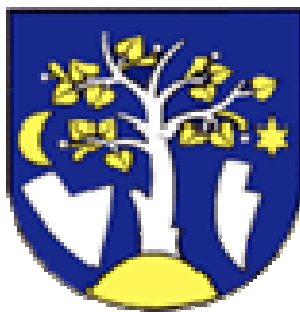


Návrh záverečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 28.3.2023
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli obce dňa 28.03.2023
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 28.03.2023

Záverečný účet:

- **schválený OZ v Dolnej Súči dňa 13.4.2023 uznesením č. 48-OZ/2023**
- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 14.4.2023
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli obce dňa 14.4.2023
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 14.4.2023



Záverečný účet Obce Dolná Súča za rok 2022

Predkladá: Matúš Bulejko
starosta obce

Spracoval: Ing. Marta Pastieriková

V Dolnej Súči, 3.04. 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. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
9. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti
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 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 vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2022.

Rozpočet obce	Schválený dňa	Uznesením číslo:
na rok 2022	2.12.2021	263-OZ/2021
Zmeny rozpočtu	Schválená dňa	Uznesením číslo:
prvá zmena	28.4.2022	290-OZ/2022
druhá zmena	30.6.2022	298-OZ/2022
tretia zmena	29.9.2022	322-OZ/2022
štvrtá zmena	20.10.2022	344-OZ/2022
piata zmena	25.11.2022	právomoc starostu v zmysle Zásad rozpočtového hospodárenia
šiesta zmena	15.12.2022	23-OZ/2022
siedma zmena	31.12.2022	právomoc starostu v zmysle Zásad rozpočtového hospodárenia
presun medzi položkami	31.3.2022	v rámci programu a kategórie EK
presun medzi položkami	29.6.2022	v rámci programu a kategórie EK
presun medzi položkami	30.9.2022	v rámci programu a kategórie EK
presun medzi položkami	31.12.2022	v rámci programu a kategórie EK

Rozpočet obce k 31.12.2022 v €

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie	% plnenia
Príjmy celkom	3 102 924	4 557 715	4 508 322	99
z toho :				
Bežné príjmy	2 640 455	2 917 747	2 887 597	99
Kapitálové príjmy	40 869	817 996	816 846	100
Finančné príjmy	367 000	611 846	593 754	97
Bežné príjmy základnej školy	50 400	197 086	197 084	100
Finančné príjmy zákl. školy	4 200	13 040	13 041	100
Výdavky celkom	3 102 924	4 552 358	4 289 829	95
z toho :				
Bežné výdavky	1 278 864	1 395 413	1 203 293	86
Kapitálové výdavky	391 550	1 470 408	1 442 580	98
Finančné výdavky	125 290	125 322	125 835	100
Výdavky základnej školy	1 307 220	1 561 215	1 518 121	97
Rozpočet obce	0	5 357	218 493	

Rozbor plnenia príjmov za rok 2022 v € (bez rozpočtovej organizácie)

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
3 048 324	4 347 589	4 298 196	99

1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
2 640 455	2 917 747	2 887 597	99

Čerpanie jednotlivých rozpočtových kategórií bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
1 309 375	1 457 198	1 456 323	100

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Predpokladaná finančná čiastka v schválenom rozpočte v sume 1 196 125€ z výnosu dane z príjmov bola navýšená o sumu 137 566€ t.j. o 11,5%. K 31.12.2022 boli poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 1 333 691€, čo oproti schválenému rozpočtu po poslednej zmene predstavuje plnenie na 100 %.

Daň z nehnuteľností, za psa, za miesto, za komunálny odpad, sankcie uložené v daňovom konaní

Z rozpočtovaných 123 507€ bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 122 632€, čo predstavuje plnenie na 99 %. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 22 221€, príjmy dane zo stavieb boli v sume 18 278€, príjmy dane z bytov boli v sume 334€, príjmy dane za psa 1 262 €, za užívanie verejného priestranstva 1 981€, z nevýherných hracích prístrojov v sume 101€. Príjmy z poplatku za komunálny odpad boli v sume 78 455€.

