

Závěrečný účet Obce Velký Grob a rozpočtové hospodárenie za rok 2022



Predkladá: Viliam Rigo, starosta Obce Velký Grob

Spracoval: Zuzana Kormaňáková

Vo Veľkom Grobe dňa: 05. 06. 2023

Závěrečný účet obce a rozpočtové hospodárenie 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 prostriedkov peňažných fondov - rezervného fondu a sociálneho fondu
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2022
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2022
8. Prehľad o stave a vývoji pohľadávok k 31.12.2022
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z.z.
10. Hospodárenie príspevkových organizácií
11. Podnikateľská činnosť
12. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) štátnym fondom
 - d) rozpočtom iných obcí
 - e) rozpočtu VÚC
13. Hodnotenie plnenia programov obce
14. Návrh uznesenia

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 bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 16. 12. 2021, uznesením č. 101/2021.

Rozpočet bol zmenený štyrikrát:

Prvá zmena	schválená dňa: 10. 03. 2022	uznesením č. 7/2022
Druhá zmena	schválená dňa: 12. 04. 2022	uznesením č. 20/2022
Tretia zmena	schválená dňa: 21. 09. 2022	uznesením č. 56/2022
Štvrtá zmena	schválená dňa: 15. 12. 2022	uznesením č. 90/2022

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	1 460 081,56 €	1 160 405,91 €	1 370 425,73 €	118,10
z toho :				
bežné príjmy	1 047 652,00 €	1 087 596,00 €	1 096 028,12 €	100,78
bežné príjmy RO	11 750,00 €	28 839,91 €	28 839,91 €	100,00
Bežné príjmy spolu	1 059 402,00 €	1 116 435,91 €	1 124 868,03 €	100,76
kapitálové príjmy	345 490,00 €	18 960,00 €	224 426,00 €	1183,68
kapitálové príjmy RO	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0
Kapitálové príjmy spolu	345 490,00 €	18 960,00 €	224 426,00 €	1183,68
finančné operácie	55 189,56 €	25 010,00 €	21 131,70 €	84,49
finančné operácie RO	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0
Finančné operácie spolu	55 189,56 €	25 010,00 €	21 131,70 €	84,49
Výdavky celkom	1 460 081,56 €	1 183 271,30 €	1 175 150,76 €	99,31
z toho :				
bežné výdavky	656 711,90 €	664 056,34 €	653 529,33 €	98,41
bežné výdavky RO	402 116,00 €	427 796,30 €	427 762,48 €	99,99
Bežné výdavky spolu	1 058 827,90 €	1 091 852,64 €	1 082 663,88 €	99,15
kapitálové výdavky obec	386 035,00 €	76 200,00 €	76 146,40 €	99,92
kapitálové výdavky RO	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0
Kapitálové výdavky spolu	386 035,00 €	76 200,00 €	76 146,40 €	99,93
finančné operácie	15 218,66 €	15 218,66 €	16 340,48 €	107,37
finančné operácie RO	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0
Finančné operácie spolu	15 218,66 €	15 218,66 €	16 340,48 €	107,37
Rozpočtové hospodárenie obce	0,00 €	-22 865,39 €	195 383,95 €	

2. ROZBOR PLNENIA PRÍJMOV ZA ROK 2022

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
1 460 081,56 €	1 160 405,91 €	1 370 425,73 €	118,10

Z rozpočtovaných celkových príjmov po poslednej zmene rozpočtu 1 160 405,91 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 1 370 424,73 €, čo predstavuje 118,10 % plnenie.

A. Príjmy obce

1. Bežné príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2022	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
1 047 652,00 €	1 087 596,00 €	1 096 028,12 €	100,78

Z rozpočtovaných bežných príjmov po poslednej zmene rozpočtu 1 087 596,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 1 096 028,12 €, čo predstavuje 100,78 % plnenie.

a) daňové príjmy obce

Schválený rozpočet na rok 2022	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
790 934,00 €	765 874,00 €	768 446,41 €	100,34

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 528 670,00 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2022 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 531 622,60 €, čo predstavuje plnenie na 100,56 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 169 194,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 168 762,14 €, čo predstavuje plnenie na 99,74 %.

