

**Záverečný účet**

**Obce Svrčinovec**

**za rok 2021**

Predkladá : Mgr. Renáta Majchráková, starostka obce

Spracoval: Jana Zubričanová, ekonómka obce

Vo Svrčinovci, dňa 08.03.2022

**Návrh záverečného účtu:**

* vyvesený na úradnej tabuli obce dňa: 10.03.2022
* zverejnený na webovom sídle obce dňa: 10.03.2022

**Záverečný účet schválený OZ vo Svrčinovci, dňa: 06.04.2022, uznesením č. 31/2022**

**Záverečný účet:**

* vyvesený na úradnej tabuli obce dňa: 07.04.2022
* zverejnený na webovom sídle obce dňa: 07.04.2022

**Záverečný účet obce**

**a rozpočtové hospodárenie za rok 2021**

**OBSAH :**

1. Rozpočet obce na rok 2021
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2021
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2021
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2021
5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov RF, SF, FO
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2021
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2021
8. Hospodárenie príspevkových organizácií
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:

* 1. zriadeným a založeným právnickým osobám
  2. štátnemu rozpočtu
  3. štátnym fondom
  4. rozpočtom iných obcí
  5. rozpočtom VÚC

1. Hodnotenie plnenia programov obce

13. Uznesenia OZ

**Záverečný účet obce**

**a rozpočtové hospodárenie za rok 2021**

**1. Rozpočet obce na rok 2021**

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2021.

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 bol schválený v príjmovej časti na položky, vo výdavkovej na podpoložky.Rozpočet obce na rok 2021 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2021.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 09.12.2020 uznesením č.109/2020

Rozpočet bol zmenený 5-krát:

* prvá zmena schválená dňa 31.03.2021 uznesením OZ č. 8/2021
* druhá zmena schválená dňa 04.08.2021 uznesením OZ č. 45/2021
* tretia zmena schválená dňa 10.11.2021 uznesením OZ č. 82/2021
* štvrtá zmena schválená dňa 15.12.2021 uznesením OZ č. 93/2021
* piata zmena schválená dňa 15.12.2021 uznesením OZ č. 106/2021

**Rozpočet obce k 31.12.2021**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Schválený**  **rozpočet** | **Schválený rozpočet**  **po poslednej zmene** | **Skutočné plnenie** |
| **Príjmy celkom** | **3 060 935,00** | **3 274 425,22** | **3 038 053,34** |
| z toho : |  |  |  |
| Bežné príjmy | 2 033 235,00 | 2 178 900,81 | 2 255 935,88 |
| Kapitálové príjmy | 0 | 11 220,00 | 11 220,17 |
| Finančné príjmy | 979 000,00 | 1 026 121,07 | 692 587,20 |
| Príjmy RO s právnou subjektivitou | 48 700,00 | 58 183,34 | 78 310,09 |
| **Výdavky celkom** | **3 060 935,00** | **3 274 425,22** | **2 757 094,30** |
| z toho : |  |  |  |
| Bežné výdavky | 925 902,00 | 1 159 392,03 | 979 669,54 |
| Kapitálové výdavky | 1 102 500,00 | 985 296,00 | 626 368,27 |
| Finančné výdavky | 63 768,00 | 65 797,00 | 69 136,12 |
| Výdavky RO s právnou subjektivitou | 968 765,00 | 1 063 940,19 | 1 081 920,37 |
| **Hospodárenie obce** | **0** | **0** | **280 959,04** |

**2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2021**

Výška príjmov v roku 2021 bola ovplyvnená v dôsledku pandémie ochorenia COVID - 19.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Schválený  rozpočet | Schválený rozpočet  po poslednej zmene | Skutočné  plnenie príjmov | % plnenia príjmov  k rozpočtu po zmenách |
| 3 012 235,00 | 3 216 241,88 | 2 959 743,25 | 92,02 |

Z rozpočtovaných celkových príjmov 3 216 241,88 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume **2 959 743,25** **EUR**, čo predstavuje 92,02% plnenie.

**Bežné príjmy**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Schválený  rozpočet | Schválený rozpočet  po poslednej zmene | Skutočné  plnenie príjmov | % plnenia príjmov  k rozpočtu po zmenách |
| 2 033 235,00 | 2 178 900,81 | 2 255 935,88 | 103,54 |

Z rozpočtovaných bežných príjmov 2 178 900,81 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume **2 255 935,88 EUR**, čo predstavuje 103,54% plnenie.

1. **daňové príjmy**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Schválený  rozpočet | Schválený rozpočet  po poslednej zmene | Skutočné  plnenie príjmov | % plnenia príjmov  k rozpočtu po zmenách |
| 1 291 412,00 | 1 278 908,00 | 1 307 226,37 | 102,21 |

**Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve**

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 1 163 974,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2021 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume **1 193 075,95 EUR**, čo predstavuje plnenie na 102,50%.

**Daň z majetku /120/**

Z rozpočtovaných 42 070 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume **42 005,84 EUR**, čo predstavuje plnenie na 99,85 % .

**Dane za tovary a služby /130/**

Z rozpočtovaných 72 070,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume **72 144,58 EUR**, čo predstavuje plnenie na 100,10 % .

1. **nedaňové príjmy:**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Schválený  rozpočet | Schválený rozpočet  po poslednej zmene | Skutočné  plnenie príjmov | % plnenia príjmov  k rozpočtu po zmenách |
| 100 373,00 | 1 278 908,00 | 1 307 226,37 | 102,21 |

**Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku /210/**

Z rozpočtovaných 92 537,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume **89 367,07** EUR, čo je 96,57 % plnenie.

**Administratívne poplatky a iné poplatky a platby /220/**

Z rozpočtovaných 12 565,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume **14 424,09** EUR, čo je 114,80% plnenie.

**Iné nedaňové príjmy /290/**

Z rozpočtovaných 50 192,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.20201v sume **50 192,00** EUR, čo je 100,00 %.

