

„ N Á V R H „



Záverečný účet Obce Veľká Hradná za rok 2022

Predkladá : Ing. Pavol Ježík

Spracoval: Ing. Iveta Kopecká

Vo Veľkej Hradnej, dňa 5. júna 2023

Návrh záverečného účtu:

- | | |
|---|--------------|
| - vyvesený na úradnej tabuli obce | dňa 5.6.2023 |
| - zverejnený na webovom sídle obce | dňa 5.6.2023 |
| - zverejnený na elektronickej úradnej tabuli obce | dňa 5.6.2023 |
| - lehota na predloženie pripomienok | do 16.6.2023 |
| - pripomienky vyhodnotené dňa | dňa |

Záverečný účet schválený Obecným zastupiteľstvom vo Veľkej Hradnej dňa
Uznesením č./2023

Záverečný účet:

- | | |
|---|-----------|
| - vyvesený na úradnej tabuli obce | dňa |
| - zverejnený na webovom sídle obce | dňa |
| - zverejnený na elektronickej úradnej tabuli obce | dňa |

Závěrečný účet obce za rok 2022

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2022
2. Rozbor plnění příjmů za rok 2022
3. Rozbor čerpání výdavků za rok 2022
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2022
5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2022
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2022
8. Údaje o hospodárení příspěvkových organizací
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z. z.
10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) štátnym fondom
 - d) rozpočtom iných obcí
12. Hodnotenie plnenia programov obce
13. Schválené uznesenia

Závěrečný účet obce za rok 2022

1. Rozpočet obce na rok 2022

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol Schválený rozpočet Obce Veľká Hradná na rok 2022.

Obec zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet obce na rok 2022 bol zostavený ako prebytkový. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2022.

Rozpočet obce bol schválený Obecným zastupiteľstvom vo Veľkej Hradnej dňa 26. 11.2021 Uznesením č. 42/2021.

Zmeny rozpočtu:

| | | |
|-----------------------|--------------------------------|----------------------|
| 01. OcÚ č. 1/2022 | schválené dňa 25.3.2022 | Uznesením č. 18/2022 |
| 02. OcÚ č. 2/2022 | schválené dňa 25.3.2022 | Uznesením č. 19/2022 |
| 03. ZŠ s MŠ č. 1/2022 | schválené dňa 25.3.2022 | Uznesením č. 20/2022 |
| 04. OcÚ č. 3/2022 | schválené dňa 25.3.2022 | Uznesením č. 21/2022 |
| 05. OcÚ č. 4/2022 | schválené dňa 6.5.2022 | Uznesením č. 25/2022 |
| 06. OcÚ č. 5/2022 | schválené dňa 6.5.2022 | Uznesením č. 26/2022 |
| 07. ZŠ s MŠ č. 2/2022 | schválené dňa 6.5.2022 | Uznesením č. 27/2022 |
| 08. OcÚ č. 6/2022 | schválené dňa 6.5.2022 | Uznesením č. 29/2022 |
| 09. OcÚ č. 7/2022 | schválené dňa 17.6.2022 | Uznesením č. 39/2022 |
| 10. OcÚ č. 8/2022 | schválené dňa 7.7.2022 | Uznesením č. 42/2022 |
| 11. OcÚ č. 9/2022 | vzaté na vedomie dňa 3.10.2022 | |
| 12. ZŠ s MŠ č. 3/2022 | vzaté na vedomie dňa 3.10.2022 | |
| 13. ZŠ s MŠ č. 4/2022 | schválené dňa 3.10.2022 | Uznesením č. 51/2022 |
| 14. OcÚ č. 10/2022 | schválené dňa 12.12.2022 | Uznesením č. 73/2022 |
| 15. OcÚ č. 11/2022 | schválené dňa 12.12.2022 | Uznesením č. 75/2022 |
| 16. ZŠ s MŠ č. 5/2022 | schválené dňa 12.12.2022 | Uznesením č. 74/2022 |
| 17. ZŠ s MŠ č. 6/2022 | schválené dňa 12.12.2022 | Uznesením č. 76/2022 |

Rozpočet obce, zmeny a čerpanie k 31.12.2022
(uvedené v Eur)

| | Schválený rozpočet | Rozpočet po zmenách k 31. 12. 2022 | Skutočnosť k 31. 12. 2022 |
|--|-----------------------|--|------------------------------|
| Príjmy celkom | 581 656,00 | 695 714,79 | 692 933,27 |
| z toho : | | | |
| Bežné príjmy – obec | 516 656,00 | 568 790,00 | 567 026,69 |
| Kapitálové príjmy – obec | 0,00 | 1 190,00 | 1 190,00 |
| Finančné príjmy – obec | 39 000,00 | 95 046,32 | 95 046,32 |
| Finančné príjmy - škola | 0,00 | 1 298,47 | 1 298,47 |
| Príjmy RO s právnou subjektivitou - škola | 26 000,00 | 29 300,00 | 28 371,79 |
| Výdavky celkom | 581 290,00 | 695 067,72 | 685 365,53 |
| z toho : | | | |
| Bežné výdavky – obec | 254 390,00 | 290 943,00 | 281 706,42 |
| Kapitálové výdavky – obec | 39 000,00 | 91 593,72 | 91 593,72 |
| Finančné výdavky – obec | 24 000,00 | 24 990,00 | 24 987,71 |
| Výdavky RO s právnou subjektivitou - škola | 263 900,00 | 287 541,00 | 287 077,68 |
| Rozpočtové hospodárenie obce | 366,00 | 647,07 | 7 567,74 |

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2022

| Zdroj | Položka | Názov | Schválený rozpočet | Rozpočet po zmenách k 31. 12. 2022 | Skutočnosť k 31. 12. 2022 |
|--|---------|--|--------------------|------------------------------------|---------------------------|
| 111 | 312001 | Prijaté bežné transfery zo štátneho rozpočtu okrem ŠR | 142 500,00 | 0,00 | 0,00 |
| 111 | 312012 | Prijaté bežné transfery zo štátneho rozpočtu na prenesený výkon štátnej správy | 0,00 | 143 506,00 | 143 243,22 |
| 11UA | 312012 | Prijaté bežné transfery zo štátneho rozpočtu na prenesený výkon štátnej správy | 0,00 | 950,00 | 942,14 |
| 1AC1 | 312011 | Tuzemské bežné transfery od ostatných subjektov VS | 0,00 | 8 700,00 | 8 416,89 |
| 1AC2 | 312011 | Tuzemské bežné transfery od ostatných subjektov VS | 0,00 | 1 400,00 | 1 364,47 |
| 1AC3 | 312011 | Tuzemské bežné transfery od ostatných subjektov VS | 0,00 | 1 140,00 | 1 135,86 |
| 3AC1 | 312011 | Tuzemské bežné transfery od ostatných subjektov VS | 0,00 | 2 840,00 | 2 791,99 |
| 3AC2 | 312011 | Tuzemské bežné transfery od ostatných subjektov VS | 0,00 | 800,00 | 700,21 |
| 41 | 111003 | Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve | 280 000,00 | 309 530,00 | 308 592,29 |
| 41 | 121001 | Daň z pozemkov | 9 900,00 | 9 900,00 | 9 893,37 |
| 41 | 121002 | Daň zo stavieb | 4 900,00 | 4 515,00 | 4 510,89 |
| 41 | 121003 | Daň z bytov | 55,00 | 55,00 | 53,70 |
| 41 | 133001 | Daň za psa | 600,00 | 550,00 | 546,00 |
| 41 | 133012 | Daň za užívanie verejného priestranstva | 300,00 | 0,00 | 0,00 |
| 41 | 133013 | Daň za komunálne odpady a drobné stavebné odpady | 23 000,00 | 23 530,00 | 23 530,00 |
| 41 | 212002 | Príjmy z prenajatých pozemkov | 881,00 | 2 651,00 | 2 641,28 |
| 41 | 212003 | Príjmy z prenajatých budov, priestorov | 25 620,00 | 29 310,00 | 29 305,20 |
| 41 | 221002 | Správne poplatky | 0,00 | 2 600,00 | 2 597,00 |
| 41 | 221004 | Ostatné poplatky | 2 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 41 | 223001 | Poplatky a platby za predaj služieb a tovarov | 26 500,00 | 24 500,00 | 24 459,32 |
| 41 | 242 | Úroky z tuzemských vkladov | 400,00 | 0,00 | 0,00 |
| 41 | 292017 | Z vratiek | 0,00 | 1 113,00 | 1 112,28 |
| 45 | 312001 | Tuzemské bežné transfery okrem preneseného výkonu štátnej správy | 0,00 | 1 200,00 | 1 190,58 |
| Spolu bežné príjmy | | | 516 656,00 | 568 790,00 | 567 026,69 |
| 43 | 233001 | Príjem z predaja pozemkov | 0,00 | 1 190,00 | 1 190,00 |
| Spolu kapitálové príjmy | | | 0,00 | 1 190,00 | 1 190,00 |
| 46 | 454001 | Prostriedky z predchádzajúcich rokov – rezervný fond | 39 000,00 | 91 593,72 | 91 593,72 |
| 131L | 453 | Prostriedky z predchádzajúcich rokov – zapojenie do rozpočtu obce | 0,00 | 3 452,60 | 3 452,60 |
| Spolu finančné operácie | | | 39 000,00 | 95 046,32 | 95 046,32 |
| Príjmy spolu obec | | | 555 656,00 | 665 026,32 | 663 263,01 |
| Vlastné príjmy - škola | | | 26 000,00 | 29 390,00 | 28 371,79 |
| Finančné operácie - škola | | | 0,00 | 1 298,47 | 1 298,47 |
| SPOLU CELKOVÉ PRÍJMY (obec a škola) | | | 581 656,00 | 695 714,79 | 692 933,27 |

OBEC:

| Schválený rozpočet | Schválený rozpočet po poslednej zmene | Skutočné plnenie príjmov | % plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách |
|--------------------|---------------------------------------|--------------------------|---|
| 555 656,00 | 665 026,32 | 663 263,01 | 99,73 |

Z rozpočtovaných celkových príjmov 665 026,32 Eur bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 663 263,01 Eur, čo predstavuje 99,73 % plnenie.