K 31. 12. 2022 obec eviduje pohľadávky spolu, z toho:	32 774,58 €
- Daň z nehnuteľností	1 711,21 €
- Daň za psa	58,20 €
- Preddavok na finančný príspevok na stravu	3 600,00 €
- Prenájom nebytových priestorov	883,26 €
- Prenájom bytových priestorov, preddavky na služby	2 028,22 €
- Prenájom bytových priestorov – vodné a stočné	282,00 €
- Poplatok za vodu	2 955,05 €
- Poplatok za vodomer	8,29 €
- Poplatok za komunálny odpad FO	4 340,92 €
- Poplatok za komunálny odpad podnikatelia	221,43 €
- ZpS - pohľadávka za ubytovanie	12 868,31 €
- Pohľadávky z dobropisov (plyn, elektrina)	3 715,21 €
- Zber elektroodpadu	102,48 €

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
338 499	358 094	341 003	95

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 88 195 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 87 203€, čo je 99% plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov v sume 2 247€ a príjem z nájomných bytov v sume 57 956€ a príjmy z prenajatých nebytových priestorov, kultúrneho domu, hrobových miest v sume 24 491€. Príjem z premájomu v rámci podnikateľskej činnosti bol v sume 2 509€.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 8 135€ bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 7 121€, čo je 88% plnenie.

Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja služieb:

poplatok za vodu, vyhlášky v rozhlase, príjem za kopírovanie a členské v knižnici, výmena smetných nádob, platba od obyvateľov zariadenia pre seniorov, zber druhotných surovín:

Z rozpočtovaných 251 086 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 240 898€, čo je 96% plnenie. Príjem za vodu bol v sume 70 754€, príjem za služby v zariadení pre seniorov bol v sume 81 087€, príjem za stravné (klienti, cudzí stravníci, obaly na obedy) v zariadení pre seniorov bol v sume 53 356€, príjem z podnikateľskej činnosti (služby, predaj tovaru a hrobiek) bol v sume 31 286€.

Poplatky a platby za znečisťovanie ovzdušia

Z rozpočtovaných 210 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 180€, čo je 86 % plnenie.

Úroky z tuzemských vkladov:

Z rozpočtovaných 1 460 € nebol žiadny príjem – nulové plnenie.

Iné nedaňové príjmy:

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 9 008€, bol skutočný príjem v sume 5 601€, čo predstavuje 62% plnenie. Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z dobropisov a vratiek, refundácií (nájomné byty).

c) prijaté granty a transfery

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
992 581	1 102 455	1 090 270	99

Prijaté bežné granty a transfery:

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Ministerstvo práce, soc. vecí a rodiny SR	172 344,00	Zariadenie pre seniorov
Ministerstvo práce, soc. vecí a rodiny	294,41	ZPS dobrovoľnícka činnosť
Ministerstvo práce, soc. vecí a rodiny	6 480,00	ZPS - infekčný príplatok Covid
Ministerstvo práce, soc. vecí a rodiny	12 625,00	ZPS - dotácia na energie
Ministerstvo dopravy a výstavby SR	133,57	Miestne a účelové komunikácie
Ministerstvo dopravy a výstavby SR	4 004,76	Stavebný poriadok
Ministerstvo vnútra SR	7 467,50	Matrika
Ministerstvo vnútra SR	1 020,36	Register obyvateľstva
Ministerstvo vnútra SR	58,00	Register adries
Ministerstvo hospodárstva SR	165,00	Dotácia na testovanie
Okresný úrad Trenčín, organizačný odbor	2 023,71	Dotácia na Referendum 2023
Okresný úrad Trenčín, organizačný odbor	5 231,47	Dotácia na Voľby OSO+VUC 2022
Okresný úrad Trenčín	15 979,50	Ubytovanie cudzincov z UA
Okresný úrad, odbor starostlivosti o ŽP	309,65	Starostlivosť o životné prostredie
ÚPSVaR	79,67	Príspevok na pohreb - klient ZPS
Regionálny úrad školskej správy v TN	12 378,00	Asistent učiteľa