- príjmy dane z pozemkov boli v sume 134 754,73 €,
- príjmy dane zo stavieb boli v sume 32 900,21 €
- príjmy dane z bytov boli v sume 1 107,20 €.

Za rozpočtový rok bolo vybraných na dani 168 762,14 €.

K 31.12.2022 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 2 440,01 €.

Daň za psa

Príjem dane za psa bol rozpočtovaný vo výške 2 940,00 €, skutočný príjem k 31.12.2022 bol 2 875,13 €, čo predstavuje plnenie 97,79 %.

K 31.12.2022 obec eviduje pohľadávky na dani za psa v sume 430,04 €.

Daň za užívanie verejného priestranstva

Príjem za užívanie verejného priestranstva bol rozpočtovaný vo výške 500,00 €, skutočný príjem k 31.12.2022 bol 520,00 €, čo predstavuje plnenie na 104,00 %.

K 31.12.2022 obec neeviduje pohľadávky na dani za užívanie verejného priestranstva.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Príjem poplatku za komunálny odpad bol rozpočtovaný vo výške 64 500,00 €, skutočný príjem k 31.12.2022 bol 64 626,54 €, čo predstavuje plnenie 100,20 %.

K 31.12.2022 obec neeviduje pohľadávky na poplatku za KO v sume 4 881,97 €.

b) nedaňové príjmy obce

Schválený rozpočet na rok 2022	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
77 820,00 €	80 945,00 €	83 733,75 €	103,45

Príjmy z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 31 620,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 32 059,50 €, čo je plnenie na 101,39 %

- z úhrad za vydobyté nerasty

Z rozpočtovaných 1 060,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 1 062,20 €, čo je plnenie na 100,21 %.

- z prenájatých pozemkov

Z rozpočtovaných 900,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 1 206,55 €, čo je 134,06 % plnenie.

- z prenájatých budov, priestorov a objektov

Z rozpočtovaných 21 320,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 21 638,41 €, čo je 101,49 % plnenie.

- z prenájatých bytov

Z rozpočtovaných 8 340,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 8 152,34 €, čo je 97,75 % plnenie.

Administratívne a iné poplatky a platby**Správne poplatky:**

Uvedený príjem predstavuje poplatky za: overenie podpisu, overenie listiny, stavebné povolenia, povolenie k uzavretiu manželstva, vystavenie rodného, sobášneho a úmrtného listu, IOM – výpis z registra trestov, povolenie na výrub stromov a iné.

Z rozpočtovaných 5 800,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 6 270,00 €, čo je 108,10 % plnenie.

Pokuty, penále a iné sankcie

Z rozpočtovaných príjmov za porušenie predpisov vo výške 500,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 516,00 €, plnenie 103,20 %.

Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb

Uvedené príjmy zahŕňajú poplatky z predaja služieb (vyhlásenie v MR, predaj odpadových nádob, za predaj na miestnom trhovisku, z reklamy, poplatok za výpožičné v miestnej knižnici, príjem z odvodov z hazardných hier).

Z rozpočtovaných 4 025,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 5 477,61 €, čo je 136,09 % plnenie.

Ďalšie administratívne poplatky a iné poplatky a platby**Za odber podzemnej vody**

Z rozpočtovaných 39 000,00€ bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 39 410,64 €, čo je 101,05 % plnenie.

K 31.12.2022 obec eviduje pohľadávky na poplatku za odber vody v sume 2 705,92 €.

c) prijaté bežné granty a transfery

Schválený rozpočet na rok 2022	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
218 898,00 €	240 077,00 €	243 847,96 €	101,57

Z rozpočtovaných grantov a transferov 240 077,00 € skutočný príjem bol 243 847,96 €, čo predstavuje 101,57 % plnenie.