**c/ prijaté tuzemské bežné granty a transfery /310/**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Schválený  rozpočet | Schválený rozpočet  po poslednej zmene | Skutočné  plnenie príjmov | % plnenia príjmov  k rozpočtu po zmenách |
| 641 450,00 | 744 698,81 | 794 726,35 | 106,72 |

Z rozpočtovaných grantov a transferov 744 698,81 bol skutočný príjem vo výške **794 726,35** **EUR**, čo predstavuje 106,72% plnenie.

Obec prijala nasledovné granty a transfery:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Poskytovateľ** | **Suma v EUR** | **Účel** |
| Okresný úrad Čadca | 5 829,30 | Matrika |
| Okresný úrad Čadca | 1 150,71 | Register obyvateľstva |
| Okresný úrad Čadca | 32,40 | Register adries |
| MDaVSR Bratislava | 4 518,45 | Stavebný úrad |
| MDaVSR Bratislava | 150,64 | Špeciálny stavebný úrad – doprava |
| Okresný úrad ŽP, Žilina | 341,73 | Starostlivosť o životné prostredie |
| Okresný úrad Žilina | 680 494,00 | Školstvo (normatíva a nenormatíva pre ZŠ a MŠ) |
| ÚPSVaR, Čadca | 46 890,28 | Stravné, škol.potr. pre deti v HMN, prídavky na deti, DČ, projekt „pracuj a zmeň svoj život“ |
| ŽSK Žilina | 2 000,00 | Dotácia rekonš. výstavnej miestnosti |
| Štatistický úrad SR | 7 394,27 | Sčítanie- SODB |
| Obvodný úrad Čadca | 472,56 | CO |
| DPO SR | 3 000 | Dotácia pre požiarnikov |
| Ministerstvo hospodárstva | 237,01 | Dotácia na nájomné |
| MV SR | 37 215,00 | Dotácia testovanie COVID-19 |
| Tipos a.s. | 5 000,00 | Dar – hokejbalové ihrisko |

V roku 2021 obec prijala nasledovné granty a transfery v súvislosti s pandémiou ochorenia COVID - 19 :

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Poskytovateľ** | **Suma v EUR** | **Účel** |
| Ministerstvo hospodárstva | 237,01 | Dotácia na nájomné |
| MV SR | 37 215,00 | Dotácia testovanie COVID-19 |

Popis najvýznamnejších prijatých grantov a transferov v súvislosti s pandémiou ochorenia COVID -19:

* Dotácia na úhradu časti nájomného podnikateľským subjektom v obci vo výške 237,01 EUR
* Dotácia na vertifikáciu nákladov, ktoré vznikli obci v súvislosti s testovaním ochorenia
* COVID-19 vo výške 37 215,00 EUR

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

**Kapitálové príjmy:**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Schválený  rozpočet | Schválený rozpočet  po poslednej zmene | Skutočné  plnenie príjmov | % plnenia príjmov  k rozpočtu po zmenách |
| 0,00 | 11 220,00 | 11 220,17 | 100,00 |

Z rozpočtovaných 11 220,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 11 220,17 EUR, čo predstavuje 100,00% plnenie.

**Kapitálové príjmy /230/**

Z rozpočtovaných 11 220,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 11 220,17EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

**Prijaté granty a transfery**

V roku 2021 obec neprijala žiadne kapitálové granty a transfery.

**Príjmové finančné operácie:**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Schválený  rozpočet | Schválený rozpočet  po poslednej zmene | Skutočné  plnenie príjmov | % plnenia príjmov  k rozpočtu po zmenách |
| 979 000,00 | 1 026 121,07 | 692 587,20 | 67,50 |

Z rozpočtovaných finančných príjmov 1 026 121,07 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume **692 587,20 EUR**, čo predstavuje 67,50% plnenie.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 10/2021 zo dňa 31.03.2021 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 533 921,32 EUR. V skutočnosti bolo plnenie v sume 610 336,27 EUR.

V roku 2021 boli použité:

* nevyčerpané prostriedky ZŠ zo ŠR v sume 6 700,00 EUR
* dotácia MV SR stavebné úpravy hasičskej zbrojnice v sume 30 000,00 EUR
* nevyčerpané prostriedky z Fondu prevádzky, údržby a opráv v sume 1 519,64 EUR
* nevyčerpané prostriedky – dotácia ÚPSVaR na stravné v sume 19 171,20 EUR
* prijatá finančná zábezpeka na byty v sume 5 113,86 EUR
* IOM poplatky v sume 16,00 EUR

v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..

**Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:**

**Bežné príjmy**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Rozpočtová organizácia | Schválený  rozpočet | Schválený rozpočet  po poslednej zmene | Skutočné  plnenie príjmov | % plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách |
| Základná škola | 23 700,00 | 32 743,00 | 47 468,85 | 145,00 |
| Materská škola | 25 000,00 | 25 000,00 | 22 095,70 | 88,38 |
| **Spolu RO** | **48 500,00** | **57 743,00** | **69 564,55** | **120,47** |

Z rozpočtovaných bežných príjmov RO 57 743,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume **69 564,55**, čo predstavuje 120,47 % plnenie.

**Kapitálové príjmy**

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

**Kapitálové príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:**

Rozpočtové organizácie s právnou subjektivitou v roku 2021 nemali žiadne kapitálové príjmy.

**Príjmové finančné operácie:**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Rozpočtová organizácia | Schválený  rozpočet | Schválený rozpočet  po poslednej zmene | Skutočné plnenie  finančných príjmov | % plnenia fin. príjmov  k rozpočtu po zmenách |
| Základná škola | 0,00 | 440,34 | 440,34 | 100,00 |
| Materská škola | 0,00 | 0,00 | 8 305,20 | 100,00 |
| **Spolu RO** | **0,00** | **440,34** | **8 745,54** | **100,00** |

V roku 2021 boli v rozpočte rozpočtových organizácií použité:

* nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 6 700,00 EUR
* nevyčerpané prostriedky zo školského stravovania v sume **8 745,54** EUR

v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..