Regionálny úrad školskej správy v TN	2 664,00	Dopravné žiakov ZŠ
Regionálny úrad školskej správy v TN	9 056,00	Vzdelávacie poukazy
Regionálny úrad školskej správy v TN	21 269,00	Dotácia na vzdelávanie v MŠ
Regionálny úrad školskej správy v TN	768 207,00	ZŠ mzdy a bežné výdavky
Regionálny úrad školskej správy v TN	2 814,00	ZŠ rekreačné poukazy
Regionálny úrad školskej správy v TN	4 957,00	Dotácia na učebnice
Regionálny úrad školskej správy v TN	4 750,44	Dotácia na edukačné publikácie POO
Regionálny úrad školskej správy v TN	8 718,00	Príspevok na špecifiká - vychovávateľ v MŠ
Regionálny úrad školskej správy v TN	2 491,00	Dotácia jazykový kurz UA
Regionálny úrad školskej správy v TN	3 900,00	Dotácia na školu v prírode
Regionálny úrad školskej správy v TN	6 900,00	Lyžiarsky kurz
ÚPSVaR	2 068,60	Rodinné prídavky
ÚPSVaR	8 080,80	Dotácia na stravovacie návyky
Trenčiansky samosprávny kraj	800,00	Hečkova Súča
Dobrovoľná požiarna ochrana	3 000,00	Dotácia na DHZO
Spolu	1 090 270,44	

V roku 2022 neboli použité finančné prostriedky vo výške 25 346,32 EUR, z toho:

- 6 259,48 € na normatívne príspevky. Tieto je možno použiť do 31.3.2023.
- 264,14 € na dopravné žiakov. Tieto je možno použiť do 31.3.2023.
- 1 368,51 € dotácia na špecifiká – pomocný vychovávateľ v MŠ. Vrátené do ŠR v roku 2023.
- 3 234,40 € dotácia na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa, vrát. v roku 2023.
- 2023,71 € dotácia na referendum 2023. Tieto boli použité v roku 2023.

Ostatné granty a transfery boli účelovo viazané a použité v súlade s ich účelom.

V roku 2022 obec prijala nasledovné granty a transfery v súvislosti s pandémiou ochorenia COVID - 19 :

Poskytovateľ	Suma v EUR	Účel
Ministerstvo hospodárstva SR	165,00	Dotácia na testovanie zamestnancov
Ministerstvo práce, soc. vecí a rodiny	6 480,00	Dotácia pre Zariadenie pre seniorov – infekčný príplatok pre zamestnancov

2. Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
40 869	817 996	816 846	100

Čerpanie jednotlivých kategórií kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Granty a transfery

Z rozpočtovaných 815 496€ bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 815 496€, čo predstavuje 100 % plnenie.

Prijaté kapitálové granty a transfery:

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

Poskytovateľ	Suma v EUR	Účel
Fond na podporu športu	103 945,60	Rozšírenie infraštruktúry TJ Slovan Dolná Súča
Ministerstvo životného prostredia SR	711 550,00	Zvýšenie energetickej efektívnosti OcU a KD v obci Dolná Súča"

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
367 000	611 846	593 754	97

Na základe schváleného rozpočtu na rok 2022 bolo uznesením číslo 266-OZ/2021 schválené použitie rezervného fondu v sume 360 000€. Uznesením č. 301-OZ/2022 zo dňa 30.6.2022 a uznesením č. 25-OZ/2022 zo dňa 15.12.2022 bolo schválené použitie RF vo výške 567 000€.

V skutočnosti bolo použitie rezervného fondu v sume 546 999,66€, z toho:

- na splátky istín úveru v sume 90 000€
- na vybudovanie novej triedy v ZŠ v sume 10 000€
- na rekonštrukciu miestnych komunikácií v sume 16 034,76€
- v rámci projektu „Zvýšenie energetickej účinnosti OcU a KD v sume 184 200€
- v rámci projektu „Rekonštrukcia infraštruktúry TJ Slovan Dolná Súča v sume 15 237€
- na rekonštrukciu chodníkov v sume 231 527,90€

Suma vo výške 4 200€ bola zapojená do príjmových finančných operácií, avšak finančné prostriedky neboli čerpané.

V roku 2022 boli použité:

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR pre Základnú školu v sume 2 887,17 €,
- nevyčerpané prostriedky z dotácie „Pomáhame ľuďom“ na odmeny v ZPS v sume 7098€
- nevyčerpané prostriedky z dotácie projekt „Múdre hranie“ v sume 1 000€.
- nevyčerpané prostriedky z dotácie na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa v sume 21 459,10 (z roku 2021€): časť dotácie v sume 96€ použitá, časť dotácie v sume 21 363,10€ vrátená UPSVaR
- nevyčerpané prostriedky vrátené zo ZŠ (originálne kompetencie) v sume 5 400€
- nevyčerpané prostriedky z Fondu prevádzky, údržby a opráv v sume 2 916,74€.

