	33,20	0,00
ÚPSV a R Piešťany	Hmotná núdza /stravné	4 695,60	3 389,10	1 306,50
Metodicko-pedagogické cen.	Dotácia na mzdy+ odvody	34 414,47	34 414,47	0,00
Regionálny úrad školskej správy	Dotácia pre deti 5 r. MŠ/BV	15 402	15 402	0,00
Regionálny úrad školskej správy	Podpora vzdelávania odídencom	10 246	10 246	0,00
Regionálny úrad školskej správy	Vzdelávacie poukazy /BV	2 093	2 093	0,00
Regionálny úrad školskej správy	Dotácia pre deti zo SZP /BV	200	200	0,00
Regionálny úrad školskej správy	Asistent učiteľa /BV	18 567	18 567	0,00
Regionálny úrad školskej správy	Učebnice z Programu obnovy	2 281,57	2 281,57	0,00
Regionálny úrad školskej správy	Dotácia na energie	8 580	8 580	0,00
Regionálny úrad školskej správy	Mimoriadne odmeny	16 021	16 021	0,00
Regionálny úrad školskej správy	Učebnice /BV	2 958	2 958	0,00
Regionálny úrad školskej správy	Škola v prírode	1 500	1 500	0,00
		541 146,94	539 841,34	1 306,50

b) Finančné usporiadanie obce voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
Regionálny úrad Trnava	Matrika /BV	4 098,34	4 098,34	0
Regionálny úrad Trnava	Evidencia obyvateľstva/BV	670,89	670,89	0

Regionálny úrad Trnava	Register adries /BV	32,40	32,40	0
Regionálny úrad Trnava	Stavebný poriadok/BV	2 633,14	2 633,14	0
Regionálny úrad Trnava	Cestné hospodárstvo/BV	87,83	87,83	0
Regionálny úrad Trnava	Odmena skladník CO/BV	44,56	44,57	0
Regionálny úrad Trnava	Ubytovanie odídencov	1 002	1 002	0
Min. živ. prostredia	Životné prostredie/BV	203,60	203,60	0
ÚPSVaR	Rodinné prídavky /BV	181,76	181,76	0
Min. živ. prostredia	Prieskum územia/BV	90,33	90,33	0
Dobrovoľná požiarna ochrana SR	Dobrovoľný HZ/BV	5 000	5 000	0
Ministerstvo vnútra	Voľby do VÚC a komunálne voľby	5 040,31	5 040,31	
Ministerstvo vnútra	Referendum	674,57	0	674,57
		19 759,73	19 085,16	674,57

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Poskytovateľ	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Environmentálny fond	2 458,52	2 458,52	0

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí a iným subjektom VS

Obec , prijímateľ	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Leopoldov- SOcÚ	7 887,86	7 887,86	0
RVC, ZMO, ZMOS	1 254,21	1 254,21	0

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

Obec v roku 2022 nečerpala finančné prostriedky od VÚC.

12. Hodnotenie plnenia programov obce - Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu

Príloha č.1 Záverečného účtu.

13. **Návrh uznesenia:**

- Obecné zastupiteľstvo schvaľuje Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie obce v roku 2022 **bez výhrad.**
- Obecné zastupiteľstvo **schvaľuje** použitie prebytku rozpočtového hospodárenia za rok 2022 v celkovej sume 219 235,61 EUR na tvorbu rezervného fondu vo výške 219 235,61 EUR.