**3.Rozbor čerpania výdavkov za rok 2021**

Výška výdavkov v roku 2021 bola ovplyvnená v dôsledku pandémie ochorenia COVID - 19.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Schválený  rozpočet | Schválený rozpočet  po poslednej zmene | Skutočné  plnenie príjmov | % plnenia príjmov  k rozpočtu po zmenách |
| 2 092 170,00 | 2 210 485,03 | 1 675 173,93 | 75,78 |

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 2 092 170,00 bolo skutočne čerpané k 31.12.2021 v sume **1 675 173,93** EUR, čo predstavuje 75,78% plnenie.

1. **Bežné výdavky**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Schválený  rozpočet | Schválený rozpočet  po poslednej zmene | Skutočné  plnenie príjmov | % plnenia príjmov  k rozpočtu po zmenách |
| 925 902,00 | 1 159 392,03 | 979 669,54 | 84,50 |

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 1 159 392,0376EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 979 669,54 EUR, čo predstavuje 84,50% čerpanie.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Funkčná klasifikácia | Schválený  rozpočet | Schválený rozpočet  po poslednej zmene | Skutočné  čerpanie výdavkov | % čerpania výdavkov  k rozpočtu po zmenách |
| 0111 | 659 137,00 | 642 517,50 | 531 437,93 | 82,71 |
| 0112 | 3 030,00 | 3 030,00 | 2 489,72 | 82,17 |
| 0133 | 5 120,00 | 5 829,30 | 5 829,30 | 100,00 |
| 0160 | 0,00 | 7 394,27 | 7 394,27 | 100,00 |
| 0170 | 13 000,00 | 13 000,00 | 10 365,89 | 79,74 |
| 0220 | 5 320,00 | 42 687,56 | 28 087,56 | 65,80 |
| 0320 | 6 000,00 | 7 500,00 | 7 499,97 | 100,00 |
| 0412 | 600,00 | 24 592,94 | 25 266,76 | 102,74 |
| 0443 | 9 626,00 | 9 078,82 | 9 079,07 | 100,00 |
| 0451 | 150 000,00 | 310 000,00 | 277 016,34 | 89,36 |
| 0520 | 0,00 | 24 000,00 | 23 400,00 | 97,50 |
| 0610 | 0,00 | 1 519,64 | 1 519,64 | 100,00 |
| 0620 | 7 394,00 | 4 136,30 | 107,99 | 2,61 |
| 0640 | 47 500,00 | 35 500,00 | 23 747,06 | 66,89 |
| 0950 | 5 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1020 | 9 875,00 | 5 219,00 | 4 540,59 | 87,00 |
| 1070 | 4 300,00 | 23 386,70 | 21 887,45 | 93,59 |

**Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:**

1. **Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania: /610/**

Z rozpočtovaných výdavkov 174 780,42 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 152 117,23 EUR, čo je 87,03% čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, matriky, stavebného úradu, opatrovateľskej služby, aktivačných pracovníkov

1. **Poistné a príspevok do poisťovní: /620/**

Z rozpočtovaných výdavkov 63 557,98 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2021 v sume 55 951,90 EUR, čo je 88,03 % čerpanie.

1. **Energie, voda a komunikácie: /632/**

Z rozpočtovaných výdavkov 71 520,08 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2021 v sume 50 872,09 EUR, čo je 71,13 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, poštové a telekomunikačné služby.

**d) Materiál /633/**

Z rozpočtovaných výdavkov 108 817,06,08 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2021 v sume 71 651,28 EUR, čo je 65,85 % čerpanie. Ide o materiálové výdavky obce, kompostéry, počítače, tlačiarne, spotrebný materiál na opravu objektov, reprezentačné...

**e) Rutinná a štandardná údržba: /635/**

Z rozpočtovaných výdavkov 374 522,13 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2021 v sume 297 695,60 EUR, čo je 79,49 % čerpanie. Ide o výdavky všetkých stredísk OcÚ na údržbu budov, ciest...

**f) Služby: /637/**

Z rozpočtovaných výdavkov 97 962,16 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2021 v sume 88 573,67 EUR, čo je 90,42 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ za služby ako sú školenia, cestovné náhrady, odmeny, stravovanie...

**g) Bežné transfery: /640/**

Z rozpočtovaných výdavkov 9 865,75 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2021 v sume 8 390,23 EUR, čo je 85,04 % čerpanie. Ide o výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako transfery jednotlivcom, členské príspevky, príspevky príspevkovej organizácií obce a organizáciám na základe vzn. o poskytovaní dotácií z rozpočtu obce.

**h)** S**plácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými výpomocami:**

Z rozpočtovaných výdavkov 13 000,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2021 v sume 10 365,89 EUR, čo je 79,74 % čerpanie.

**2) Kapitálové výdavky :**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Schválený  rozpočet | Schválený rozpočet  po poslednej zmene | Skutočné  plnenie príjmov | % plnenia príjmov  k rozpočtu po zmenách |
| 1 102 500,00 | 985 296,00 | 626 368,27 | 63,57 |

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 985 296,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2021 v sume 626 368,27 EUR, čo predstavuje 63,57 % čerpanie.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Funkčná klasifikácia | Schválený  rozpočet | Schválený rozpočet  po poslednej zmene | Skutočné  čerpanie výdavkov | % čerpania výdavkov  k rozpočtu po zmenách |
| 0111 | 700 000,00 | 621 375,00 | 613 010,82 | 98,65 |
| 0360 | 3 500,00 | 4 741,00 | 4 740,97 | 100,00 |
| 0451 | 70 000,00 | 30 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0520 | 0,00 | 50 000,00 | 3 456,00 | 6,91 |
| 0620 | 194 000,00 | 184 500,00 | 4 980,00 | 2,70 |
| 0630 | 70 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0810 | 0,00 | 94 500,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0840 | 65 000,00 | 180,00 | 180,48 | 100,27 |