Prijaté bežné granty a transfery:

Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Účel	Poznámka
Dedovizeň, o.z.	200,00 €	na kultúrne podujatie	Obecné dni
Nadácia ZSE	1 600,00 €	na kultúrne podujatie	Obecné dni
MŠVVŠ	214 355,11 €	prenesené výkon ŠS	dotácia pre ZŠ s MŠ
Ministerstvo vnútra SR	19 499,29 €	prenesený výkon ŠS	

Min.dopr.a výstavby SR	1 857,70 €	prenesený výkon ŠS	
Úrad vlády SR	4 607,64 €	terénny asist.COVID	
Úrad práce soc.vecí a rod.	1 728,22 €	rodinné prídavky	obec - náhradný príjemca

Popis najvýznamnejších prijatých grantov a transferov

- dotácia na chod ZŠ s MŠ – normatívne prostriedky	195 064,00 €,
- dotácia na chod ZŠ s MŠ – nenormatívne prostriedky ..	19 291,11 €,
- dotácia na ubytovanie pre odíedencov z Ukrajiny	10 369,50 €,
- dotácia na terénneho asistenta MRK	4 607,64 €,
- dotácia na matriku	3 392,02 €,
- dotácia pre dobrovoľný hasičský zbor	3 000,00 €

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

2. Kapitálové príjmy:

Prijaté kapitálové granty a transfery

Schválený rozpočet na rok 2022	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
345 490,00 €	18 960,00 €	224 426,00 €	1183,68

Z rozpočtovaných 18 960,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 224 426,00 €, čo predstavuje 1183,68 % plnenia.

Prijaté kapitálové granty a transfery:

Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Účel	Poznámka
Ministerstvo životného prostredia	224 426,00 €	Zateplenie a obnova budovy OCU Veľký Grob	Environmentálny fond

Prijatý transfer bol účelovo učený na kapitálové výdavky a bude použitý v súlade s jeho účelom.

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2022	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
55 189,56 €	25 010,00 €	21 131,70 €	84,49

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 25 010,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 21 131,70 €, čo predstavuje 84,49% plnenie.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 20/2022 zo dňa 12.4.2022 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 25 010,00 € na financovanie kapitálových výdavkov. V skutočnosti bolo plnenie v sume 21 131,70 €.

Finančné prostriedky v sume 20 010,00 € boli použité na kúpu pozemkov pre vybudovanie parkoviska pri cintoríne. Finančné prostriedky vo výške 1 121,70 € sú prostriedky za zábezpeku na obecný byt, ktorá bola vrátená nájomcovi pri odovzdaní obecného bytu.

B. Príjmy rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2022	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
11 750,00 €	28 839,91 €	28 839,91 €	100,00

Z rozpočtovaných bežných príjmov 28 839,91 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 28 839,91 €, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

3. ROZBOR ČERPANIA VÝDAVKOV ZA ROK 2022

Schválený rozpočet na rok 2022	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
1 460 081,56 €	1 183 271,30 €	1 173 778,69 €	99,20

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 1 183 271,30 € boli skutočné výdavky k 31.12.2022 v sume 1 173 778,69 € , čo predstavuje 99,20 % plnenie.

A. Výdavky obce

1. Bežné výdavky:

Schválený rozpočet na rok 2022	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
656 711,90 €	664 056,34 €	653 529,33 €	98,41

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2022	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
0111	197 071,90 €	283 415,34 €	276 567,34 €	97,58
0112	9 000,00 €	12 650,00 €	12 793,25 €	101,13
0160	0,00 €	1 225,00 €	1 153,61 €	94,17
0220	1 660,00 €	1 432,00 €	1 180,13 €	82,41
0320	4 000,00 €	5 400,00 €	5 371,33 €	99,47
0451	1 000,00 €	1 345,00 €	1 293,18 €	96,15
0510	71 780,00 €	92 700,00 €	92 675,55 €	99,97
0520	1 500,00 €	1 200,00 €	1 149,47 €	95,79
0620	53 200,00 €	70 650,00 €	69 529,55 €	98,41
0630	34 900,00 €	43 562,00 €	43 278,76 €	99,35
0640	23 000,00 €	13 400,00 €	11 378,77 €	84,92
0721	13 300,00 €	17 680,00 €	17 345,78 €	98,11
0810	0,00 €	1 600,00 €	1 634,70 €	102,17
0820	46 400,00 €	78 667,00 €	81 127,46 €	103,13
0830	1 800,00 €	2 560,00 €	2 434,62 €	95,10
0840	3 200,00 €	7 470,00 €	7 095,01 €	94,98
0860	0,00 €	7 000,00 €	7 000,00 €	100,00
09121	184 700,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00
1020	8 600,00 €	9 500,00 €	9 266,62 €	97,54
1040	1 600,00 €	1 600,00 €	1 184,70 €	74,04
1070	0,00 €	11 000,00 €	10 069,50 €	91,54