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy základnej školy

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
54 600	210 126	210 126	100

Vlastné príjmy základnej školy - z prenájmu, stravného, poplatkov za MŠ, ŠKD, dobropisov a úrokov, z projektov vo výške 197 084€ z toho:

Základná škola	43 344€, z toho Projekt Pomáhajúce profesie: 40 457€
Materská škola	53 489€, z toho Projekt Pomáhajúce profesie: 41 681€
Školský klub	5 626€
Školská jedáleň	94 514€

Súčasťou bežných príjmov základnej školy sú nasledovné granty a transfery:

Metodicko-pedagogické centrum	82 137,91	Projekt „Pomáhajúce profesie II“
-------------------------------	-----------	----------------------------------

Príjmové finančné operácie – nevyčerpané prostriedky zo školského stravovania

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
4 200	13 040	13 041	100

Súčasťou finančných operácií základnej školy je zapojenie nevyčerpaných prostriedkov školského stravovania z roku 2021 –zostatok na účte školskej jedálne v sume 13 041€.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2022 v € (bez rozpočtovej organizácie)

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
1 795 704	2 991 143	2 771 709	93

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 2 991 143€ bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 2 771 709€čo predstavuje 93% čerpanie.

1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
1 278 864	1 395 413	1 203 293	86

Čerpanie jednotlivých kategórií bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

	Podprogram	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
1.11	Správa obce	370 686	403 183	330 090	82
1.12	Styk s bankou	6 747	6 747	5 585	83
1.13	Členstvo v organizáciách	7 000	7 000	6 495	93
1.14	Voľby	0	7 255	5 231,47	72
1.15	Správa bytov	11 755	15 298	9 830	64
2.21	Športová činnosť	23 129	23 729	22 799	96
2.23	Kultúrny dom	68 372	70 898	63 864	90
2.24	Knižnica	2 520	2 520	2 124	84
2.25	Noviny, rozhlas	3 183	3 183	1 930	61
3.31	Matrika	7 290	7 468	7 468	100
3.33	Stavebný úrad	8 097	8 143	8 117	100
3.34	Cintorínske služby	55 200	62 137	53 873	87
4.41	Požiarňa ochrana	12 087	13 945	9 517	68
4.42	Služby obce	140 260	123 720	102 205	83
4.44	Verejné priestranstvá	2 500	6 700	5 193	78
4.45	Vodné hospodárstvo	56 640	52 028	46 093	89
4.46	Verejné osvetlenie	12 810	12 810	11 000	86
5.51	Miestne komunikácie	8 500	5 000	3 202	64
5.52	Odpadové hospodárstvo	91 320	88 070	83 225	94
7.71	Zariadenie pre seniorov	389 968	457 269	407 372	89
7.72	Sociálne dávky a pomoc	800	18 310	18 078	99

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 1 395 413€ bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 1 203 293€,čo predstavuje 86% čerpanie.

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 574 026€ bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 496 584€,čo je 87 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, matriky, služieb obce, zariadenia pre seniorov, kultúrneho domu, stavebného úradu, správy cintorína, odmeny a príplatky v súvislosti s COVID 19 pre zamestnancov zariadenia pre seniorov.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 227 262€ bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 183 545€, čo je 81 % čerpanie. Program zahŕňa odvody za všetky útvary OcÚ a tiež pracovníkov na dohody.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 521 633 € bolo skutočne čerpanie k 31.12.2022 v sume 453 347€, čo je 87 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 66 245€ bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 64 480€, čo predstavuje 97% čerpanie.

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

Z rozpočtovaných 6 247€ bolo čerpanie k 31.12.2022 v sume 5 337€, čo predstavuje 85%.

2. Kapitálové výdavky

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 1 470 408€ bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 1 442 581€, čo predstavuje 98% čerpanie.

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
391 550	1 470 408	1 442 581	98

Čerpanie jednotlivých kategórií kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

	Podprogram	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
1.11	Správa obce	20 000	8 735	8 735	100
2.21	Športová činnosť	38 369	242 642	242 584	100
2.23	Kultúrny dom	54 323	930 791	920 667	99
4.42	Služby obce	20 000	20 000	0	0
4.45	Vodné hospodárstvo	30 000	5 300	4 541	86
5.51	Miestne komunikácie	218 858	268 220	251 543	94
5.52	Odpadové hospodárstvo	0	3 120	3 108	100
6.62	ZŠ – vybudovanie novej triedy	10 000	10 600	10 594	100
7.71	Zariadenie pre seniorov	0	1 000	809	81