**Rozbor významných položiek kapitálového rozpočtu:**

* Kúpa budovy a pozemkov bývalej mliekarne
* Zakúpenie uzatváracích kontajnerov
* Rekonštrukcia budovy Požiarnej zbrojnice s dotáciou MV SR
* Kúpa traktora a prídavných zariadení, štiepkovač
* rozšírenie kamerového systému
* vybudovanie detského ihriska pri TJ

**3) Výdavkové finančné operácie :**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Schválený  rozpočet | Schválený rozpočet  po poslednej zmene | Skutočné  plnenie príjmov | % plnenia príjmov  k rozpočtu po zmenách |
| 63 768,00 | 65 797,00 | 69 136,12 | 105,07 |

Z rozpočtovaných finančných výdavkov 65 797,00 bolo skutočne čerpané k 31.12.2021 v sume 69 136,12 EUR, čo predstavuje 105,07 % čerpanie. Sú to splátky úverov zo ŠFRB a dlhodobých úverov, IOM poplatky, vrátená finančná zábezpeka na byty.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Funkčná klasifikácia | Schválený  rozpočet | Schválený rozpočet  po poslednej zmene | Skutočné  čerpanie výdavkov | % čerpania výdavkov  k rozpočtu po zmenách |
| 0112 | 0,00 | 0,00 | 16,00 | 0,00 |
| 0170 | 63 768,00 | 65 797,00 | 69 120,12 | 105,05 |

**4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:**

**Bežné výdavky**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Rozpočtová organizácia | Schválený  rozpočet | Schválený rozpočet  po poslednej zmene | Skutočné  čerpanie výdavkov | % čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách |
| Základná škola | 724 416,00 | 802 116,15 | 820 012,61 | 102,23 |
| Materská škola | 244 349,00 | 257 318,00 | 257 401,72 | 100,03 |
| **Spolu RO** | 968 765,00 | 1 059 434,15 | 1 077 414,33 | 101,70 |

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 1 059 434,15 bolo skutočne čerpané k 31.12.2021 v sume 1 077 414,33 EUR, čo predstavuje 101,70 % čerpanie.

**Kapitálové výdavky**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Rozpočtová organizácia | Schválený  rozpočet | Schválený rozpočet  po poslednej zmene | Skutočné  čerpanie výdavkov | % čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách |
| Základná škola | 0,00 | 4 506,04 | 4 506,04 | 100,00 |
| Materská škola | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Spolu RO** |  |  |  |  |

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 4 506,04 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2021 v sume 4 506,04 EUR na zakúpenie vybavenia do školskej jedálne v ZŠ, čo predstavuje 100% čerpanie.

**4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2021**

|  |  |
| --- | --- |
| **Hospodárenie obce** | **Skutočnosť k 31.12.2021 v EUR** |
|  |
| Bežné príjmy spolu | 2 325 500,43 |
| z toho : bežné príjmy obce | 2 255 935,88 |
| bežné príjmy RO | 69 564,55 |
| Bežné výdavky spolu | 2 057 083,87 |
| z toho : bežné výdavky obce | 979 669,54 |
| bežné výdavky RO | 1 077 414,33 |
| **Bežný rozpočet** | 268 416,56 |
| Kapitálové príjmy spolu | 11 220,17 |
| z toho : kapitálové príjmy obce | 11 220,17 |
| kapitálové príjmy RO | 0 |
| Kapitálové výdavky spolu | 630 874,31 |
| z toho : kapitálové výdavky obce | 626 368,27 |
| kapitálové výdavky RO | 4 506,04 |
| ***Kapitálový rozpočet*** | -619 654,14 |
| **Schodok bežného a kapitálového rozpočtu** | **-351 237,58** |
| **úprava schodku** | -47 485,54 |
| **Upravený schodok bežného a kapitálového rozpočtu** | **-398 723,12** |
| Príjmy z finančných operácií s výnimkou cudzích prostriedkov vrátane RO   * finančné zábezpeky nájomné byty ŠFRB * IOM poplatky | **696 202,88**  -5 113,86  -16,00 |
| Výdavky z finančných operácií s výnimkou cudzích prostriedkov   * Finančné zábezpeky nájomné byty * IOM poplatky | **65 793,94**  -3 326,18  -16,00 |
| **Rozdiel finančných operácií**  vrátane RO | **630 408,94** |
| Príjmy spolu | 3 032 923,48 |
| VÝDAVKY SPOLU | 2 753 752,12 |
| **Hospodárenie obce** | **279 171,36** |
| **Vylúčenie z prebytku** | 47 485,54 |
| **Upravené hospodárenie obce** | **231 685,82** |

**Výsledkom rozpočtového hospodárenia obce Svrčinovec za rok 2021 je schodok v sume**

**351 237,58 EUR**

zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p.

Je to rozdiel medzi:

*/Bežné príjmy + kapitálové príjmy/ mínus /Bežné výdavky + kapitálové výdavky/*

*2 325 500,43* + 11 220,17 mínus *2 057 083,87* + 630 874,31= *351 237,58*

**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 :**

1. nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume **37 248,50 EUR**, a to na :

* prenesený výkon v oblasti školstva v sume 11 960,00 EUR
* stravné pre deti v hmotnej núdzi v sume 25 288,50 EUR

1. nevyčerpané prostriedky **z účelovo určených** **darov** od Tipos a.s., podľa ustanovenia § 5 ods. 3 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume **5 000,00 EUR**,
2. nevyčerpané prostriedky **z fondu prevádzky, údržby a opráv** podľa ustanovenia § 18 ods.3 zákona č.443/2010 Z.z. o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní v z.n.p. v sume **5 237,04 EUR**,

37 248,50+5 237,04+5 000 = 47 485,54

Spolu účelové a cudzie finančné prostriedky vo výške **47 485,54 EUR**

**Schodok rozpočtu:** 351 237,58 + 47 485,54 **=398 723,12**

**Zostatok finančných operácií** v sume **630 408,94** EUR, bol použitý na:

* vysporiadanie upraveného schodku bežného a kapitálového rozpočtu v sume **398 723,12** EUR

**Zostatok finančných operácií** podľa § 15 ods. 1 písm. c)zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume 231 685,82 EUR**,** navrhujeme použiť na tvorbu rezervného fondu.

**Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2021 vo výške 231 685,82 EUR.**

1. **Tvorba a použitie prostriedkov peňažných 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 1.1.2021 | 704 963,00 |
| Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý  rozpočtový rok | 528 408,93 |
| - z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi  z podnikateľskej činnosti po zdanení | 0 |
| - z finančných operácií | 5 512,39 |
| Úbytky - použitie rezervného fondu :  - uzn. č.10/2021 zo dňa 31.03.2021  - obstar.majetku | 596 368,27 |
| - splátky úverov | 13 968,00 |
| - ostatné úbytky – poplatky bankám | 0 |
| KZ k 31.12.2021 | 628 548,05 |

**Sociálny fond**

Obec vytvára sociálny fond v zmysle zákona č.152/1994 Z.z. v z.n.p.. Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

|  |  |
| --- | --- |
| **Sociálny fond** | **Suma v EUR** |
| ZS k 1.1.2021 | 3 956,59 |
| Prírastky - povinný prídel - 1,5 % | 2 058,39 |
| - ostatné prírastky | 0 |
| Úbytky - príspevok na stravovanie | 1 533,20 |
| - príspevky podľa kolektívnej zmluvy | 190,00 |
| - ostatné úbytky-poplatky | 0 |
| KZ k 31.12.2021 | 4 291,78 |

**Fond prevádzky, údržby a opráv**

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

|  |  |
| --- | --- |
| **Fond prevádzky, údržby a opráv** | **Suma v EUR** |
| ZS k 1.1.2021 | 33 401,01 |
| **Prírastky** - z dohodnutého nájomného vo výške  0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu | 5 237,04 |
| **Úbytky**  - použitie fondu :   1. na opravu svetiel, telefónov, el. vedenia | 1 519,64 |
| KZ k 31.12.2021 | 37 118,41 |

**6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2021**

**A K T Í V A**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Názov** | **ZS k 1.1.2021 v EUR** | **KZ k 31.12.2021 v EUR** |
| **Majetok spolu** | 6 627 750,35 | 6 604 858,88 |
| **Neobežný majetok spolu** | 4 068 965,13 | 4 529 318,33 |
| z toho : |  |  |
| Dlhodobý nehmotný majetok | 20 969,68 | 13 529,68 |
| Dlhodobý hmotný majetok | 3 469 195,04 | 3 936 988,24 |
| Dlhodobý finančný majetok | 578 800,41 | 578 800,41 |
| **Obežný majetok spolu** | 2 556 390,01 | 2 073 067,51 |
| z toho : |  |  |
| Zásoby | 0 | 0 |
| Zúčtovanie medzi subjektami VS | 720 747,84 | 653 494,26 |
| Dlhodobé pohľadávky | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky | 10 742,43 | 14 538,37 |
| Finančné účty | 1 824 899,74 | 1 405 034,88 |
| Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh. | 0 | 0 |
| Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát. | 0 | 0 |
| **Časové rozlíšenie** | 2 395,21 | 2 473,04 |

**P A S Í V A**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Názov** | **ZS k 1.1.2021 v EUR** | **KZ k 31.12.2021 v EUR** |
| **Vlastné imanie a záväzky spolu** | 6 627 750,35 | 6 604 858,88 |
| **Vlastné imanie** | 3 386 036,22 | 3 532 699,91 |
| z toho : |  |  |
| Oceňovacie rozdiely | 0 | 0 |
| Fondy | 0 | 0 |
| Výsledok hospodárenia | 3 386 036,22 | 3 532 699,91 |
| **Záväzky** | 1 312 331,15 | 1 214 517,13 |
| z toho : |  |  |
| Rezervy | 1 680 | 1 680 |
| Zúčtovanie medzi subjektmi VS | 75 601,43 | 37 248,50 |
| Dlhodobé záväzky | 1 036 528,41 | 986 158,27 |
| Krátkodobé záväzky | 77 509,29 | 82 386,34 |
| Bankové úvery a výpomoci | 121 012,02 | 107 044,02 |
| **Časové rozlíšenie** | 1 929 382,98 | 1 857 641,84 |

**7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2021**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Stav záväzkov k 31.12.2021** |  |  |  |
| Druh záväzku | Záväzky celkom k 31.12.2021 v EUR | z toho v lehote splatnosti | z toho po lehote splatnosti |
| Druh záväzkov voči: |  |  |  |
| * dodávateľom | **5 774,30** | **5 774,30** | **0** |
| * zamestnancom | **10 700,23** | **10 700,23** | **0** |
| * poisťovniam | **6 900,21** | **6 900,21** | **0** |
| * daňovému úradu | **1 791,80** | **1 791,80** | **0** |
| * štátnemu rozpočtu | **37 248,50** | **37 248,50** | **0** |
| * bankám | **107 044,02** | **107 044,02** | **0** |
| * štátnym fondom ŠFRB | **992 685,53** | **992 685,53** | **0** |
| * sociálny fond | **4 291,78** | **4 291,78** | **0** |
| * ostatné záväzky - fin.zabezp. byty, | **41 400,76** | **41 400,76** | **0** |
| * rezervy | **1 680,00** | **1 680,00** | **0** |
| * transfery a ost.zúč. so subj.mimo VS | **5 000,00** | **5 000,00** | **0** |
| Záväzky spolu k 31.12.2020 | **1 214 517,13** | **1 214 517,13** | **0** |