1. Bežné príjmy

| Schválený rozpočet | Schválený rozpočet po poslednej zmene | Skutočné plnenie príjmov | % plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách |
|--------------------|---------------------------------------|--------------------------|---|
| 516 656,00 | 568 790,00 | 567 026,69 | 99,69 |

Z rozpočtovaných bežných príjmov 568 790,00 Eur bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 567 026,69 Eur, čo predstavuje 99,69 % plnenie.

a) daňové príjmy

| Schválený rozpočet | Schválený rozpočet po poslednej zmene | Skutočné plnenie príjmov | % plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách |
|--------------------|---------------------------------------|--------------------------|---|
| 318 755,00 | 348 080,00 | 347 126,25 | 99,73 |

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Predpokladaná finančná čiastka príjmov z výnosu dane – schválený rozpočet bol v sume 280 000,00 Eur. Rozpočet po poslednej zmene k 31.12.2022 bol vo výške 309 530,00 Eur, skutočné plnenie bolo 308 592,29 Eur, čo predstavuje plnenie na 99,70 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 14 470,00 Eur bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 14 457,96 Eur, čo predstavuje plnenie na 99,92 %. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 9 893,37 Eur, príjmy dane zo stavieb boli v sume 4 510,89 Eur a príjmy dane z bytov boli v sume 53,70 Eur. Obec neeviduje k 31.12.2022 žiadne pohľadávky na dani z nehnuteľností.

Daň za psa

Z rozpočtovaných 550,00 Eur bol skutočný príjem 546,00 Eur, čo je 99,27 % plnenie. K 31.12.2022 obec neeviduje pohľadávky na dani za psa.

Daň za užívanie verejného priestranstva

Schválený rozpočet bol vo výške 300,00 Eur, posledná úprava bola 0,00 Eur, skutočný príjem k 31. 12. 2022 v sume 0,00 Eur, čo je 0,00 % plnenie.

Jedná sa o verejné priestranstvá, ktoré môžu využívať občania podľa VZN o miestnych daniach a poplatkoch na dočasné uloženie stavebného a iného materiálu.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 23 530,00 Eur bol skutočný príjem k 31. 12. 2022 v sume 23 530,00 Eur, čo je 100,00 % plnenie. Obec eviduje pohľadávky na poplatkoch za komunálne odpady a drobné stavebné odpady k 31.12.2022 vo výške 78,00 Eur.

b) nedaňové príjmy:

| Schválený rozpočet | Schválený rozpočet po poslednej zmene | Skutočné plnenie príjmov | % plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách |
|--------------------|---------------------------------------|--------------------------|---|
| 55 401,00 | 60 174,00 | 60 115,08 | 99,90 |

- Príjmy z vlastníctva majetku – prenájom

Príjmy z prenájmu hrobových miest, z nájmu z Kaderníctva Iva v budove č. 210, nájom z obecných bytov, príjem z prenajatých pozemkov

| | |
|-----------------------------------|---------------|
| Nájom za hrobové miesta | 263,50 Eur |
| Nájom za kaderníctvo | 350,80 Eur |
| Nájom SPP | 1,00 Eur |
| Nájom za pôdu | 2 376,78 Eur |
| Nájom za nájomné byty | 25 814,40 Eur |
| Nájom za pozemky v časti Patrovec | 3 000,00 Eur |
| Nájom za miestnosť – Urbariát | 120,00 Eur |

- Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Patria sem príjmy za pracovné úkony, správne poplatky, poplatky za požičanie domu smútku, poplatok za kultúrny dom, vyhlásenie rozhlasom, poplatok za odber vody z celoobecného vodovodu

| | |
|--|---------------|
| Správne poplatky | 2 541,00 Eur |
| Vyhlásenie rozhlasom | 192,00 Eur |
| Dom smútku a kultúrny dom | 738,50 Eur |
| Odber vody | 23 265,02 Eur |
| Príjem za zber druhotných surovín (opotrebovaný kuchynský olej) | 24,30 Eur |
| Členské – knižnica | 89,00 Eur |
| Iné poplatky a platby | 226,50 Eur |

- Úroky z vkladov a iné nedaňové príjmy

Úroky z vkladov boli v roku 2022 0,00 Eur, schválený rozpočet bol 400,00 Eur, posledný upravený rozpočet bol 0,00 Eur.

- Príjmy z dobropisov a vratiek

Príjem z vratiek a dobropisov (Sociálna poisťovňa, Bytos, Kaderníctvo IVA) – príjem týkajúci sa predchádzajúceho kalendárneho roka 1 112,28 Eur.

c) prijaté granty a transfery

| Schválený rozpočet | Schválený rozpočet po poslednej zmene | Skutočné plnenie príjmov | % plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách |
|--------------------|---------------------------------------|--------------------------|---|
| 142 500,00 | 160 536,00 | 159 785,36 | 99,53 |

Z rozpočtovaných grantov a transferov 160 536,00 Eur bol skutočný príjem k 31.12.2022 vo výške 159 785,36 Eur, čo predstavuje 99,53 % plnenie.

Granty a transfery boli účelovo určené a boli použité v súlade s ich účelom.

Prijaté granty a transfery

| Poskytovateľ | Účelové určenie grantov a transferov | Suma prijatých prostriedkov v Eur |
|---|--------------------------------------|-----------------------------------|
| Ministerstvo vnútra SR – sekcia verejnej správy | Dotácia na register adries, REGOB | 275,96 |

| | | |
|--|--|------------|
| Ministerstvo dopravy a výstavby SR | Dotácia na úseku dopravy | 33,35 |
| Ministerstvo dopravy a výstavby SR | Dotácia na úseku stavebného poriadku | 999,89 |
| Okresný úrad Trenčín – odbor školstva | Dotácia na prenesený výkon v školstve | 136 909,14 |
| Okresný úrad Trenčín – odbor starostlivosti o životné prostredie | Dotácia na úseku ochrany životného prostredia | 77,31 |
| Ministerstvo vnútra SR | Dotácia v súvislosti s COVID-19 | 98,00 |
| MPC, NIVM | Dotácia na asistenta učiteľa – Pomáhajúce profesie | 14 409,42 |
| Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny | Dotácia na zabezpečenie stravovacích návykov | 1 310,40 |
| Ministerstvo hospodárstva SR | Dotácia na zvýšené náklady v súvislosti s energiami | 942,14 |
| Dobrovoľná požiarna ochrana SR | Zabezpečenie potrieb a akcieschopnosti DHZO Veľká Hradná | 1 400,00 |
| Ministerstvo vnútra SR | Dotácia na osobné náklady v súvislosti s vykonávaním preneseného výkonu štátnej správy | 337,37 |
| Environmentálny fond | Príspevok na separovaný zber | 1 190,58 |
| Ministerstvo vnútra SR | Voľby do OSO a VÚC, Referendum | 2 230,80 |

2. Kapitálové príjmy:

| Schválený rozpočet | Schválený rozpočet po poslednej zmene | Skutočné plnenie príjmov | % plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách |
|--------------------|---------------------------------------|--------------------------|---|
| 0,00 | 1 190,00 | 1 190,00 | 100,00 |

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 1 190,00 Eur bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 1 190,00 Eur, čo predstavuje 100,00% plnenie.

Kapitálové príjmy:

Poslanci Obecného zastupiteľstva Veľká Hradná schválili dňa 28.1.2022 Uznesením č. 2/2022 odpredaj pozemku CKN 815/82 – záhrada o výmere 119 m² k. ú. Veľká Hradná za celkovú kúpnu cenu 1 190,00 Eur.

3. Príjmové finančné operácie:

| Schválený rozpočet | Schválený rozpočet po poslednej zmene | Skutočné plnenie príjmov | % plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách |
|--------------------|---------------------------------------|--------------------------|---|
| 39 000,00 | 95 046,32 | 95 046,32 | 100,00 |

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 95 046,32 Eur bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 95 046,32 Eur, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

| | |
|--|------------------|
| Zapojenie finančných prostriedkov z rezervného fondu: | 91 593,72 |
| - Schválený rozpočet na rok 2022 | 39 000,00 |
| - RO OcÚ č.1/2022 Uznesenie č.18/2022 25.3.2022 | 2 076,00 |
| - RO OcÚ č.3/2022 Uznesenie č.21/2022 25.3.2022 | 14 200,00 |
| - RO OcÚ č.4/2022 Uznesenie č.25/2022 6.5.2022 | 4 150,00 |
| - RO OcÚ č.5/2022 Uznesenie č.26/2022 6.5.2022 | 27 600,00 |
| - RO OcÚ č.7/2022 Uznesenie č.39/2022 17.6.2022 | 15 963,75 |
| - RO OcÚ č.8/2022 Uznesenie č.42/2022 7.7.2022 | 28 500,00 |
| - RO OcÚ č.11/2022 Uznesenie č.75/2022 12.12.2022 | -39 896,03 |

| | |
|---|-----------------|
| Zapojenie finančných prostriedkov z predchádzajúcich rokov: | 3 452,60 |
| z roku 2021 nevyčerpané finančné prostriedky - nevyčerpaná dotácia z ÚPSVR na stravu | 3 452,60 |

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Základná škola s materskou školou Veľká Hradná

Bežné príjmy:

| Schválený rozpočet | Schválený rozpočet po poslednej zmene | Skutočné plnenie príjmov | % plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách |
|--------------------|---------------------------------------|--------------------------|---|
| 26 000,00 | 29 390,00 | 28 371,79 | 96,54 |

Z rozpočtovaných bežných príjmov 29 390,00 Eur bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 28 371,79 Eur, čo predstavuje 96,54 % plnenie.