Z rozpočtovaných celkových bežných výdavkov 664 056,34 € boli skutočné výdavky k 31.12.2022 v sume 653 529,33 €, čo predstavuje plnenie na 98,41 %.

Rozbor významných výdavkových položiek bežného rozpočtu obce: Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 199 556,52 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 201 199,11 €, čo je 100,82 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, matriky, kultúrneho domu, knižnice, obecného vodovodu, verejnej zelene.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 75 105,67 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 74 736,76 €, čo je 99,51 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 363 382,25 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 349 929,57 €, čo je 96,30 % 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.

Najväčšiu položku výdavkov tvoria:

1. energie: rozpočet 105 920,76 € - skutočnosť 103 544,80 €, plnenie 97,76 %
 - elektrická energia - rozpočet 42 760,76 € - skutočnosť 32 406,14 €, plnenie 75,79 %
 - plyn - rozpočet 63 160,00 € - skutočnosť 71 138,66 €, plnenie 112,63 %
2. služby: rozpočet 205 603,39 € - skutočnosť 193 889,96 €, plnenie 94,30 %.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 24 600,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 27 627,06 €, čo predstavuje 112,31 % čerpanie. Z toho boli poskytnuté dotácie:

a) občianskym združeniam vo výške 7 000,00 € a skutočné čerpanie bolo vo výške 7 000,00 €.

Žiadateľ dotácie	Výška poskytnutej dotácie	Výška použitej dotácie k 31.12.2022
DHZ Veľký Grob – dotácia od obce	3 000,00 €	3 000,00 €
Jednota dôchodcov	1 000,00 €	1 000,00 €
MS SČK	400,00 €	400,00 €
ŠK Veľký Grob	1 600,00 €	1 600,00 €
ECAV	1 000,00 €	1 000,00 €

b) členské príspevky z rozpočtovaných výdavkov vo výške 5 000,00 € bolo skutočné čerpanie 4 991,48 €.

c) rodinné prídavky z rozpočtovaných výdavkov vo výške 1 600,00 € bolo skutočné čerpanie 1 184,70 €.

Splácanie úrokov ŠFRB

Z rozpočtovaných výdavkov 1 411,90 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 1 408,90 €, čo je čerpanie 99,79 %.

2. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2022	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
386 035,00 €	76 200,00 €	76 146,40 €	99,93 %

Z rozpočtovaných celkových kapitálových výdavkov obce 76 200,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 76 146,40 €, čo predstavuje 99,93 % plnenie.

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2022	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
0111	0,00 €	25 290,00 €	25 288,80 €	99,99
0320	14 000,00 €	4 000,00 €	3 927,60 €	98,19
0360	16 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00
0443	51 500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00
0451	0,00 €	23 070,00 €	23 070,00 €	100,00
0520	0,00 €	2 200,00 €	2 200,00 €	100,00
0840	10 000,00 €	20 800,00 €	20 820,00 €	100,10
0911	294 535,00 €	840,00 €	840,00 €	100,00

Druh výdavku	Schválený rozpočet na rok 2022	Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022
Kanalizácia a ČOV – PD	0,00 €	2 200,00 €	2 200,00 €
Kamerový systém	16 000,00 €	0,00 €	0,00 €
Požiarňa zbrojnica - brána	4 000,00 €	4 000,00 €	3 927,60 €
Požiarňa zbrojnica - fasáda	10 000,00 €	0,00 €	0,00 €
Chodník (Benkovský – Stasinka)	29 500,00 €	0,00 €	0,00 €
Rekonštrukcia chodníka – Jednota	22 000,00 €	21 720,00 €	21 720,00 €
Nadstavba MŠ – PD	278 490,00 €	840,00 €	840,00 €
Nadstavba MŠ – spoluúčasť obec	16 045,00 €	0,00 €	0,00 €
Prístrešok na Dome smútku - PD	10 000,00 €	20 800,00 €	20 820,00 €
Kúpa pozemkov	0,00 €	20 010,00 €	20 010,00 €
INFRASET – asfaltovač	0,00 €	5 280,00 €	5 278,80 €
Povrchová úprava ciest – Pangery	0,00 €	1 350,00 €	1 350,00 €