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

1.11 Správa obce

- nákup pozemkov 5 620€

2.21 Športová činnosť futbalových oddielov

- rekonštrukcia infraštruktúry TJ, zvyšovanie energetickej účinnosti budovy TJ Dolná Súča 226 168€
- rekonštrukcia a modernizácia detských ihrísk 11 082€

2.23 Kultúrny dom

- projekt „Zvýšenie energetickej účinnosti budovy KD a OcÚ“ 920 667€

5.51 Miestne komunikácie

- Asfaltovanie MK – cesty v Polníkoch 16 035€
- Rekonštrukcia chodníkov, potrubie pod chodníkom 231 528€

6.62 Základná škola

- Vybudovanie novej triedy na prízemí ZŠ 10 594€

3. Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
125 290	125 322	125 835	100

Čerpanie jednotlivých kategórií v oblasti finančných operácií je prílohou Záverečného účtu.

Z rozpočtovaných 95 700€ na splácanie istiny z prijatých úverov z Prima banky, a. s. bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2022 vo výške 95 597€, čo predstavuje 100 % čerpanie. Z rozpočtovaných 29 590€ na splácanie istiny z úveru zo ŠFRB bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2022 vo výške 29 587€, čo predstavuje 100 % čerpanie. Nerozpočtovaný výdavok v sume 619€ predstavuje vrátenie finančnej zábezpeky zloženej nájomníkmi.

4. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky Základnej školy

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
1 307 220	1 561 215	1 518 121	97

Bežné výdavky RO s právnou subjektivitou boli čerpané v sume 1 518 121 €, z toho:

- Materská škola	394 102 €
- Základná škola	857 623 €
- Školský klub	47 533 €
- Školská jedáleň	218 863 €

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2022

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2022 v EUR
Bežné príjmy spolu	3 084 680,38
z toho : bežné príjmy obce	2 887 596,50
bežné príjmy RO	197 083,88
Bežné výdavky spolu	2 721 413,80
z toho : bežné výdavky obce	1 203 293,26
bežné výdavky RO	1 518 120,54
Bežný rozpočet	363 266,58
Kapitálové príjmy spolu	816 845,60
z toho : kapitálové príjmy obce	816 845,60
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	1 442 580,54
z toho : kapitálové výdavky obce	1 442 580,54
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	-625 734,94
Schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-262 468,36
Vylúčenie z prebytku	-13 805,92
Upravený schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-276 274,28

Príjmové finančné operácie (s výnimkou cudzích prostriedkov)	586 285,05
Výdavkové finančné operácie (s výnimkou cudzích prostriedkov)	125 216,13
Rozdiel finančných operácií	461 068,92
Príjmy spolu	4 487 811,03
VÝDAVKY SPOLU	4 289 210,47
Hospodárenie obce - prebytok	198 600,56
Vylúčenie z prebytku	-13 805,92
Upravené hospodárenie obce - prebytok	184 794,64

Schodok rozpočtu v sume -262 468,36 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, **upravený - zvýšený** o nevyčerpané prostriedky zo ŠR a podľa osobitných predpisov v sume **-13 805,92 EUR** bol v rozpočtovom roku 2022 vysporiadaný :

- z finančných operácií v sume **276 274,28 EUR**.

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 13 805,92 EUR, z toho o:**

- a) nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku:
 - na prenesený výkon v oblasti školstva v sume 6 523,62€
 - v rámci výzvy „Pomocný vychovávateľ v MŠ“ v sume 1 368,51€
 - na Referendum 2023 v sume 2 023,71€
- b) nevyčerpané prostriedky z **fondy prevádzky, údržby a opráv** podľa ustanovenia § 18 ods.2 zákona č.443/2010 Z.z. o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní v z.n.p. v sume 437,98€,
- c) 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 3 234,40€,
- d) finančné prostriedky neodvedené do depozitu po zomrelom klientovi ZPS v sume 217,70€

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 184 794,64 EUR, **navrhujeme použiť na :**