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou – Základná škola s materskou školou Veľká Hradná č. 299 nasledovne:

| | |
|--|---------------|
| - Za stravné (potraviny) | 15 017,54 Eur |
| - Za školy a školské zariadenia (poplatky za MŠ, ŠK) | 4 988,00 Eur |
| - Za stravné (réžia) | 8 366,25 Eur |

Kapitálové príjmy:

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

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 0,00 Eur bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 0,00 Eur, čo predstavuje 0,00 % plnenie.

Príjmové finančné operácie:

| Schválený rozpočet | Schválený rozpočet po poslednej zmene | Skutočné plnenie príjmov | % plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách |
|--------------------|---------------------------------------|--------------------------|---|
| 0,00 | 1 298,47 | 1 298,47 | 100,00 |

| | |
|--|---------------------------------|
| Príjmové finančné operácie - zapojenie zostatku bankového účtu školskej jedálne k 31.12.2021 do rozpočtu roku 2022 | 1 298,47 1 298,47 |
|--|---------------------------------|

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2022

OBEC:

| Schválený rozpočet | Schválený rozpočet po poslednej zmene | Skutočné plnenie príjmov | % plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách |
|--------------------|---------------------------------------|--------------------------|---|
| 317 390,00 | 407 526,72 | 398 287,85 | 97,73 |

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 407 526,72 Eur bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 398 287,85 Eur, čo predstavuje 97,73 % čerpanie.

Funkčná klasifikácia Obec Veľká Hradná

| | |
|--|-------------|
| Výdavky verejnej správy - obec | 0111 |
| Finančná a rozpočtová oblasť - poplatky banke, poplatky za úver, audit | 0112 |
| Voľby | 0160 |
| Transakcie verejného dlhu - splátky istiny | 0170 |
| Civilná ochrana | 0220 |
| Ochrana pred požiarmi - Dobrovoľný hasičský zbor | 0320 |
| Všeobecná pracovná oblasť - pracovníci z úradu práce | 0412 |
| Výstavba - Horné diely | 0443 |
| Cestná doprava - miestne komunikácie | 0451 |
| Nakladanie s odpadmi | 0510 |
| Nakladanie s odpadovými vodami | 0520 |
| Ochrana životného prostredia + spoločný stavebný úrad | 0560 |
| Bývanie a občianska vybavenosť - bytovky Horné diely | 0610 |
| Rozvoj obce - údržba verejných priestranstiev, pracovníci VPP | 0620 |
| Zásobovanie vodou - celoobecný vodovod | 0630 |
| Verejné osvetlenie | 0640 |
| Rekreačné a športové služby - TJ | 0810 |
| Kultúrne služby - miestna knižnica | 0860 |
| Kultúrne služby - kultúrny dom, ZPOZ | 0820 |
| Vysielacie a vydavateľské služby - miestny rozhlas | 0830 |
| Náboženské a iné spoločenské služby- dom smútku, cintorín, členské príspevky | 0840 |
| Vzdelávanie - školenia pracovníkov | 0950 |
| Sociálne zabezpečenie - opatrovateľská služba | 1020 |
| Sociálna pomoc občanom - hmotná núdza | 1070 |

Rozbor výdavkov podľa funkčnej klasifikácie:

| Funkčná klasifikácia | Názov | Schválený rozpočet na rok 2022 | Rozpočet po zmenách k 31. 12. 2022 | Skutočnosť k 31.12.2022 | % Plnenia |
|--|---|--------------------------------|------------------------------------|-------------------------|---------------|
| 0111 | Správa obce + poslanci | 130 860,00 | 140 732,00 | 131 914,37 | 93,73 |
| 0112 | Styk s bankami | 1 000,00 | 500,00 | 473,18 | 94,64 |
| 0160 | Voľby | 0,00 | 1 622,00 | 1 550,20 | 95,57 |
| 0170 | Transakcie verejného dlhu - úrok ŠFRB, poplatky za úver | 7 500,00 | 3 600,00 | 3 551,47 | 98,65 |
| 0220 | Civilná ochrana | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0320 | Dobrovoľný hasičský zbor | 2 600,00 | 2 940,00 | 2 914,11 | 99,12 |
| 0451 | Miestne komunikácie | 4 000,00 | 1 500,00 | 1 192,25 | 79,48 |
| 0510 | Nakladanie s odpadom | 29 000,00 | 39 646,00 | 39 590,86 | 99,86 |
| 0520 | Nakladanie s odpadovými vodami | 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0560 | Ochrana životného prostredia + Spoločný stavebný úrad | 4 000,00 | 3 830,00 | 3 651,87 | 95,35 |
| 0610 | Rozvoj bývania -materiál, služby bytovky č.315,318 | 2 500,00 | 1 040,00 | 1 038,99 | 99,90 |
| 0610 | Rozvoj bývania –materiál, služby bytovky č.315,318 – fond opráv KZ 46 | 0,00 | 0,00 | 1 944,64 | 0,00 |
| 0620 | Verejné priestranstvá, údržba, opravy | 8 430,00 | 5 269,00 | 5 059,66 | 96,03 |
| 0630 | Vodovod | 15 000,00 | 28 729,00 | 28 649,60 | 99,72 |
| 0640 | Verejné osvetlenie | 7 000,00 | 8 045,00 | 8 040,10 | 99,94 |
| 0740 | Ochrana, podpora a rozvoj verejného zdravia | 0,00 | 100,00 | 49,50 | 49,50 |
| 0810 | Rekreačné a športové služby – TJ | 9 000,00 | 7 250,00 | 7 113,11 | 98,11 |
| 0820 | Kultúra – KD údržba, ZPOZ | 14 000,00 | 22 295,00 | 21 908,44 | 98,27 |
| 0830 | Miestny rozhlas - opravy, údržba | 600,00 | 900,00 | 801,76 | 89,08 |
| 0840 | Čintorínske služby a údržba, čl. príspevky organizáciám, kosenie | 10 000,00 | 13 270,00 | 13 227,83 | 99,68 |
| 0860 | Miestna knižnica | 2 600,00 | 2 535,00 | 2 523,81 | 99,56 |
| 0950 | Školenia | 1 500,00 | 3 055,00 | 3 054,00 | 99,97 |
| 1020 | Opatrovateľská služba, sociálne posudky | 4 000,00 | 4 085,00 | 3 456,67 | 84,62 |
| Spolu bežné výdavky | | 254 390,00 | 290 943,00 | 281 706,42 | 96,83 |
| 0111 | Kapitálové výdavky | 10 500,00 | 34 595,76 | 34 595,76 | 100,00 |
| 0443 | Kapitálové výdavky | 0,00 | 1 416,00 | 1 416,00 | 100,00 |
| 0451 | Kapitálové výdavky | 11 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0510 | Kapitálové výdavky | 0,00 | 5 470,00 | 5 470,00 | 100,00 |
| 0620 | Kapitálové výdavky | 0,00 | 15 963,75 | 15 963,75 | 100,00 |
| 0630 | Kapitálové výdavky | 0,00 | 3 735,63 | 3 735,63 | 100,00 |
| 0810 | Kapitálové výdavky | 17 500,00 | 19 324,58 | 19 324,58 | 100,00 |
| 0820 | Kapitálové výdavky | 0,00 | 11 088,00 | 11 088,00 | 100,00 |
| Spolu kapitálové výdavky | | 39 000,00 | 91 593,72 | 91 593,72 | 100,00 |
| 0170 | Splátka dlhodobého úveru | 6 216,00 | 6 216,00 | 6 216,00 | 100,00 |
| 0170 | Splácanie istiny - Štátny fond rozvoja bývania | 17 784,00 | 18 774,00 | 18 771,71 | 99,99 |
| Spolu výdavky finančných operácií | | 24 000,00 | 24 990,00 | 24 987,71 | 99,99 |
| Výdavky obec | | 317 390,00 | 407 526,72 | 398 287,85 | 97,73 |
| Výdavky školstva | | 263 900,00 | 287 541,00 | 287 077,68 | 99,84 |
| SPOLU VÝDAVKY | | 581 290,00 | 695 067,72 | 685 365,53 | 98,60 |

1. Rozbor významných položiek bežného rozpočtu obce:

| Schválený rozpočet | Schválený rozpočet po poslednej zmene | Skutočné plnenie výdavkov | % plnenia výdavkov k rozpočtu po zmenách |
|--------------------|---------------------------------------|---------------------------|--|
| 254 390,00 | 290 943,00 | 281 706,42 | 96,83 |

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 290 943,00 Eur bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 281 706,42 Eur, čo predstavuje 96,83 % čerpanie.

611 – Tarifný plat, osobný plat, funkčný plat vrátane ich náhrad

Z rozpočtovaných výdavkov 76 386,00 Eur bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 72 218,77 Eur, čo je 94,54 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky starostu obce, pracovníkov obecného úradu.

612 – Príplatky

Z rozpočtovaných 6 900,00 Eur bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 5 685,59 Eur, čo je 82,40 % čerpanie. Patria sem osobné a iné príplatky ku mzde.

614 – Odmeny

Z rozpočtovaných 5 810,00 Eur bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 5 732,30 Eur, čo je 98,66 % čerpanie. Patria sem odmeny za pracovné úlohy, kvalitne odvedenú prácu a osobnú pomoc a tiež odmeny podľa dodatkov k vyššej kolektívnej zmluve.