3. Výdavkové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2022	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
15 218,66 €	15 218,66 €	16 340,48 €	107,37

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 15 218,66 € bolo skutočne čerpané k 31. 12. 2022 v sume 16 340,48 €, čo predstavuje 107,37 % čerpanie.

Štátny fond rozvoja bývania

Z rozpočtovaných výdavkov finančných operácií 5 306,66 € na splácanie istiny z úveru ŠFRB bolo skutočne čerpanie k 31.12.2022 v sume 5 306,66 €, čo predstavuje plnenie na 100,00 % plnenie.

Splácanie pohľadávky – LED osvetlenie

Z rozpočtovaných výdavkov finančných operácií 9 912,00 € na splácanie pohľadávky za realizáciu verejného osvetlenia v obci bolo skutočne čerpanie 9 912,00 €, plnenie 100,00 %.

Vrátenie finančnej zábezpeky – obecný byt

Vrátenie finančnej zábezpeky za odovzdanie obecného bytu nájomníkom nebolo rozpočtované, skutočné čerpanie výdavkov finančných operácií bolo 1 121,70 €. Vrátenie finančnej zábezpeky bolo rozpočtované v príjmovej časti rozpočtu. Finančná zábezpeka bola vrátená nájomcovi.

B. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2022	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% čerpania
402 116,00 €	427 796,30 €	427 762,48 €	99,99

Z rozpočtovaných bežných výdavkov RO s právnou subjektivitou 427 796,30 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 427 762,48 €, čo predstavuje 99,99 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

4. PREBYTOK/SCHODOK ROZPOČTOVÉHO HOSPODÁRENIA ZA ROK 2022

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2022 v €
Bežné príjmy spolu	1 124 977,01 €
z toho: bežné príjmy obce	1 096 137,10 €
bežné príjmy RO	28 839,91 €
Bežné výdavky spolu	1 082 663,88 €
z toho: bežné výdavky obce	654 901,40 €
bežné výdavky RO	427 762,48 €
Bežný rozpočet	42 313,13 €
Kapitálové príjmy spolu	224 426,00 €
z toho: kapitálové príjmy obce	224 426,00 €
kapitálové príjmy RO	0,00 €
Kapitálové výdavky spolu	76 146,40 €
z toho: kapitálové výdavky obce	76 146,40 €
kapitálové výdavky RO	0,00 €
Kapitálový rozpočet	148 279,60 €
Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	+190 592,73 €
Vylúčenie z prebytku HČ	-226 556,71 €
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-35 963,98 €
Príjmové finančné operácie:	21 131,70 €
-obec	21 131,70 €
-RO	0,00 €
Výdavkové finančné operácie	16 340,48 €
-obec	16 340,48 €
-RO	0,00 €
Rozdiel finančných operácií	+4 791,22 €
PRÍJMY SPOLU	1 370 534,71 €
VÝDAVKY SPOLU	1 175 150,76 €

Hospodárenie obce	+195 383,95 €
Vylúčenie z prebytku HČ	-226 556,71 €
Upravené hospodárenie obce	-31 172,76 €

Prebytok rozpočtu v sume 195 383,95 € 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 o sumu 226 556,71 € v členení:

- nevyčerpané, prostriedky zo **ŠR** účelovo určené na **kapitálové výdavky** poskytnuté v roku 2022 vo výške 224 426,00 €,
- prostriedky na účte ŠFRB určené na Fond opráv nájomných bytov vo výške 578,80 €,
- zostatok na bankovom účte ZŠ s MŠ na účte 351 súvahy vo výške 33,82 €,
- nevyčerpané prostriedky z ÚPSVR určené na rodinné prídavky vo výške 543,52 €,
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na ubytovanie odídencia z Ukrajiny v sume 300,00 €,
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na konanie referenda v roku 2023 vo výške 674,57 €.

a takto bol zistený schodok vo výške 31 172,76 €.