- tvorbu rezervného fondu v sume 184 794,64 EUR

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2022 vo výške **184 794,64 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 €
ZS k 1.1.2022	363 583,71
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok Uznesenie č. 288-OZ/2022 zo dňa 28.04.2022	266 536,93
Úbytky – použitie rezervného fondu, z toho:	551 199,66
- uznesenie č. 266-OZ/2021 zo dňa 6.12.2021:	
- splátky istín úveru	90 000,00
- vybudovanie novej triedy v ZŠ	10 000,00
- rekonštrukcia miestnych komunikácií	16 034,76
- uznesenie č. 301-OZ/2022 zo dňa 30.6.2022, uzn. č. 26-OZ/2022 z 15.12.2022	
- Rekonštrukcia chodníkov	231 527,90
- Zvýšenie energetickej účinnosti budovy OcU a KD	114 200,00
- Zvýšenie energetickej účinnosti, rekonštrukcia infraštruktúry TJ	85 237,00
Rekonštrukcia chodníkov – prostr. zapojené do príjmov, ale nepoužité vo výdavkoch – v r. 2023 vrátené do rezervného fondu	4 200,00
KZ k 31.12.2022	78 920,98

Sociálny fond

Obec vytvára sociálny fond v zmysle zákona č.152/1994 Z.z. v z.n.p. Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje Vnútorný predpis č. 42 o sociálnom fonde a Vnútorný predpis č.51 - stravovanie zamestnancov obce Dolná Súča.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2022	608,63
Prírastky - povinný prídel - 1 %	4 310,15
- ostatné prírastky 0,2 %	862,02
Úbytky - stravovanie	3 042,63
- príspevok zo sociálneho fondu	2 049,60
KZ k 31.12.2022	688,57

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 alebo starosta obce rozpočtovým opatrením.

Fond prevádzky, údržby a opráv	Suma v €
ZS k 1.1.2022	28 540,40
Prírastky – z dohodnutého nájomného vo výške 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu	6 475,68
Úbytky – použitie fondu:	
- na opravy zariadení	3 281,69
- na opravu budovy	260,05
KZ k 31.12.2022:	31 474,34

6. 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	6 407 786,70	7 211 054,32
Neobežný majetok spolu, z toho:	5 598 564,42	6 792 549,57
Dlhodobý nehmotný majetok	16 563,09	13 427,97
Dlhodobý hmotný majetok	5 442 601,33	6 639 721,60
Dlhodobý finančný majetok	139 400,00	139 400,00
Obežný majetok spolu, z toho:	805 112,32	409 729,15
Zásoby	14 631,80	12 673,19
Zúčtovanie medzi subjektami VS	45 781,68	37 472,52
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	20 445,35	16 321,83
Finančné účty	724 253,49	343 261,61
Poskytnuté návratné fin. výpomoci	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	4 109,96	8 775,60

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	6 407 786,70	7 211 054,32
Vlastné imanie, z toho:	3 331 537,22	3 576 189,28
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	3 331 537,22	3 576 189,28
Záväzky, z toho:	775 262,57	647 647,50
Rezervy	4 998,00	7 038,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	25 346,32	9 915,84
Dlhodobé záväzky	484 723,25	455 965,04
Krátkodobé záväzky	102 509,40	112 639,62
Bankové úvery a výpomoci	157 685,60	62 089,00
Časové rozlíšenie	2 300 986,91	2 987 217,54

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	18 109,97	13 801,97	4 308,00
- prijaté preddavky	2 474,78	2 474,78	0,00
- zamestnancom	30 169,24	30 169,24	0,00
- poisťovňami	19 111,67	19 111,67	0,00
- daňovému úradu	3 971,74	3 971,74	0,00
- štátnym fondom	453 940,37	453 940,37	0,00
- sociálny fond	688,57	688,57	0,00
- prijaté zábezpeky	31 225,02	31 225,02	0,00
- ostatné záväzky	8 913,30	8 913,30	0,00
Záväzky spolu k 31.12.2022	568 604,66	564 296,66	4 308,00

Stav úverov k 31.12.2022

Veriteľ	Výška poskytnutého úveru v roku 2022	Ročná splátka istiny za rok 2022	Ročná splátka úrokov za rok 2022	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2022	Rok splatnosti
Prima banka,a.s.	0,00	95 596,60	483,96	0,00	2022

Dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania:

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

- celková suma dlhu obce neprekročí **60%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a
- suma splátok návratných zdrojov financovania, vrátane úhrady výnosov a suma splátok záväzkov z investičných dodávateľských úverov neprekročí v príslušnom rozpočtovom roku **25 %** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka 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 dlhu obce podľa § 17 ods.6 písm. a):