621 – Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne

Z rozpočtovaných 5 940,00 Eur bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 5 075,93 Eur, čo je 85,45 % čerpanie. Patria sem odvody do Všeobecnej zdravotnej poisťovne.

623 – Poistné do ostatných zdravotných poisťovní

Z rozpočtovaných 3 905,00 Eur bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 3 440,82 Eur, čo je 88,11 % čerpanie. Patria sem odvody do zdravotných poisťovní okrem VŠZP, konkrétne do zdravotnej poisťovne Dôvera.

625 – Poistné do Sociálnej poisťovne

Z rozpočtovaných 22 365,00 Eur bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 21 315,33 Eur, čo je 95,31 % čerpanie. Patria sem odvody zamestnancov a zamestnávateľa na nemocenské poistné, starobné poistné, úrazové poistné, invalidné poistné, poistné v nezamestnanosti, poistné do rezervného fondu a poistné na čas skrátenej práce.

631 – Cestovné náhrady

Z rozpočtovaných 1 215,00 Eur bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 1 130,82 Eur, čo je 93,07 % čerpanie. Patria sem cestovné náhrady starostu obce a pracovníkov obecného úradu, ktoré vznikli v súvislosti s pracovnými cestami.

632 – Energie, voda a komunikácie

Z rozpočtovaných 26 915,00 Eur bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 26 06,85 Eur, čo je 98,11 % čerpanie. Patrí sem úhrada faktúr – preddavkové a vyúčtovacie na spotrebu elektrickej energie a plynu, spotreba poštových známok, dobitie kreditu na poštovej karte a úhrada faktúr za telekomunikačné služby.

633 – Materiál

Z rozpočtovaných 28 972,00 Eur bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 28 476,87 Eur, čo je 98,29 % čerpanie.

Patria sem výdavky na nákup drobného vybavenia kancelárií, prevádzkových strojov, všeobecný materiál (kancelárske potreby, čistiace a hygienické potreby), knihy, noviny, pracovné odevy a pracovné pomôcky, softvér, palivá a oleje do kosačiek, motorovej pily, reprezentačné výdavky.

634 – PHM, poistenie, servis a opravy, poplatky

Z rozpočtovaných 7 575,00 Eur bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 7 005,50 Eur, čo je 92,48 % čerpanie.

Patria sem nákup pohonných hmôt pre vozidlá obecného úradu a hasičského zboru, servis, údržba, opravy a výdavky s tým spojené, povinné zmluvné a havarijné poistenie.

635 – Rutinná a štandardná údržba

Z rozpočtovaných 25 260,00 Eur bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 24 990,86 Eur, čo je 98,93 % čerpanie.

Patrí sem údržba a oprava výpočtovej techniky, budov, objektov alebo ich častí (opravy verejného osvetlenia, miestneho rozhlasu, údržba miestnych komunikácií, odhrňanie snehu, aktualizácie programov a iné.)

637 – Služby

Z rozpočtovaných 67 362,00 Eur bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 66 195,05 Eur, čo je 98,83 % čerpanie.

Patria sem výdavky na školenie zamestnancov, konkurzy a súťaže, propagácia, všeobecné služby (vývoz TKO, zneškodnenie TKO, preprava a vývoz kontajnerov, prehliadka plynových zariadení, kontrola hasiacich prístrojov, detského ihriska), špeciálne služby (výdavky na verejné obstarávanie, audit, právne služby, poradenské služby), náhrady (lekárske posudky na odkázanosť na sociálne služby), komerčné poistenie, stravovanie zamestnancov, odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru a poslancom obecného zastupiteľstva a iné.

Pri výdavkoch vo výške 1 944,64 Eur, ktoré smerujú na funkčnú klasifikáciu 0610 Bývanie a občianska vybavenosť s KZ 46 sa neuvádza schválený ani upravený rozpočet, sleduje sa iba skutočné plnenie.

642 – Transfery

Z rozpočtovaných 8 738,00 Eur bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 8 535,62 Eur, čo je 97,68 % čerpanie.

Zahŕňajú sa sem platby vo forme príspevkov jednotlivcom, neziskovým právnickým osobám, združeniam (TJ Družstevník Veľká Hradná), členské príspevky pre Mikroregión Machnáč-Inovec, ZMOS, RZMOS, ZPOZ).

651 – Splácanie úrokov v tuzemsku

Z rozpočtovaných 3 600,00 Eur bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 3 551,47 Eur, čo je 98,65 % čerpanie.

Patria sem splátky úrokov za dlhodobý bankový úver a splátky úrokov ŠFRB.

2. Kapitálové výdavky

| Schválený rozpočet | Schválený rozpočet po poslednej zmene | Skutočné plnenie výdavkov | % plnenia výdavkov k rozpočtu po zmenách |
|--------------------|---------------------------------------|---------------------------|--|
| 39 000,00 | 91 593,72 | 91 593,72 | 100,00 |

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 91 593,72 Eur bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 91 593,72 Eur, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patria:

| | |
|---------------|---|
| 700,00 Eur | hydraulický lis LUX - nakladanie s odpadmi |
| 14 433,00 Eur | kúpa pozemku CKN 312 – orná pôda |
| 1 788,00 Eur | výroba webovej stránky obce (FD 223, FD 228) |
| 2 166,24 Eur | dodanie a montáž klimatizačnej jednotky v budove školy (FD 128) |
| 5 795,35 Eur | dodanie a montáž klimatizačnej jednotky v budove OcÚ (FD 129) |
| 4 312,85 Eur | dodanie a montáž odsávania pary v školskej jedálni (FD 263) |
| 1 500,00 Eur | vypracovanie štúdie – „Úprava okolia ZŠ s MŠ“ (FD 150) |
| 4 600,32 Eur | stavebné práce na streche – č. 210 (FD 168) |
| 1 416,00 Eur | projektová dokumentácia – „Rekonštrukcia kanalizácie“ (FD 52) |
| 3 450,00 Eur | mulčovač - nakladanie s odpadmi (FD 258) |
| 1 320,00 Eur | lopata s pridržiavačom na traktor - nakladanie s odpadmi (FD 298) |
| 15 963,75 Eur | zhotovenie stojísk pod autobusové zastávky, autobusové zastávky, rozšírenie stojiska na kontajnery na separovaný odpad pri OcÚ (FD 140, FD 160, FD 167) |
| 2 005,00 Eur | podzemný rezervoár (FD 253, FD 273) |
| 1 730,63 Eur | zemné a výkopové práce na vodovode (FD 316, FD 331) |
| 19 324,58 Eur | zateplenie budovy TJ, rekonštrukcia zasadačky (FD 163, FD 315, FD 316, FD 31, FD 326, FD 332, FD 333, ZZ 8153) |
| 660,00 Eur | statický posudok na realizáciu prác v kultúrnom dome (FD 48) |
| 10 428,00 Eur | izolačné práce v kultúrnom dome (FD 16) |

3. Výdavkové finančné operácie

| Schválený rozpočet | Schválený rozpočet po poslednej zmene | Skutočné plnenie výdavkov | % plnenia výdavkov k rozpočtu po zmenách |
|--------------------|---------------------------------------|---------------------------|--|
| 24 000,00 | 24 990,00 | 24 987,71 | 99,99 |

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 24 990,00 Eur bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 24 987,71 Eur, čo predstavuje 99,99 % čerpanie.

4. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Základná škola s materskou školou Veľká Hradná

Funkčná klasifikácia:

| | |
|-----------------|-------|
| Základná škola | 09121 |
| Materská škola | 09111 |
| Školský klub | 0950 |
| Školská jedáleň | 09601 |

Kódy zdrojov rozpočtu:

| | |
|--|------|
| Zo štátneho rozpočtu | 111 |
| Európsky sociálny fond (prostriedky EÚ – 3. obdobie) | 1AC1 |
| Európsky sociálny fond (spolufinancovanie zo ŠR – 3. obdobie) | 1AC2 |
| Európsky sociálny fond – pro rata (spolufinancovanie zo ŠR – 3. obdobie) | 1AC3 |

| | |
|--|-------------|
| Plán obnovy s odolnosti | 1P01 |
| Plán obnovy odolnosti – prostriedky na úhradu DHP | 1P02 |
| Európsky sociálny fond (prostriedky EÚ – 3. obdobie – z predchádzajúcich rokov) | 3AC1 |
| Európsky sociálny fond (spoluфинancovanie zo ŠR – 3. obdobie – z predchádzajúcich rokov) | 3AC2 |
| Vlastné príjmy obcí a VÚC | 41 |
| Podľa osobitného predpisu | 72g |
| Súvisiace so stravovaním vrátane úhrad stravy | 72f |

Bežné výdavky celkové:

| Schválený rozpočet | Schválený rozpočet po poslednej zmene | Skutočné plnenie výdavkov | % plnenia výdavkov k rozpočtu po zmenách |
|--------------------|---------------------------------------|---------------------------|--|
| 263 900,00 | 287 541,00 | 287 077,68 | 99,84 |

Bežné výdavky podľa funkčnej klasifikácie:

| Funkčná klasifikácia | Schválený rozpočet | Schválený rozpočet po poslednej zmene | Skutočné plnenie výdavkov |
|----------------------|--------------------|---------------------------------------|---------------------------|
| 09121 | 127 000,00 | 136 900,00 | 136 672,34 |
| 09111 | 64 400,00 | 68 330,00 | 68 139,62 |
| 0950 | 22 200,00 | 24 343,00 | 24 320,70 |
| 09601 | 50 300,00 | 57 968,00 | 57 945,02 |
| SPOLU | 263 900,00 | 287 541,00 | 287 077,68 |