Schodok rozpočtu nevypovedá o skutočnom stave hospodárenia obce z dôvodu nesprávneho účtovania finančných operácií.

Obecné zastupiteľstvo schválilo v roku 2022 tri prevody z rezervného fondu a to:

Dňa 12. 04. 2022 vo výške 20 010,00 € uznesením č. 20/2022 – zmenou rozpočtu

Dňa 10. 10. 2022 vo výške 20 000,00 € uznesením č. 66/2022

Dňa 15. 12. 2022 vo výške 20 000,00 € uznesením č. 89/2022

Do finančných operácií bol zaúčtovaný prvý prevod vo výške 20 010,00 €.

Druhý a tretí prevod v celkovej výške 40 000,00 € neboli zaúčtované a vykázané v účtovníctve a vo finančnom výkaze ako príjmové finančné operácie.

Po zohľadnení tejto technickej chyby je reálne hospodárenie obce nasledovné:

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2022 v €
Bežné príjmy spolu	1 124 977,01 €
z toho: bežné príjmy obce	1 096 137,10 €
bežné príjmy RO	28 839,91 €
Bežné výdavky spolu	1 082 663,88 €
z toho: bežné výdavky obce	654 901,40 €
bežné výdavky RO	427 762,48 €
Bežný rozpočet	42 313,13 €
Kapitálové príjmy spolu	224 426,00 €
z toho: kapitálové príjmy obce	224 426,00 €
kapitálové príjmy RO	0,00 €
Kapitálové výdavky spolu	76 146,40 €
z toho: kapitálové výdavky obce	76 146,40 €
kapitálové výdavky RO	0,00 €
Kapitálový rozpočet	148 279,60 €
Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	+190 592,73€

Vylúčenie z prebytku HČ	-226 556,71 €
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-35 963,98 €
Príjmové finančné operácie:	61 131,70 €
-obec	61 131,70 €
-RO	0,00 €
Výdavkové finančné operácie	16 340,48 €
-obec	16 340,48 €
-RO	0,00 €
Rozdiel finančných operácií	+44 791,22 €
PRÍJMY SPOLU	1 410 534,71 €
VÝDAVKY SPOLU	1 175 150,76 €
Hospodárenie obce	+235 383,95 €
Vylúčenie z prebytku HČ	-226 556,71 €
Upravené hospodárenie obce	+8 827,24 €

Prebytok rozpočtu vo výške 8 827,24 € 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** o nevyčerpané prostriedky v roku 2022 v sume 226 556,71 €, **navrhujeme použiť na:**

- tvorbu rezervného fondu.

V zmysle ustanovenia § 16 ods.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, z tohto **prebytku vylučujú:**

- nevyčerpané, prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **kapitálové výdavky** poskytnuté v roku 2022 vo výške 224 426,00 €,
- prostriedky na účte ŠFRB určené na Fond opráv nájomných bytov vo výške 578,80 €,
- zostatok na bankovom účte ZŠ s MŠ na účte 351 súvahy vo výške 33,82 €,
- nevyčerpané prostriedky z ÚPSVR určené na rodinné prídavky vo výške 543,52 €,
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na ubytovanie odídenca z Ukrajiny v sume 300,00 €,
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na konanie referenda v roku 2023 vo výške 674,57 €.

5. TVORBA A POUŽITIE PROSTRIEDKOV PEŇAŽNÝCH FONDŮV

a) rezervný fond

Rezervný fond obec vytvára v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z.z. v z.n.p. z prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

b) sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva vyššieho stupňa.

Povinný prídela do sociálneho fondu tvorí 1,1 % z hrubých miezd zamestnancov v pracovnom pomere.