Text	Suma v €
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2021:	
- skutočné bežné príjmy obce	2 734 598,90
- skutočné bežné príjmy RO	146 242,10
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2021	2 880 841,00
Celková suma dlhu obce k 31.12.2022:	
- zostatok istiny z bankových úverov	0,00
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty	453 940,37
- zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	62 089,00
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2022	516 029,37
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	453 940,37
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	453 940,37
Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2022	62 089,00

Celková suma dlhu obce upravená podľa §17/8 k 31.12.2022	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2021	§ 17 ods.6 písm. a)
62 089€	2 880 841€	2,16%

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

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

Text	Suma v €
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2021:	
- skutočné bežné príjmy obce	2 734 598,90
- skutočné bežné príjmy RO	146 242,10
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2021	2 880 841,00
Bežné príjmy obce a RO znížené o:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	808 586,49
- dotácie zo ŠR	407 646,85
- dotácie od iných subjektov VS	3 000,00
- účelovo určené peňažné dary	500,00
Spolu bežné príjmy obce a RO účelovo určené, o ktoré sa znižujú bežné príjmy k 31.12.2021	1 219 733,34
Spolu upravené/znížené bežné príjmy k 31.12.2021:	1 661 107,66
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2022 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821005 (bankový úver dlhodobý - splátka istiny)	95 596,60

- 821007 (úver zo ŠFRB - splátka istiny)	29 587,45
- 651002 (bankový úver - splátka úrokov)	483,96
- 651003 (úver zo ŠFRB a ostatné subjekty VS - splátka úrokov)	4 765,79
- 653001 (manipulačné poplatky - úver)	87,63
Celková suma ročných splátok istiny a úrokov za rok 2022:	130 521,43

Suma ročných splátok istiny a úrokov za rok 2022	Úhrn upravených bežných príjmov obce a RO k 31.12.2021	§ 17 ods.6 písm. b)
130 521,43	1 661 107,66	7,86%

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

8. 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. 4/2007 o poskytovaní dotácií, právnickým osobám, fyzickým osobám – podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Príjemca dotácie - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v € - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov v € - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
TJ Slovan Dolná Súča	13 600,00	13 600,00	0,00
OZ FK Krasín	1 000,00	1 000,00	0,00
Skauti -117. Zbor sv. Františka z Assisi	650,00	650,00	0,00
CVČ pri ZŠ Nemšová	50,00	50,00	0,00
CVČ pri ZŠ A. Svorada v TN	50,00	50,00	0,00
CVČ pri Piaristickom gymnáziu Trenčín	150,00	150,00	0,00
Spolu	15 500,00	15 500,00	0,00

K 31.12.2022 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 4/2007 o poskytovaní dotácií.

9. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec podniká na základe živnostenského oprávnenia č. Žo-2005/06182/2/3ZO. Predmetom podnikania sú:

- práce so stavebnými strojmi
- pomocné stavebné práce
- predaj stavebných materiálov

V roku 2022 dosiahla obec v podnikateľskej činnosti:

Celkové náklady	31 393,60 €
Celkové výnosy	31 756,72 €
Hospodársky výsledok – zisk	363,12 €

Príjmy a výdavky na túto činnosť sa v roku 2022 rozpočtovali a sledovali na samostatnom účte.

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 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

- **prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v € - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov v € - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) V € - 4 -
Základná škola s materskou školou	522 744,46	508 752,28	13 992,18

Nevyčerpané prostriedky od zriaďovateľa v sume 13 992,18€ vrátené k 31.12.2022 zriaďovateľovi.

- **prostriedky zo ŠR, od iných subjektov VS**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Základná škola s materskou školou	907 980,80	882 634,48	25 346,32

K 31.12.2022 neboli vyčerpané prostriedky z dotácie na podporu stravovacích návykov v sume 3 234,40€, z dotácie v rámci výzvy Pomocný vychovávateľ v MŠ“ v sume 1368,81€ a z normatívnych finančných prostriedkov v sume 6 523,62€.