Bežné výdavky podľa kódov zdroja financovania:

| Kód zdroja financovania | Schválený rozpočet | Schválený rozpočet po poslednej zmene | Skutočné plnenie výdavkov |
|-------------------------|--------------------|---------------------------------------|---------------------------|
| 111 | 127 000,00 | 137 221,00 | 136 988,94 |
| 1AC1 | 7 683,00 | 8 040,00 | 8 006,62 |
| 1AC2 | 1 377,00 | 1 400,00 | 1 364,47 |
| 1AC3 | 940,00 | 986,00 | 968,28 |
| 1P01 | 0,00 | 181,00 | 181,00 |
| 1P02 | 0,00 | 18,00 | 18,00 |
| 3AC1 | 0,00 | 1 840,00 | 1 817,85 |
| 3AC2 | 0,00 | 463,00 | 455,91 |
| 41 | 101 900,00 | 106 540,00 | 106 444,04 |
| 72f | 12 000,00 | 17 480,00 | 17 478,32 |
| 72g | 13 000,00 | 13 372,00 | 13 354,25 |
| SPOLU | 263 900,00 | 287 541,00 | 287 077,68 |

Bežné výdavky podľa ekonomickej klasifikácie:

| Ekonomická klasifikácia | Schválený rozpočet | Schválený rozpočet po poslednej zmene | Skutočné plnenie výdavkov | % plnenia výdavkov k rozpočtu po zmenách |
|-------------------------|--------------------|---------------------------------------|---------------------------|--|
| 611 | 134 100,00 | 129 575,00 | 129 452,90 | 99,91 |
| 612 | 11 100,00 | 10 585,00 | 10 570,71 | 99,86 |
| 614 | 7 500,00 | 19 916,00 | 19 905,00 | 99,94 |
| 62X | 56 100,00 | 56 782,00 | 56 620,90 | 99,72 |

| | | | | |
|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| 631 | 100,00 | 130,00 | 127,72 | 98,25 |
| 632 | 11 000,00 | 12 354,00 | 12 337,97 | 99,87 |
| 633 | 28 900,00 | 41 116,00 | 41 048,38 | 99,84 |
| 635 | 1 000,00 | 246,00 | 245,52 | 99,80 |
| 637 | 13 200,00 | 14 057,00 | 13 989,24 | 99,52 |
| 642 | 900,00 | 2 780,00 | 2 779,34 | 99,98 |
| SPOLU | 263 900,00 | 287 541,00 | 287 077,68 | 99,84 |

611 – Tarifný plat, osobný plat, základný plat, funkčný plat vrátane ich náhrad

Z rozpočtovaných 129 575,00 Eur bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 129 452,90 Eur, čo je 99,91 % čerpanie.

Patria sem platy všetkých zamestnancov – základná škola, materská škola, školský klub a školská jedáleň.

612 – Príplatky

Z rozpočtovaných 10 585,00 Eur bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 10 570,71 Eur, čo je 99,86 % čerpanie.

Patria sem osobné a ostatné príplatky ako príplatok za riadenie, príplatok za špecializované činnosti, kreditový príplatok, príplatok za nadčas a iné.

614 – Odmeny

Z rozpočtovaných 19 916,00 Eur bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 19 905,00 Eur, čo je 99,94 % čerpanie.

Patria sem odmeny za pracovné úlohy, odmeny za kvalitne vykonanú prácu, jubilejné odmeny a odmeny za prácu nad rámec dohodnutých pracovných činností.

62X – Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne a Sociálnej poisťovne

Z rozpočtovaných 56 782,00 Eur bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 56 620,90 Eur, čo je 99,72 % čerpanie.

Patria sem odvody zo mzdy a dohôd uzatvorených mimo pracovného pomeru do zdravotných poisťovní a do sociálnej poisťovne – poistné nemocenské, starobné, úrazové, invalidné, poistné v nezamestnanosti a poistné na čas skrátenej práce.

631 – Cestovné náhrady

Z rozpočtovaných 130,00 bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 127,72 Eur, čo je 98,25 % čerpanie.

Patria sem výdavky na tuzemské a zahraničné pracovné cesty.

632 – Energie, voda a komunikácie

Z rozpočtovaných 12 354,00 Eur bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 12 337,97 Eur, čo je 99,87 % čerpanie.

Patria sem výdavky na elektrickú energiu, plyn, vodu a telekomunikačné poplatky.

633 – Materiál

Z rozpočtovaných 41 116,00 Eur bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 41 048,38 Eur, čo je 99,84 % čerpanie.

Patria sem výdavky na interiérové vybavenie, všeobecný materiál, výpočtovú techniku, prevádzkové stroje a zariadenia, časopisy, učebné pomôcky, pracovné odevy, softvér a iné.

635 – Rutinná a štandardná údržba

Z rozpočtovaných 246,00 Eur bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 245,52 Eur, čo je 99,80 % čerpanie.

Patrí sem údržba interiérového vybavenia, výpočtovej techniky, strojov, prístrojov a zariadení, opravy budov.

637 – Služby

Z rozpočtových 14 057,00 Eur bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 13 989,24 Eur, čo je 99,52 % čerpanie.

Patria sem výdavky na odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru, školenia, súťaže, stravovanie, dane, odvody, komerčné poisťenie a iné všeobecné služby.

642 – Transfery jednotlivcom a neziskovým právnickým osobám

Z rozpočtovaných 2 780,00 Eur bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 2 779,34 Eur, čo je 99,98 % čerpanie.

Zahŕňajú sa sem platby jednotlivcom za dopravné.

Kapitálové výdavky:

| Schválený rozpočet | Schválený rozpočet po poslednej zmene | Skutočné plnenie výdavkov | % plnenia výdavkov k rozpočtu po zmenách |
|--------------------|---------------------------------------|---------------------------|--|
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 0,00 Eur bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 0,00 Eur, čo predstavuje 0,00 % čerpanie.

5. Údaje o nákladoch a výnosoch

Obec: **Obec Veľká Hradná, Veľká Hradná č. 42**

| NÁKLADY € | Spolu 31. 12. 2021 | Spolu 31. 12. 2022 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| 501 Materiál | 23 788,86 | 33 303,24 |
| 502 Energie | 10 831,91 | 20 581,00 |
| 511 Opravy, udržiavanie | 31 479,04 | 27 304,51 |
| 512 Cestovné | 571,11 | 1 258,82 |
| 513 Náklady na reprezentáciu | 86,69 | 164,33 |
| 518 Služby | 33 501,16 | 39 522,48 |
| 521 Mzdové náklady | 86 232,66 | 93 018,86 |
| 524 Sociálne náklady | 28 288,78 | 29 975,35 |
| 527 Náklady na soc. fond | 3 095,16 | 3 150,16 |
| 538 Dane a poplatky | 2 823,07 | 2 799,07 |
| 541 Zostatková cena predaného dlhodobého majetku | 19 042,04 | 55,30 |
| 548 Prevádzkové náklady | 6 435,04 | 7 964,99 |
| 551 Odpisy | 132 290,00 | 131 452,96 |
| 553 Ostatné rezervy | 1 000,00 | 1 000,00 |
| 562 Úroky | 3 348,70 | 3 159,73 |
| 568 Ostatné finančné náklady | 1 007,74 | 1 823,94 |
| 58X Náklady na transfery - dotácie | 108 791,10 | 123 798,29 |
| Spolu | 492 620,56 | 520 333,03 |

| VÝNOSY € | Spolu 31. 12. 2021 | Spolu 31. 12. 2022 |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 602 Tržby za služby - voda, rozhlas | 25 371,97 | 25 500,39 |
| 632 Daňové výnosy | 290 591,78 | 323 596,25 |
| 633 Výnosy z poplatkov | 25 285,80 | 27 247,00 |
| 641 Tržba z predaja majetku - pozemky | 66 912,00 | 1 190,00 |
| 648 Výnosy z činnosti -nájom | 26 921,84 | 29 006,18 |
| 653 Zúčtovanie rezerv | 1 000,00 | 1 000,00 |
| 662 Úroky | 0,00 | 0,00 |
| 69X Výnosy z transferov | 76 608,04 | 75 748,89 |
| Spolu | 512 691,43 | 483 288,71 |

Výsledok hospodárenia na účty nákladov a výnosov:

| Výsledok hospodárenia | Spolu 31. 12. 2021 | Spolu 31. 12. 2022 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Náklady spolu | 492 620,56 | 520 333,03 |
| Výnosy spolu | 512 691,43 | 483 288,71 |
| Splatná daň z príjmu | 0,00 | 0,00 |
| Výsledok hospodárenia | 20 70,87 | - 37 044,32 |
| Výsledok hospodárenia po zdanení | 20 070,87 | - 37 044,32 |

Rozpočtová organizácia: **Základná škola s materskou školou, Veľká Hradná č. 299**

| NÁKLADY € | Spolu 31. 12. 2021 | Spolu 31. 12. 2022 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| 501 Materiál | 38 553,46 | 41 078,20 |
| 502 Energie | 4 710,69 | 11 256,29 |
| 511 Opravy, udržiavanie | 290,14 | 245,52 |
| 512 Cestovné | 3,00 | 127,72 |
| 518 Služby | 6 793,38 | 5 944,05 |
| 521 Mzdové náklady | 145 809,66 | 164 882,38 |
| 524 Sociálne náklady | 51 250,30 | 56 620,68 |
| 527 Náklady na soc. fond | 5 147,70 | 5 009,91 |
| 548 Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť | 823,00 | 1 389,60 |
| 568 Ostatné finančné náklady | 377,70 | 441,20 |
| 58X Náklady na transfery - dotácie | 12 779,62 | 13 354,25 |
| Spolu | 266 538,65 | 300 349,80 |

| VÝNOSY € | Spolu 31. 12. 2021 | Spolu 31. 12. 2022 |
|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 602 Tržby za služby | 18 942,06 | 29 658,86 |
| 693 Výnosy zo ŠR | 145 253,30 | 149 801,57 |
| 691 Výnosy z rozpočtu obce | 99 991,10 | 119 798,29 |
| 697 Výnosy mimo verejnej správy | 2 272,46 | 0,00 |
| Spolu | 266 458,92 | 299 258,72 |

| Výsledok hospodárenia ZŠ s MŠ | Spolu 31. 12. 2021 | Spolu 31. 12. 2022 |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Náklady spolu | 266 538,65 | 300 349,80 |
| Výnosy spolu | 266 458,92 | 299 258,72 |
| Výsledok hospodárenia | - 79,73 | - 1 091,08 |