Rezervný fond	
	Suma v €
ZS k 1.1.2022	34 839,60 €
Prírastky:	40 145,02 €
- z prebytku hospodárenia	40 145,02 €
- ostatné prírastky	0
- krytie schodku HV	0
Použitie	61 131,70 €
KZ k 31.12.2022	13 852,92 €

Sociálny fond	
	Suma v €
ZS k 1.12.2021	226,80 €
Prírastky:	1 918,00 €
Úbytky: z toho	486,92 €
- príspevok na stravovanie	486,92 €
- príspevok na regeneráciu PS, doprava	0,00 €
KZ k 31.12.2022	1 657,88 €

6.

BILANCIA AKTÍV A PASÍV K 31.12.2022

AKTÍVA		
Názov	ZS k 1.1.2022	KZ k 31.12.2022
Majetok spolu	2 736 950,96 €	3 054 061,79 €
Neobežný majetok spolu	2 622 269,35 €	2 754 832,30 €
Z toho:		
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00 €	0,00 €
Dlhodobý hmotný majetok, z toho:	2 381 608,66 €	2 514 171,61 €
- Pozemky	194 4749,50 €	214 484,50 €
- Stavby, budovy	1 914 838,74 €	1 969 385,29 €
- Samostatne hnutelné veci	26 887,66 €	32 166,46 €
- Dopravné prostriedky	29 350,02 €	29 350,02 €
- Obstarávaný dlhodobý majetok	216 057,74 €	268 785,34 €
Dlhodobý finančný majetok	240 660,69 €	240 660,69 €
Obežný majetok spolu	113 154,51 €	295 952,51 €
Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy	3 333,77 €	1 946,60 €
Krátkodobé pohľadávky	11 396,25 €	30 029,53 €
Finančné účty	98 424,49 €	263 976,38 €
Časové rozlíšenie	1 527,10 €	3 276,98 €

PASÍVA		
Názov	ZS k 1.1.2022	KZ k 31.12.2022
Vlastné imanie a záväzky spolu	1 594 798,46 €	1 711 728,02 €
Vlastné imanie	916 976,35 €	838 425,42 €
Z toho:		
Výsledok hospodárenia	916 976,35 €	838 425,42 €
Záväzky:	248 816,45 €	444 296,94 €
Z toho:		
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00 €	225 270,32 €
Dlhodobé záväzky	197 302,75 €	174 297,13 €
Krátkodobé záväzky	51 513,70 €	44 729,49 €

7. PREHLAD O STAVE A VÝVOJI DLHU K 31.12.2022

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2022	z toho	
		v lehote splatnosti	po lehote splatnosti
Dodávateľia	10 234,49 €	10 234,49 €	0
Zamestnanci	12 101 01 €	12 101,01 €	0
Poisťovne	7 841,00 €	7 841,00 €	0
Daňový úrad	2 145,62 €	2 145,62 €	0
ŠR - ŠFRB	136 366,01 €	136 366,01 €	0
Dodávateľia po zmene veriteľa	45 491,16 €	45 491,16 €	0
Ostatné záväzky	3 189,45 €	3 189,45 €	0
Záväzky spolu k 31.12.2022	217 368,74 €	217 368,74 €	0

8. PREHLAD O STAVE A VÝVOJI POHĽADÁVOK K 31.12.2022

Druh pohľadávky	Stav k 31.12.2022
Odberatelia	1 172,22 €
Nedaňové príjmy obce	7 587,89 €

Daňové príjmy obce	2 870,05 €
Dobropis . preplatok plyn	17 685,18 €
Ostatné pohľadávky	714,19 €
SPOLU	30 029,53 €

9. PREHĽAD O POSKYTNUTÝCH DOTÁCIÁCH

Obec v roku 2022 neposkytla finančné prostriedky z rozpočtu obce právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z.z. formou dotácie.

10. HOSPODÁRENIE PRÍSPEVKOVÝCH ORGANIZÁCIÍ

Obec nie je zriaďovateľom príspevkových organizácií

11. PODNIKATEĽSKÁ ČINNOSŤ

Obec nepodniká.