**Stav úverov k 31.12.2021**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Veriteľ | Účel | Výška poskytnutého úveru | Ročná splátka istiny  za rok 2021 | Ročná splátka úrokov  za rok 2021 | Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2021 | Rok  splatnosti |
| Prima banka | I-cezhraničná | 209 476,02 | 13 968,00 | 2 511,03 | 107 044,02 | r. 2029 |
| **Spolu banky** |  | **209 476,02** | **13 968,00** | **2 511,03** | **107 044,02** |  |
| ŠFRB | BD „PZ“ | 266 779,53 | 8 719,18 | 1 578,02 | 150 906,53 | 2037 |
| ŠFRB | BD „A+B“ | 605 954,99 | 19 621,35 | 3 766,77 | 360 864,71 | 2038 |
| ŠFRB | BD „C“ | 339 340,00 | 13 097,40 | 0,00 | 238 985,57 | 2040 |
| ŠFRB | BD „D“ | 334 176,50 | 10 388,01 | 2 510,07 | 241 928,72 | 2042 |
| **Spolu ŠFRB** |  | **1 546 251,02** | **51 825,94** | **7 854,86** | **992 685,53** |  |
| ***Úvery spolu*** |  | ***1 755 727,04*** | ***65 793,94*** | ***10 365,89*** | ***1 099 729,55*** |  |

**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:

1. celková suma dlhu obce neprekročí **60%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a
2. suma ročných 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.
3. **Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. a):**

|  |  |
| --- | --- |
| **Text** | **Suma v EUR** |
| **Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2020:** |  |
| * skutočné bežné príjmy obce | **2 201 285,59** |
| * skutočné bežné príjmy RO | **83 747,17** |
| **Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2020** | **2 285 032,76** |
| **Celková suma dlhu obce k 31.12.2021:** |  |
| * zostatok istiny z bankových úverov | **107 044,02** |
| * zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty | **992 685,53** |
| **Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2021** | **1099 729,55** |
| **Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:** |  |
| * z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty | **992 685,53** |
| **Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce** | **992 685,53** |
| **Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2021** | **107 044,02** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Zostatok istiny k 31.12.2021** | **Skutočné bežné príjmy k 31.12.2020** | **§ 17 ods.6 písm. a)** |
| **107 044,02** | **2 285 032,76** | **4,68%** |

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

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Text | | Suma v EUR |
| **Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2020:** | |  |
| * skutočné bežné príjmy obce | | **2 201 285,59** |
| * skutočné bežné príjmy RO | | **83 747,17** |
| **Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2020** | | **2 285 031,76** |
| **Bežné príjmy obce a RO znížené o:** | |  |
| * dotácie na prenesený výkon štátnej správy,... | | **675 040,18** |
| * dotácie zo ŠR | | **130 018,10** |
| * účelovo určené peňažné dary , granty | | **138,05** |
| **Spolu bežné príjmy obce a RO účelov určené k 31.12.2020** | | **805 196,33** |
| **Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2020** | | **1 479 835,43** |
| **Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2021 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:** | |  |
| * 821005 | | **13 968,00** |
| * 821007 | | **51 825,94** |
| * 651002 | | **2 511,03** |
| * 651003 | | **7 854,86** |
| **Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2021** | | **76 159,83** |
| **Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2021** | **Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2020** | **§ 17 ods.6 písm. b)** |
| **76 159,83** | **1 479 835,43** | **5,15%** |

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

**8. Hospodárenie príspevkových organizácií**

Obec je zriaďovateľom príspevkových organizácií: **Obecný podnik Svrčinovec - OPS:´**

1. Rozpočtové hospodárenie za rok 2021:

Príjmy 281 337,69 EUR

Výdavky 280 082,62 EUR

Zostatok rozpočtových prostriedkov 1 255,07 EUR

1. Účtovné hospodárenie za rok 2021:

Náklady 294 413,82 EUR

Výnosy 293 399,84 EUR

Hospodársky výsledok – strata -1 013,98 EUR

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

Obec v roku 2020 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 5/2015 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Žiadateľ dotácie**  **Účelové určenie dotácie : uviesť**  **- bežné výdavky**  **- kapitálové výdavky**  **- 1 -** | **Suma poskytnutých finančných prostriedkov**  **- 2 -** | **Suma skutočne použitých finančných prostriedkov**  **- 3 -** | **Rozdiel**  **(stĺ.2 - stĺ.3 )**  **- 4 -** |
| Slovenský červený kríž Svrčinovec | 700 € | 700 € | 0 € |
| Folklórna skupina Svrčinovec | 800 € | 800 € | 0 € |
| Slovenský zväz drobnochovateľov | 700 € | 700 € | 0 € |
| TJ Beskyd | 3 000 € | 3 000 € | 0 € |

K 31.12.2021 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 5/2015.

Výška dotácií z rozpočtu obce bola v roku 2021 ovplyvnená pandémiou ochorenia COVID - 19. Ostatné organizácie a spolky dotácie z rozpočtu obce nečerpali v plnej výške z dôvodu nerealizovania plánovaných aktivít.

**10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti**

Obec Svrčinovec nevykonáva podnikateľskú činnosť.