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2022

| Hospodárenie obce | Skutočnosť k 31.12.2022 v Eur |
|---|-------------------------------|
| Bežné príjmy spolu | 595 398,48 |
| z toho : bežné príjmy obce | 567 026,69 |
| bežné príjmy RO | 28 371,79 |
| Bežné výdavky spolu | 568 784,10 |
| z toho : bežné výdavky obce | 281 706,42 |
| bežné výdavky RO | 287 077,68 |
| Bežný rozpočet | 26 614,38 |
| Kapitálové príjmy spolu | 1 190,00 |
| z toho : kapitálové príjmy obce | 1 190,00 |
| kapitálové príjmy RO | 0,00 |
| Kapitálové výdavky spolu | 91 593,72 |
| z toho : kapitálové výdavky obce | 91 593,72 |
| kapitálové výdavky RO | 0,00 |
| Kapitálový rozpočet | 90 403,72 |
| Prebytok /schodok bežného a kapitálového rozpočtu | 63 789,34 |
| Vylúčenie z prebytku HČ | 2 210,05 |
| Vylúčenie z prebytku PČ (doplnkový zdroj financovania HČ, zdroj financovania PČ) | 0,00 |
| Upravený prebytok /schodok bežného a kapitálového rozpočtu | 65 999,39 |
| Príjmové finančné operácie | 96 344,79 |
| Výdavkové finančné operácie | 24 987,71 |
| Rozdiel finančných operácií | 71 357,08 |
| PRÍJMY SPOLU | 692 933,27 |
| VÝDAVKY SPOLU | 685 365,53 |
| Hospodárenie obce | 7 567,74 |
| Vylúčenie z prebytku HČ | 2 210,05 |
| Vylúčenie z prebytku PČ (doplnkový zdroj financovania HČ, zdroj financovania PČ) | 0,00 |
| Upravené hospodárenie obce | 5 357,69 |

Schodok rozpočtu v sume 63 789,34 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** o nevyčerpané prostriedky zo ŠR a podľa osobitných predpisov v sume 2 210,05 Eur bol v rozpočtovom roku 2022 vysporiadaný z finančných operácií vo výške 65 999,39 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 **zvyšuje** o:

a) nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na bežné výdavky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 1 459,37 Eur, a to na:

- prenesený výkon v oblasti školstva v sume 118,40 Eur
- stravné pre deti – dotácia z ÚPSVR v sume 679,90 Eur
- prenesený výkon – dotácia na zabezpečenie referenda v sume 661,07 Eur

b) 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 znení neskorších predpisov v sume 625,92 Eur

c) zostatok bankového účtu školskej jedálne k 31.12.2022 v sume 124,76 Eur

Zostatok finančných operácií v sume 71 357,08 Eur bol použitý na:

- vysporiadanie schodku bežného a kapitálového rozpočtu v sume 65 999,39 Eur

Zostatok finančných operácií podľa § 15 ods. 1 písm. c) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume 5 357,69 Eur navrhujeme použiť na tvorbu rezervného fondu.

Účtovný výsledok hospodárenia na aktuálnom princípe účtovania za účtovné obdobie od 1.1.2022 do 31.12.2022 na základe Súvahy a Výkazu ziskov a strát Obce Veľká Hradná k 31.12.2022 po zdanení vykazuje bilančnú stratu vo výške 37 044,32 Eur. Výsledok hospodárenia za dané obdobie vznikol porovnaním zaúčtovaných nákladov a výnosov.

Hospodársky výsledok za rok 2022 v sume 37 044,32 Eur bude po schválení hospodárenia za rok 2022 Obecným zastupiteľstvom Veľká Hradná zúčtovaný v roku 2023 na účet 428 - Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z. z. v z. n. p.. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

| Fond rezervný | Suma v Eur |
|---|-------------------|
| ZS k 1.1.2022 | 152 252,01 |
| Prírastky - tvorba rezervného fondu: | 151 987,77 |
| - z bežného a kapitálového rozpočtu | 101 576,14 |
| - z finančných operácií | - 3 571,57 |
| - z hospodárenia minulých rokov | 53 983,20 |
| Úbytky - použitie rezervného fondu: | 91 593,72 |
| KZ k 31.12.2022 | 212 646,06 |

Prírastky:

Upravený prebytok rozpočtu za rok 2021 v sume 101 576,14 Eur (prebytok bežného a kapitálového rozpočtu vo výške 106 327,21 Eur bol upravený o nevyčerpané finančné

prostriedky vo výške 3 571,57 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 bol použitý nasledovne:

- tvorbu rezervného fondu 101 576,14 Eur

Rozdiel finančných operácií za rok 2021 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 bol v sume 3 571,57 Eur, na jeho vysporiadanie bol použitý prebytok rozpočtu:

- na vysporiadanie rozdielu finančných operácií 3 571,57 Eur

Na základe uvedených skutočností bola tvorba rezervného fondu za rok 2021 vo výške 98 004,57 Eur.

Obec ďalej navrhla do rezervného fondu previesť finančné prostriedky z hospodárenia obce z minulých rokov (do 31.12.2008) vo výške 53 983,20 Eur.

Na základe uvedených skutočností tvorba rezervného fondu za rok 2021 bola v celkovej výške 151 987,77 Eur.

Sociálny fond

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

| Sociálny fond – účet 472 | Suma v Eur |
|-----------------------------------|---------------|
| ZS k 1.1.2022 | 68,14 |
| Prírastky - povinný prídel - 1 % | 690,52 |
| - povinný prídel - 0,05 % | 172,65 |
| - ostatné prírastky | 0,00 |
| Úbytky - príspevok na stravovanie | 381,80 |
| - regenerácia pracovnej sily | 400,00 |
| - dopravné | 0,00 |
| - ostatné úbytky | 6,00 |
| KZ k 31.12.2022 | 149,51 |

Fond prevádzky, údržby a opráv

Obec vytvára fond prevádzky, údržby a opráv v zmysle ustanovenia § 18 zákona č.443/2010 Z. z. v znení neskorších predpisov.

| Fond prevádzky, údržby a opráv | Suma v Eur | |
|--|--------------------|-------------------|
| | Účet v banke „221“ | Účtovníctvo „479“ |
| ZS k 1.1.2022 | 10 391,33 | 9 884,79 |
| Prírastky – fond opráv z toho: | 3 194,88 | 3 701,42 |
| - tvorba za rok 2022 | 3 194,88 | 3 194,88 |
| - doplatok za rok 2021 | 0,00 | 506,54 |
| Úbytky - použitie fondu z toho: | 2 568,96 | 2 568,96 |
| - odvod do fondu opráv Bytos s.r.o. | 1 872,96 | 1 872,96 |
| - na opravy | 696,00 | 696,00 |

KZ k 31.12.2022**11 017,25****11 017,25**

Prírastky do fondu opráv – prírastky sú tvorené mesačnými príspevkami nájomníkov bytov v bytových domoch č. 315 a 318. Mesačne sa jedná o príspevok vo výške 133,12 Eur za každý bytový dom, t. j. spolu oba bytové domy za rok 3 194,88 Eur. Uvedené platí vtedy, ak je celý rok riadne a včas platené nájomné a fond opráv. V prípade ak je nejaký byt neobsadený z akéhokoľvek dôvodu, platbu do fondu opráv uskutoční obec ako vlastník bytových domov z rozpočtu obce.

Úbytky z fondu opráv – použitie – mesačne sa uhrádza faktúra firme Bytos s.r.o. ako správcovskej spoločnosti vo výške 156,08 Eur. Tieto finančné prostriedky sa kumulujú na účte firmy Bytos ako fond opráv a hradia sa z nich revízie elektrozariadení, hasičských prístrojov, údržba a opravy, ktoré sú vykonávané prostredníctvom firmy Bytos.

Z fondu opráv, ktorý je na samostatnom bankovom účte vedenom obcou sa v roku 2022 uskutočnil nákup plynových sporákov.