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu

Poskytovateľ	Účelové určenie grantov a transferov	Suma poskytnutých prostriedkov v EUR	Suma skutočne použitých prostriedkov v EUR	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) v EUR
Ministerstvo práce, soc. vecí a rodiny	Zariadenie pre seniorov	172 344,00	172 344,00	
Ministerstvo práce, soc. vecí a rodiny	ZPS dobrovoľnícka činnosť	294,41	294,41	
Ministerstvo práce, soc. vecí a rodiny	ZPS - infekčný príplatok Covid	6 480,00	6 480,00	
Ministerstvo práce, soc. vecí a rodiny	ZPS - dotácia na energie	12 625,00	12 625,00	
Ministerstvo dopravy a výstavby SR	Miestne a účelové komunikácie	133,57	133,57	
Ministerstvo dopravy a výstavby SR	Stavebný poriadok	4 004,76	4 004,76	
Ministerstvo vnútra SR	Matrika	7 467,50	7 467,50	
Ministerstvo vnútra SR	Register obyvateľstva	1 020,36	1 020,36	
Ministerstvo vnútra SR	Register adries	58,00	58,00	
Ministerstvo hospodárstva SR	Dotácia na testovanie	165,00	165,00	
Okresný úrad TN, organiz. odbor	Dotácia na Referendum 2023	2 023,71	0,00	2023,71
Okresný úrad TN, organiz. odbor	Voľby OSO+VUC 2022	5 231,47	5 106,24	Vrát. 125,23

Okresný úrad Trenčín	Ubytovanie cudzincov z UA	15 979,50	15 979,50	
Ministerstvo vnútra SR	Starostlivosť o život. prostredie	309,65	309,65	
ÚPSVaR	Príspevok na pohreb (ZPS)	79,67	79,67	
Regionálny úrad školskej správy	Asistent učiteľa	12 378,00	12 378,00	
Regionálny úrad školskej správy	Doprava žiakov	2 664,00	2 399,86	264,14
Regionálny úrad školskej správy	Vzdelávacie poukazy	9 056,00	9 056,00	
Regionálny úrad školskej správy	Dotácia na vzdelávanie v MŠ	21 269,00	21 269,00	
Regionálny úrad školskej správy	ZŠ mzdy a bežné výdavky	768 207,00	761 947,52	6 259,48 €
Regionálny úrad školskej správy	ZŠ rekreačné poukazy	2 814,00	2 814,00	
Regionálny úrad školskej správy	Dotácia na učebnice	4 957,00	4 957,00	
Regionálny úrad školskej správy	Dotácia na edukač. publikácie	4 750,44	4 750,44	
Regionálny úrad školskej správy	Príspevok na špecifiká - vychovávateľ v MŠ	8 718,00	7 349,49	2023 vrát 1368,51
Regionálny úrad školskej správy	Dotácia jazykový kurz UA	2 491,00	2 491,00	
Regionálny úrad školskej správy	Dotácia na školu v prírode	3 900,00	3 900,00	
Regionálny úrad školskej správy	Lyžiarsky kurz	6 900,00	6 900,00	
ÚPSVaR	Rodinné prídavky	2 068,60	2 068,60	
ÚPSVaR	Dotácia na stravovacie návyky	8 080,80	4 846,40	2023 vrát.3234,40
Dobrovoľná požiarna ochrana	Dotácia na DHZO	3 000,00	3 000,00	
	Kapitálové výdavky			
Fond na podporu športu	Rozšírenie infraštruktúry TJ Slovan Dolná Súča	103 945,60	103 945,60	
Ministerstvo životného prostredia SR	Zvýšenie energetickej efektívnosti OcU a KD v obci Dolná Súča"	711 550,00	711 550,00	

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2022 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec neuzatvorila v roku 2022 žiadnu zmluvu s inou obcou.

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

Poskytovateľ	Účelové určenie grantov a transferov	Suma poskytnutých prostriedkov v EUR	Suma skutočne použitých prostriedkov v EUR	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) v EUR
Trenčiansky samosprávny kraj	Hečkova Súča	800,00	800,00	0,00

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

Príloha č.1 Záverečného účtu.

13. Uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo uznesením č. schvaľuje Záverečný účet obce Dolná Súča za rok 2022 a celoročné hospodárenie bez výhrad.

Obecné zastupiteľstvo uznesením č. berie na vedomie odborné stanovisko hlavného kontrolóra obce k Záverečnému účtu obce za rok 2022.

Obecné zastupiteľstvo uznesením č. **schvaľuje** použitie prebytku rozpočtového hospodárenia za rok 2022 na tvorbu rezervného fondu vo výške **184 794,64 €**.

Vypracovala: Ing. Marta Pastieriková

V Dolnej Súči, 03.04.2023

Matúš Bulejko
starosta