**11. Finančné usporiadanie vzťahov voči**

* 1. zriadeným a založeným právnickým osobám
  2. štátnemu rozpočtu
  3. štátnym fondom
  4. rozpočtom iných obcí

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

1. Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám

Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t.j. rozpočtovým organizáciám:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Rozpočtová organizácia | **Suma poskytnutých finančných prostriedkov** | **Suma skutočne použitých finančných prostriedkov** | Rozdiel - vrátenie |
| Materská škola - OU | 222 676,00 | 222 647,39 | 28,61 |
| ŠKD - OU | 32 282,00 | 32 282,00 | 0 |
| ŠJ - OU | 64 117,04 | 64 112,43 | 4,61 |
| Základná škola - krúžky | 1 081,81 | 1 080,81 | 0 |
| **Spolu od obce** | **320 155,85** | **320 122,63** | **33,22** |
| MŠ - vlastné | 20 903,42 | 20 903,42 | 0 |
| ŠKD – vlastné | 3 210,31 | 3 210,31 | 0 |
| ŠJ – vlastné | 43 462 | 43 462 | 0 |
| ZŠ - vlastné | 587,52 | 587,52 | 0 |
| Spolu vlastné | **68 163,25** | **68 163,25** | **0** |

* **prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. ŠR**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Rozpočtová organizácia | **Suma poskytnutých finančných prostriedkov** | **Suma skutočne použitých finančných prostriedkov** | Rozdiel – vrátenie |
| ZŠ – KŠU - normatíva | 629 056,00 | 622 356,00 | 6 700,00 |
| ZŠ – KŠU - nenormatíva | 30 433,00 | 30 433,00 | 0 |
| MŠ – KŠU - nenormatíva | 4 690,00 | 4 690,00 | 0 |
| ZŠ–ÚPSVaR–dotácia stravné | 22 039,20 | 22 039,20 | 0 |
| ZŠ–ÚPSVaR–dotácia prokjekt | 10 595,35 | 10 595,35 | 0 |
| MŠ–ÚPSVaR–dotácia stravné | 2 696,40 | 2 696,40 | 0 |
| MŠ–ÚPSVaR–dotácia mzdy | 37 613,13 | 37 613,13 | 0 |
| **Spolu** | **737 123,08** | **730 423,08** | **6 700,00** |

Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t.j. príspevkovým organizáciám:

* **prostriedky zriaďovateľa**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Príspevková organizácia | **Suma poskytnutých finančných prostriedkov** | **Suma skutočne použitých finančných prostriedkov** | Rozdiel |
| OPS Svrčinovec | 235 000 | 233 744,93 | 1 255,07 |

* **prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. zo ŠR**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Príspevková organizácia** | **Suma poskytnutých finančných prostriedkov**  **- 2 -** | **Suma skutočne použitých finančných prostriedkov**  **- 3 -** | **Rozdiel**  **(stĺ.2 - stĺ.3 )**  **- 4 -** |
| OPS Svrčinovec ÚPSVaR | 7 172,75 | 7 172,75 | 0 |

* **prostriedky vlastné**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Príspevková organizácia | Vlastné finančné prostriedky | Čerpanie finančných prostriedkov | Rozdiel |
| OPS Svrčinovec | 47 725,94 | 47 725,94 | 0 |

1. Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Poskytovateľ**    **- 1 -** | **Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, ....**  **- bežné výdavky**  **- kapitálové výdavky**  **- 2 -** | **Suma poskytnutých**  **finančných prostriedkov**  **- 3 -** | **Suma skutočne použitých finančných prostriedkov**  **- 4 -** | **Rozdiel**  **(stĺ.3 - stĺ.4 )**  **- 5 -** |
| **Bežné výdavky:** |  |  |  |  |
| Okresný úrad Čadca | Matrika | 5 829,30 | 5 829,30 | **0** |
| Okresný úrad Čadca | Register obyvateľstva | 1 150,71 | 1 150,71 | **0** |
| Okresný úrad Čadca | Register adries | 32,40 | 32,40 | **0** |
| MDaV SR Bratislava | Stavebný úrad | 4 518,45 | 4 518,45 | **0** |
| MDaV SR Bratislava | Špeciálny stavebný úrad – miestne a účelové komunikácie | 150,64 | 150,64 | **0** |
| Okresný úrad Životn.prostr., Žilina | Starostlivosť o životné prostredie | 341,73 | 341,73 | **0** |
| Okresný úrad Žilina | Školstvo (ZŠ, MŠ-predškolské deti) | 680 494,00 | 668 534,00 | **11 960** |
| ÚPSVaR, Čadca | Stravné, škol. potreby pre deti v HN, prídavky na deti, DČ | 46 890,28 | 21 601,78 | **25 288,50** |
| Okresný úrad Čadca | CO | 472,56 | 472,56 | **0** |
| DPO SR | Dotácia pre DHZ | 3 000 | 3 000 | **0** |
| Štatistický úrad | Sčítanie - SODB | 7 394,56 | 7 394,56 | **0** |
| Ministerstvo hospodárstva | Dotácia na nájomné pre podnikateľ | 237,01 | 237,01 | **0** |
| Ministerstvo vnútra | Dotácia testovanie COVI-19 | 37 215,00 | 37 215,00 | **0** |
| Tipos a.s., | Dar – hokejbalové ihrisko | 5 000,00 | 0 | **5 000** |

Rozdiel tvoria nevyčerpané finančné prostriedky:

* za prenesené kompetencie ZŠ vo výške 11 960€ s možnosťou čerpania do 31.3.2022,
* dotácia na stravu z ÚPSVaR pre žiakov vo výške 25 288,50€ vrátené v roku 2022
* dar vo výške 5 000€, možnosť čerpať do 31.06.2022

1. Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2021 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

1. Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Obec | **Suma poskytnutých finančných prostriedkov** | **Suma skutočne použitých finančných prostriedkov** | Rozdiel |
| Čadca (SAD) | 6 054,26 | 6 054,26 | 0 |

1. Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **VÚC** | | | | | **Suma prijatých finančných prostriedkov**  **- 2 -** | | | **Suma skutočne použitých finančných prostriedkov**  **- 3 -** | | | **Rozdiel**  **(stĺ.2 - stĺ.3 )**  **- 4 -** | |
|  | | | | | 0 | | | 0 | | | 0 | |
| **I. Bilancia I.- XII. 2021** | | | | | | | | | | | | |
| **Bilancia** | | | | | | | | | | |  | |
|  |  |  | **Názov** | | **I. - XII. plán** | **upravený rozpočet** | | **skutočnosť k 30.6.2021** | **skutočnosť k 31.12.2021** | | %plnenia | |
|  |  |  | **Príjmy** | | **3 060 935,00** | **3 274 425,22** | | **1 640 199,31** | **3 038 053,34** | | 92,78% | |
|  |  |  | **Výdavky** | | **3 060 935,00** | **3 274 425,22** | | **1 242 253,61** | **2 757 094,30** | | 84,20% | |
|  |  |  | **Bilancia** | | **0,00** | **0,00** | | **397 945,70** | **280 959,04** | |  | |
|  | | |  | |  |  | |  |  | |  | |
| **Príjmy** |  |  |  | |  |  | |  |  | |  | |
|  | **P.č.** | **Úroveň** | **Názov** | | **I. - XII. plán** | **upravený rozpočet** | | **skutočnosť k 30.6.2021** | **skutočnosť k 31.12.2021** | | **% plnenie** | |
| **1. Bežné príjmy** | |  |  | | **2 033 235,00** | **2 178 900,81** | | **1 105 937,51** | **2 255 935,88** | | **103,54%** | |
| **2. Kapitálové príjmy** | | |  | | **0,00** | **11 220,00** | | **1 752,75** | **11 220,17** | | **100,00%** | |
| **4. Príjmové finančné operácie** | | |  | | **979 000,00** | **1 026 121,07** | | **501 799,90** | **692 587,20** | | **67,50%** | |
| **PRÍJMY OBEC** | |  |  | | **3 012 235,00** | **3 216 241,88** | | **1 609 490,16** | **2 959 743,25** | | **92,02%** | |
| Príjmy RO | | | | | **48 700,00** | **58 183,34** | | **30 709,15** | **78 310,09** | | 134,64% | |
| **PRÍJMY SPOLU** | | | | | **3 060 935,00** | **3 274 425,22** | | **1 640 199,31** | **3 038 053,34** | | **92,78%** | |
| **Výdavky** |  |  |  | |  |  | |  |  | |  | |
|  | **P.č.** | **Úroveň** | **Názov** | | **I. - XII. plán** | **upravený rozpočet** | | **skutočnosť k 30.6.2021** | **skutočnosť k 31.12.2021** | | **% plnenie** | |
| **1. Plánovanie,manažment, kontrola** | | | | | **88 520,00** | **126 451,29** | | **36 203,87** | **114 228,07** | | **90,33%** | |
| **2. Propagácia a marketing** | | |  | | **10 300,00** | **11 500,00** | | **2 380,88** | **9 649,07** | | **83,90%** | |
| **3. Interné služby** | |  |  | | **386 350,00** | **147 710,00** | | **11 346,70** | **102 654,50** | | **69,50%** | |
| **4. Služby obyvateľom** | | |  | | **311 507,00** | **275 864,17** | | **132 209,02** | **276 538,72** | | **100,24%** | |
| **5. Bezpečnosť** | |  |  | | **63 920,00** | **91 528,56** | | **31 350,57** | **64 532,27** | | **70,51%** | |
| **6. Odpadové hospodárstvo** | | |  | | **300,00** | **74 300,00** | | **3 456,00** | **26 856,00** | | **36,15%** | |
| **7. Kultúra** | |  |  | | **0,00** | **0,00** | | **0,00** | **0,00** | | **0,00%** | |
| **8 Doprava** | |  |  | | **4 200,00** | **103 695,00** | | **829,85** | **94 544,29** | | **91,18%** | |
| **9. Vzdelávanie** | | | | | **973 765,00** | **1 063 940,19** | | **413 502,87** | **1 081 920,37** | | **38,87%** | |
| **10. Šport** |  |  |  | | **0,00** | **100 000,00** | | **0,00** | **4 980,00** | | **4,98%** | |
| **11. Komunikácie** | |  |  | | **235 500,00** | **340 500,00** | | **44 472,71** | **277 155,54** | | **81,40%** | |
| **12. Prostredie pre život** | | |  | | **186 694,00** | **185 028,31** | | **900,00** | **1 616,00** | | **0,87%** | |
| **13. Sociálne služby a zdravotníctvo** | | | | | **14 875,00** | **9 542,49** | | **2 505,25** | **7 364,83** | | **77,18%** | |
| **14. Administratíva** | |  |  | | **265 004,00** | **294 670,57** | | **112 586,65** | **242 283,41** | | **82,22%** | |
| **15. Bývanie** | |  |  | | **0,00** | **1 519,64** | | **2 333,83** | **4 845,82** | | **318,88%** | |
| **16. Občianska vybavenosť** | | |  | | **520 000,00** | **448 175,00** | | **448 175,41** | **447 925,41** | | **99,94%** | |
| **VÝDAVKY SPOLU** | | | | | **3 060 935,00** | **3 274 425,22** | | **1 242 253,61** | **2 757 094,30** | | **84,20%** | |
| **Komentár k čerpaniu programového rozpočtu** | | | | | | | | | | |  | |
|  |  |  |  | |  |  | |  |  | |  | |
| Celkové plnenie rozpočtu za programy k 31.12. 2021 bolo na úrovni 84,20 % vo výdavkoch a 92,78% v príjmovej časti. Výdavky odzrkadľujú reálnu potrebu obce, preto zatiaľ nie potrebné prijímať opatrenia. | | | | | | | | | | |  | |
|  | |

**13. Uznesenia Obecného zastupiteľstva**

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie uznesením č. 30/2022 stanovisko hlavného kontrolóra Obce k Záverečnému účtu obce za rok 2021.

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie uznesením č...............správu audítora za rok 2021.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje uznesením č.31/2022 záverečný účet obce a celoročné hospodárenie za rok 2021 **bez výhrad.**

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje uznesením č. 31/2021 použitie prebytku rozpočtového hospodárenia vo výške **231 685,82 EUR** na kapitálové výdavky v roku 2022.

Obecné zastupiteľstvo v zmysle § 16, ods.8 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p. **potvrdzuje uznesením č. 31/2022 financovanie schodku rozpočtu** obce zisteného podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) tohto zákona z príjmových finančných operácií (rezervný fond)