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2022

A K T Í V A

| Názov | Skutočnosť k 31. 12. 2021 | Skutočnosť k 31. 12. 2022 |
|---|------------------------------|------------------------------|
| Majetok spolu | 2 162 855,48 | 2 044 266,48 |
| Neobežný majetok spolu | 1 838 152,75 | 1 794 788,21 |
| z toho : | | |
| Dlhodobý nehmotný majetok | 0,00 | 1 750,00 |
| Dlhodobý hmotný majetok | 1 833 152,75 | 1 788 038,21 |
| Dlhodobý finančný majetok | 5 000,00 | 5 000,00 |
| Obežný majetok spolu | 323 881,22 | 248 715,78 |
| z toho : | | |
| Zásoby | 0,00 | 2 912,82 |
| Zúčtovanie medzi subjektmi VS | 23,52 | 6,96 |
| Dlhodobé pohľadávky | 0,00 | 0,00 |
| Krátkodobé pohľadávky | 2 260,72 | 8 889,99 |
| Finančné účty | 319 596,98 | 234 599,01 |
| Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh. | 0,00 | 0,00 |
| Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát. | 2 000,00 | 2 300,00 |
| Časové rozlíšenie | 821,51 | 762,49 |

PASÍVA

| Názov | Skutočnosť k 31. 12. 2021 | Skutočnosť k 31. 12. 2022 |
|---------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Vlastné imanie a záväzky spolu | 2 162 855,18 | 2 044 266,48 |
| Vlastné imanie | 1 165 152,13 | 1 128 632,81 |
| z toho : | | |
| Oceňovacie rozdiely | 0,00 | 0,00 |
| Fondy | 0,00 | 0,00 |
| Výsledok hospodárenia | 1 165 152,13 | 1 128 632,81 |
| Záväzky | 373 527,65 | 344 971,79 |
| z toho : | | |
| Rezervy | 1 000,00 | 1 000,00 |
| Zúčtovanie medzi subjektmi VS | 3 452,60 | 1 459,37 |
| Dlhodobé záväzky | 311 376,17 | 293 742,17 |
| Krátkodobé záväzky | 34 994,88 | 32 282,25 |
| Bankové úvery a výpomoci | 22 704,00 | 16 488,00 |
| Časové rozlíšenie | 624 175,70 | 570 661,88 |

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 | 2 118,04 | 2 118,04 | 0,00 |
| - zamestnancom | 6 464,99 | 6 464,99 | 0,00 |
| - ostatné záväzky voči zamestnancom | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - poisťovniam | 3 821,75 | 3 821,75 | 0,00 |
| - daňovému úradu | 978,60 | 978,60 | 0,00 |
| - štátnemu rozpočtu | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - bankám | 16 488,00 | 16 488,00 | 0,00 |
| - záväzky dlhodobé | 293 592,66 | 293 592,66 | 0,00 |
| - rezervy | 1 000,00 | 1 000,00 | 0,00 |
| - zúčtovanie medzi subjektmi VS | 1 459,37 | 1 459,37 | 0,00 |
| - záväzky sociálneho fondu | 149,51 | 149,51 | 0,00 |
| - ostatné záväzky | 18 847,83 | 18 847,83 | 0,00 |
| - iné záväzky | 51,04 | 51,04 | 0,00 |
| Záväzky spolu k 31. 12. 2022 | 344 971,79 | 344 971,79 | 0,00 |

Stav úverov k 31. 12. 2022

| Veriteľ | Účel | Výška poskytnutého úveru | Ročná splátka istiny za rok 2022 | Ročná splátka úrokov za rok 2022 | Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2022 | Splatnosť |
|---------|---------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------|-------------|
| ŠFRB | investičná výstavba | 568 213,50 | 18 771,71 | 3 159,73 | 312 440,49 | 15.08. 2037 |
| SZRB | investičná výstavba | 60 000,00 | 6 216,00 | 391,74 | 16 488,00 | 21.08.2025 |

Obec Veľká Hradná v roku 2009 dokončila výstavbu nájomných bytových domov 2 x 8 b.j.. Stavba bola financovaná prostredníctvom Štátneho fondu rozvoja bývania, obec uzatvorila Zmluvu č. 309/392/2007 o poskytnutí finančných prostriedkov vo forme úveru v objeme 568 213,50 Eur (17 118 000,00 Sk) pri základnej úverovej sadzbe 1 % a dobe splatnosti 30 rokov. Splátky úveru sú mesačne vo výške 1 827,62 Eur a sú zložené zo splátky istiny a úrokov. Zaplatená istina v roku 2022 bola vo výške 18 771,71 Eur a úroky z istiny vo výške 3 159,73 Eur. K 31. 12. 2022 je zostatok nesplateného úveru 312 440,49 Eur, splatnosť je 15.8.2037.

Slovenská záručná a rozvojová banka a.s. na základe Zmluvy č. 242069-2015 zo dňa 2.10.2015 poskytla obci na výstavbu školskej budovy úver vo výške 60 000,00 Eur. Zaplatená istina v roku 2022 bola 6 216,00 Eur, úroky z istiny vo výške 391,74 Eur. Zostatok istiny dlhodobého bankového úveru k 31. 12. 2022 je vo výške 16 488,00 Eur, splatnosť úveru je 21.8.2025. (mesačná splátka istiny vo výške 518,00 Eur)

Dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania:

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

- a) celková suma dlhu obce neprekročí **60%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka
- b) suma splátok návratných zdrojov financovania, vrátane úhrady výnosov a suma splátok záväzkov z investičných dodávateľských úverov neprekročí v príslušnom rozpočtovom roku **25 %** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka znížených o prostriedky poskytnuté v príslušnom rozpočtovom roku obci z rozpočtu iného subjektu verejnej správy, prostriedky poskytnuté z Európskej únie a iné prostriedky zo zahraničia alebo prostriedky získané na základe osobitného predpisu.

a) Výpočet podľa § 17 ods. 6 písm. a) zákona č. 583/2004 Z. z.:

| Text | Suma v Eur |
|--|------------|
| Bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2021: | |
| - bežné príjmy obce | 530 103,85 |
| - bežné príjmy RO | 21 214,52 |
| Úhrn bežných príjmov obce a RO k 31.12.2021* (zdroj: FIN 1-12, 1. časť obec + RO) | 551 318,37 |
| Celková suma dlhu obce podľa §17/7 k 31.12.2022: | |
| - zostatok istiny z bankových úverov, pôžičiek (zdroj: FIN 5-04 – dlhový nástroj BU, stĺ.4, FIN 4-04 stĺ.4, r.45) | 22 704,00 |
| - zostatok istiny z emitovaných dlhopisov (zdroj: FIN 5-04 – dlhový nástroj ED, stĺ.4, FIN 4-04, stĺ.1, r.45) | 0,00 |
| - zostatok istiny zo zmeniek (zdroj: FIN 5-04 – dlhový nástroj Z, stĺ.4, FIN 4-04, stĺ.3, r.45) | 0,00 |
| - zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov (zdroj: FIN 5-04 – dlhový nástroj IDU, stĺ.4, FIN 4-04, stĺ.7, r.45) | 0,00 |
| - zostatok istiny z dodávateľských úverov (zdroj: FIN 5-04 – dlhový nástroj DU, stĺ.4, FIN 4-04, stĺ.9, r.45) | 0,00 |
| - zostatok istiny z úverov zo ŠFRB (zdroj: FIN 5-04 – dlhový nástroj SFRB, stĺ.4, FIN 4-04, stĺ.11, r.45) | 320 194,95 |
| - zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu (zdroj: FIN 5-04 – dlhový nástroj ENVF, stĺ.4, FIN 4-04, stĺ.13, r.45) | 0,00 |
| - zostatok istiny z pôžičiek od subjektov VS (zdroj: FIN 5-04 – dlhový nástroj NFV, stĺ.4, FIN 4-04, stĺ.15, r.45) | 0,00 |
| - zostatok istiny z pôžičiek od subjektov mimo VS (zdroj: FIN 5-04 – dlhový nástroj OST, stĺ.4, FIN 4-04, stĺ.19, r.45) | 0,00 |
| - zostatok istiny zo záväzkov po zmene veriteľ (zdroj: FIN 5-04 – dlhový nástroj ZMV, stĺ.4, FIN 4-04, stĺ.21, r.45) | 0,00 |
| - zostatok istiny z pôžičky z Audiovizuálneho fondu (zdroj: Poznámky IÚZ, tab.č.15 r.06, FIN 6-04, r.6) | 0,00 |
| - zostatok istiny z pôžičiek z Fondu na podporu umenia (zdroj: FIN 6-04, r.7) | 0,00 |
| Celková suma dlhu obce podľa § 17/7 k 31.12.2022 (zdroj: Poznámky IÚZ tab.č. 15 r.01) | |
| Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky podľa § 17/8: | |
| - z úverov zo ŠFRB (zdroj: FIN 5-04 – dlhový nástroj SFRB, stĺ.4, FIN 4-04, stĺ.11, r.45, Poznámky tab.č.15, r.07) | 320 194,95 |
| - z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ (zdroj: Poznámky IÚZ tab.č.15 r.08, FIN 6-04 r.08) | 0,00 |
| - zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu (zdroj: FIN 5-04 – dlhový nástroj ENVF, stĺ.4 FIN 4-04, stĺ.13, r.45) | 0,00 |
| - z pôžičky z Audiovizuálneho fondu (zdroj: Poznámky IÚZ tab. č.15 r.06, FIN 6-04, r.6) | 0,00 |
| - z pôžičky z Fondu na podporu umenia (zdroj: FIN 6-04, r.7) | 0,00 |
| Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočítava do celkovej sumy dlhu obce | 320 194,95 |
| Celková suma dlhu obce upravená podľa § 17/8 k 31.12.2022** | 22 704,00 |

| Celková suma dlhu obce upravená podľa § 17/8 k 31.12.2022** | Úhrn bežných príjmov obce a RO k 31.12.2021* | Dlh obce § 17 ods. 6 písm. a) |
|---|--|-------------------------------|
| 22 704,00 | 551 318,37 | 4,12 % |