12. FINANČNÉ USPORIADANIE VZŤAHOV VOČI

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- rozpočtom iných obcí
- rozpočtu 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 poskytla finančné prostriedky zo 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	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov k 31.12.2022
ZŠ s MŠ Veľký Grob Originálne kompetencie	184 700,00 €	184 700,00 €
ZŠ s MŠ vlastné príjmy	28 839,91 €	28 705,19 €
Spolu	213 539,91 €	213 405,19 €

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu

Poskytovateľ	Suma	Účelové určenie grantu
Okresný úrad Trnava, odbor školstva	197 064,00 €	Školstvo, mzdy, prevádzkové náklady – prenesené kompetencie
Okresný úrad Trnava, odbor školstva	2 182,00 €	Vzdelávacie poukazy
Okresný úrad Trnava, odbor školstva	100,00 €	Vzd. žiakov zo soc. znevýhodneného prostredia
Okresný úrad Trnava, odbor školstva	9 108,00 €	Vzdelávanie a výchova detí MŠ
Okresný úrad Trnava, odbor školstva	1 393,11 €	Učebnice
Okresný úrad Trnava, odbor školstva	1 508,00 €	Integrácia žiakov z Ukrajiny
Okresný úrad Trnava, odbor školstva	3 000,00 €	Škola v prírode
Spolu za ZŠ s MŠ	224 355,11 €	
Ministerstvo vnútra SR	3 392,00 €	Matrika, mzdy, prevádzkové náklady
Ministerstvo vnútra SR	501,64 €	Evidencia na úseku hlásenia pobytu, registra adries
Okresný úrad Trnava, odbor ŽP	139,00 €	Životné prostredie, mzdy, prevádzkové náklady
Obvodný úrad Galanta	1 728,22 €	Rodinné prídavky
Ministerstvo dopravy a výstavby SR	1 797,14 €	Stavebný poriadok, prevádzkové náklady
Ministerstvo dopravy a výstavby SR	59,96 €	Úsek dopravy , prevádzkové náklady
Obvodný úrad Galanta	178,22 €	CO, prevádzkové náklady
Dobrovoľná požiarna ochrana SR	3 000,00 €	Príspevok na zabezpečenie akcieschopnosti DHZ Veľký Grob
Štatistický úrad SR	3 864,61 €	Sčítanie obyvateľov 2020-2021
Ministerstvo obrany SR	18,57 €	Vojnové hroby
Obvodný úrad Galanta	4 607,64 €	Terénny asistent Covid
	1 900,34 €	Voľby – komunálne a do VUC
Spolu za obec	21 187,34 €	
SPOLU celkom	245 542,45 €	

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Štátny fond	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov k 31.12.2022
Ministerstvo životného prostredia	224 426,00 €	0,00 €
Spolu	224 426,00 €	0,00 €

Obec v decembri roku 2022 získala dotáciu z Environmentálneho fondu vo výške 224 426,00 € na realizáciu nadstavby MŠ. Projekt bude realizovaný v roku 2023.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec v roku 2022 nemala finančné vzťahy z rozpočtom iných obcí.

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtu VÚC

Rozpočet VÚC	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov k 31.12.2022
VÚC Trnava	10 369,50 €	10 069,50 €
Spolu	10 369,50 €	10 069,50 €

Z prijatých finančných prostriedkov na humanitárnu pomoc odídencom z Ukrajiny vo výške 10 369,50 € bolo do 31. 12. 2022 vyčerpaných 10 069,50 €. Finančné prostriedky vo výške 300,00 € boli vyplatené v januári 2023.

13. HODNOTENIE PLNENIA PROGRAMOV OBCE

V zmysle Zásad hospodárenia s finančnými prostriedkami obce Veľký Grob, obec Veľký Grob zostavuje viacročný rozpočet bez programovej štruktúry.

Návrh Záverečného účtu Obce Veľký Grob a rozpočtového hospodárenia za rok 2022 bol zverejnený na úradnej tabuli obce od 12. 06. 2023 do 28.06.2023.

Záverečný účet Obce Veľký Grob a rozpočtové hospodárenie za rok 2022 bol schválený s výhradami na zasadnutí Obecného zastupiteľstva dňa 28.06.2023 uznesením č. 28/2023.