Poznámka: Výpočet $** / * \times 100 = \%$

$$22\,704,00 / 551\,318,37 \times 100 = 4,1181 \%$$

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) zákona č. 583/2004 Z. z.:

| Text | Suma v Eur |
|---|-------------------|
| Bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2021: | |
| - bežné príjmy obce | 530 103,85 |
| - bežné príjmy RO | 21 214,52 |
| Úhrn bežných príjmov obce a RO k 31.12.2021* | 551 318,37 |
| Bežné príjmy obce a RO znížené / upravené o účelovo určené: | |
| - dotácie na prenesený výkon štátnej správy | 159 785,36 |
| - dotácie zo ŠR | 0,00 |
| - dotácie z MF SR | 0,00 |
| - príjmy z náhradnej výsadby drevín | 0,00 |
| - účelovo určené peňažné dary | 0,00 |
| - dotácie zo zahraničia | 0,00 |
| - dotácie z Eurofondov | 0,00 |
| | |
| Spolu bežné príjmy obce a RO účelovo určené, o ktoré sa znižujú bežné príjmy k 31.12.2021 (zdroj: FIN 1-12, 1.časť obec + RO) | 159 785,36 |
| Úhrn upravených bežných príjmov obce a RO k 31.12.2021* | 391 533,01 |
| Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2022 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia: (zdroj: FIN 1-12 obec; 1.časť úroky 65X, 2.časť istina 82X) | |
| - 821004 splátka istiny z krátkodobého bankového úveru | 0,00 |
| - 821005 splátka istiny z dlhodobého bankového úveru | 6 216,00 |
| - 821007 splátka istiny z dlhodobého úveru ŠFRB | 18 771,71 |
| - 821009 splátka istiny z dlhodobého dodávateľského úveru | 0,00 |
| | |
| - 651002 splátka úrokov z bankového úveru | 391,74 |
| - 651003 splátka úrokov z úveru ŠFRB | 0,00 |
| - 651004 splátka úrokov z dodávateľských úverov | 3 159,73 |
| | |
| Celková suma ročných splátok istiny a úrokov za rok 2022** | 28 539,18 |

| Celková suma ročných splátok istiny a úrokov za rok 2022** | Úhrn upravených bežných príjmov obce a RO k 31.12.2021* | Dlhová služba § 17 ods. 6 písm. b) |
|--|---|------------------------------------|
| 28 539,18 | 391 533,01 | 7,29 % |

Poznámka: Výpočet $** / * \times 100 = \%$

$$28\,539,18 / 391\,533,01 \times 100 = 7,2890 \%$$

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

8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií obce a obchodných spoločností

Obec Veľká Hradná nie je zriaďovateľom príspevkových organizácií.

Obec Veľká Hradná má v zakladateľskej pôsobnosti obchodnú spoločnosť:

Hradište s.r.o., Veľká Hradná č. 42, ktorá je samostatný právny subjekt.

Spoločnosť Hradište s.r.o. v roku 2022 nevykazovala žiadnu činnosť.

Poslanci Obecného zastupiteľstva Veľká Hradná prijali dňa 18. 1. 2022 Uznesenie č. 8/2022, ktorým schvaľujú vstup spoločnosti Hradište s.r.o. do likvidácie.

Dňa 9.7.2022 Okresný súd Trenčín vydal potvrdenie o vykonaní zápisu „Hradište s.r.o. v likvidácii“ a týmto dňom sa uskutočnil vstup spoločnosti do likvidácie.

Údaje z účtovnej závierky zostavenej ku dňu 31. 12. 2022:

| | k 31.12.2021 v Eur | k 31.12.2022 v Eur |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Základné imanie | 5 000,00 | 5 000,00 |
| Výnosy z hospodárskej činnosti | 0,00 | 0,00 |
| Náklady na hospodársku činnosť | 17,00 | 3,00 |
| Ostatné náklady na finančnú činnosť | 115,00 | 58,00 |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení | -132,00 | -61,00 |

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

Obec v roku 2022 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 3/2009 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

| Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie | Suma poskytnutých finančných prostriedkov | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov | Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) |
|---|--|--|---|
| - 1 - | - 2 - | - 3 - | - 4 - |
| Telovýchovná jednota Družstevník Veľká Hradná | 4 000,00 | 4 000,00 | 0,00 |

K 31.12.2022 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 3/2009 o dotáciách.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec Veľká Hradná nevykonáva podnikateľskú činnosť. Obec je zriaďovateľom Základnej školy s materskou školou so sídlom Veľká Hradná č. 299. Jej súčasťou je školská jedáleň, ktorej hlavná činnosť je poskytovanie stravného deťom, žiakom, zamestnancom a iným osobám. Táto činnosť nie je podnikateľskou činnosťou.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a) zriadeným a založeným právnickým osobám
- b) štátnemu rozpočtu
- c) štátnym fondom

d) 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 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

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

- **prostriedky zriad'ovateľ'a**

| Rozpočtová organizácia | Suma poskytnutých finančných prostriedkov | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov | Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) |
|--|---|---|--------------------------|
| ZŠ s MŠ Veľká Hradná – dotácia z rozpočtu obce | 106 451,00 | 106 444,04 | 6,96 |

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

| Rozpočtová organizácia | Suma poskytnutých finančných prostriedkov | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov | Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) |
|---|---|---|--------------------------|
| ZŠ s MŠ Veľká Hradná – dotácia zo štátneho rozpočtu | 136 790,74 | 136 672,34 | 118,40 |

Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

| Poskytovateľ | Účelové určenie grantov a transferov | Suma prijatých prostriedkov v EUR | Suma skutočne použitých prostriedkov v EUR | Rozdiel – nepoužitý v roku 2021 |
|---|---|-----------------------------------|--|---------------------------------|
| Ministerstvo vnútra SR – sekcia verejnej správy | Dotácia na register adries, REGOB | 275,96 | 275,96 | 0,00 |
| Ministerstvo dopravy a výstavby SR | Dotácia na úseku dopravy | 33,35 | 33,35 | 0,00 |
| Ministerstvo dopravy a výstavby SR | Dotácia na úseku stavebného poriadku | 999,89 | 999,89 | 0,00 |
| Okresný úrad Trenčín – odbor školstva | Dotácia na prenesený výkon v školstve | 136 790,74 | 136 672,34 | 118,40 |
| Okresný úrad Trenčín – odbor starostlivosti | Dotácia na úseku ochrany životného prostredia | 77,31 | 77,31 | 0,00 |

| | | | | |
|------------------------------|---|-----------|-----------|--------|
| o životné prostredie | | | | |
| ÚPSVR SR | Dotácia na stravovacie návyky detí | 1 310,40 | 630,50 | 679,90 |
| Ministerstvo vnútra SR | Dotácia v súvislosti s COVID-19 | 98,00 | 98,00 | 0,00 |
| MPC, NIVM | Pomáhajúce profesie v školstve POP II. | 14 409,42 | 14 409,42 | 0,00 |
| Ministerstvo hospodárstva SR | Dotácia na zvýšené náklady v súvislosti s energiami | 942,14 | 942,14 | 0,00 |
| Environmentálny fond | Príspevok na separovaný zber | 1 190,58 | 1 190,58 | 0,00 |
| Ministerstvo vnútra SR | Voľby do OSO a OSK, Referendum | 2 230,80 | 1 569,73 | 661,07 |

Finančné prostriedky:

- Dotácia na prenesený výkon štátnej správy v oblasti školstva – nevyčerpané dotácia na dopravné – zostatok k 31.12.2022 vo výške 118,40 Eur. Finančné prostriedky boli dňa 3.2.2023 zaslané na výdavkový účet ZŠ s MŠ Veľká Hradná a boli účelovo použité do 31.3.2023.
- Dotácia na stravovacie návyky detí – dotácia z ÚPSVR – zostatok k 31. 12. 2022 vo výške 679,90 Eur. Finančné prostriedky boli vrátené ako nevyčerpané prostriedky na ÚPSVR dňa 10. 2. 2023.
- Finančné prostriedky na úhradu výdavkov spojených s Referendom, ktoré sa konalo dňa 21.1.2023 boli v plnej výške použité na určený účel.

Dotácia na školstvo v členení podľa účelu:

(zaokrúhlené na celé eurá)

| | |
|--|----------------|
| Bežné výdavky spolu: | 136 791 |
| Normatívne finančné prostriedky | 120 086 |
| Rozpis rozpočtu | 111 446 |
| Úprava rozpočtu - Valorizácia platov k 1.7.2022 | 1 181 |
| Úprava rozpočtu - Odmeny podľa dodatku k vyššej kolektívnej zmluve | 2 822 |
| Úprava rozpočtu - Zvýšené ceny energií | 4 161 |
| Úprava rozpočtu - Osobné náklady | 476 |
| Nenormatívne finančné prostriedky | 16 506 |
| Vzdelávacie poukazy | 1 037 |
| Dopravné | 1 508 |
| Asistent učiteľa | 8 190 |
| Predškolská výchova | 3 725 |
| Príspevok na edukačné publikácie | 656 |
| Odchodné | 1 390 |
| Finančné prostriedky z Plánu obnovy a odolnosti | 199 |
| Príspevok na edukačné publikácie | 181 |
| Príspevok na edukačné publikácie (DPH) | 18 |

b) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec Veľká Hradná neuzatvorila v roku 2022 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

c) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

| Obec | Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 - | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 - | Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 - |
|--------------------------------------|--|--|----------------------------------|
| Obec Svinná – Spoločný stavebný úrad | 3 647,87 | 3 647,87 | 0,00 |

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

Obec Veľká Hradná na základe Uznesenia č. 21/2013 zo dňa 22. 11. 2013 s účinnosťou od 1.1.2014 nezostavuje programový rozpočet a preto ani nehodnotí plnenie programov obce.

13. Schválené uznesenia:

Uznesenie č. .../2023

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

Uznesenie č. .../2023

Obecné zastupiteľstvo Veľká Hradná schvaľuje Záverečný účet Obce Veľká Hradná za rok 2022 a celoročné hospodárenie bez výhrad / s výhradami.

Uznesenie č. .../2023

Obecné zastupiteľstvo Veľká Hradná schvaľuje použitie prebytku hospodárenia za rok 2022 vo výške 5 357,69 na tvorbu rezervného fondu.