

**Závěrečný účet Obce
Golianovo**

**a rozpočtové hospodárenie
za rok 2022**

Predkladá: Mgr. Ľuboš Kolárik

Spracovala: Mgr. Silvia Áčová

V Golianove dňa 02.05.2022

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 0

Závěrečný účet schválený Obecným zastupiteľstvom v Golianove dňa..... ,
uznesením č..... /2023

Závěrečný účet:

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

Závěrečný účet obce
a rozpočtové hospodárenie za rok 2022

OBSAH:

1. Rozpočet obce na rok 2022
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2022
3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2022
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2022
5. Tvorba a použitie prostriedkov 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 príspevkových organizácií.
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým a fyzickým osobám podľa § 7 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z.z.
10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a/ zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b/ štátnemu rozpočtu
 - c/ štátnym fondom
 - d/ rozpočtom iných obcí
 - e/ rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov obce

Závěrečný účet obce a rozpočtové hospodárenie za rok 2022

1. Rozpočet obce na rok 2022

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2022. Obec zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet obce na rok 2022 bol zostavený ako 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 **09.12.2021** uznesením č.**84/2021**

Rozpočet bol zmenený:

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 03.03.2022 Uznesením č. 17/2022
- druhá zmena schválená dňa 19.05.2022 Rozpočtovým opatrením č.01/2022
- tretia zmena schválená dňa 07.07.2022 Uznesenie č.46/2022
- štvrtú zmena schválená dňa 07.07.2022 Rozpočtovým opatrením č.02/2022
- piata zmena schválená dňa 29.09.2022 Rozpočtovým opatrením č.03/2022

Rozpočet obce k 31.12.2022

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov/čerpanie výdavkov k 31.12.2022	% plnenia príjmov/ % čerpania výdavkov
Príjmy celkom	6 515 402,78	2 290 086,01	2 290 083,30	35,15%
z toho :				
Bežné príjmy	1 721 865,00	1 640 342,26	1 640 339,50	95,27%
Kapitálové príjmy	3 143 363,00	299 333,09	299 33,09	9,52%
Finančné príjmy	1 650 174,78	350 410,66	350 410,66	21,23%

Príjmy RO s právnou subjektivitou	38 000,00	63 438,19	63 438,19	166,94%
Výdavky celkom	4 651 361,00	1 481 190,09	1 480 730,93	31,83%
z toho :				
Bežné výdavky	688 051,00	706 597,41	706 591,69	102,69%
Kapitálové výdavky	3 913 206,00	514 303,24	513 849,80	13,13%
Finančné výdavky	50 104,00	260 289,44	260 289,44	519,50%
Výdavky RO s právnou subjektivitou	793 684,00	914 719,06	914 719,06	115,25%
Rozpočtové hospodárenie obce				

Výška príjmov v roku 2022 bola ovplyvnená v dôsledku pandémie ochorenia COVID - 19.

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2022

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
6 515 402,78	2 290 083,30	35,15%

Z rozpočtových celkových príjmov 6 515 402,78 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 2 290 083,30 €, čo predstavuje 35,15% plnenie.

1. Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
1 721 865,00	1 640 339,50	95,27%

Z rozpočtových bežných príjmov 1 721 865,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 1 640 339,50 €, čo predstavuje 95,27 % plnenie. Výška príjmov v roku 2022 bola ovplyvnená v dôsledku pandémie ochorenia COVID – 19.

a) daňové príjmy

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
879 171,00	916 962,07	104,30%

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 727 348,00 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2022 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 761 218,59 €, čo predstavuje plnenie na 104,66 %. V roku 2022 výška výnosu dane z príjmov bola /zvýšená o 4,66 % čo predstavuje sumu 33 870,59 EUR

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 82 620,00,- € bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 84 819,25€, čo je 102,66 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 57 642,81 €, dane zo stavieb boli v sume 26 472,44 € a dane z bytov boli v sume 703,77 €. K 31.12.2022 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 15 513,74 €.

Daň za psa 2985,80 €

Daň za užívanie verejného priestranstva 401€

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 56 867,87 €

Daň za jadrové zariadenia 6 420,95 €

b) nedaňové príjmy

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
310 673	139 102,70	44,77 %

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 86 300 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 84 117,15 €, čo je 97,47 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov v sume 2618,45 € a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 81 498,70 €.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky :

Z rozpočtovaných 224 363,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 54 985,55 €, čo je 24,51 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem za správne poplatky 5926,50 €, príjem za predaj výrobkov, tovarov a služieb 44 228,55 € / najmä službu vývoz odpadových vôd , ktorú poskytuje obec Golianovo občanom/, príjem za stravné 4830,50 €. V roku 2022 výška výnosu za administratívne poplatky a iné poplatky a platby bola ovplyvnená v dôsledku pandémie ochorenia COVID – 19.

c) iné nedaňové príjmy

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
9510	2 049,03	21,55%

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 9510 €, bol skutočný príjem vo výške 2049,03 €, čo predstavuje 21,55 % plnenie. Príjem z odvodu hazardných a podobných hier bol 11,17 € a z iných bol príjem 2037,86 €.

Prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 522 511,00 € bol skutočný príjem vo výške 627 993,63 €, čo predstavuje 120,19 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Účel
Ministerstvo školstva	565 556,92	Školstvo
Ministerstvo vnútra	7130,13	matrika
Ministerstvo ŽP	159,19	životné prostredie
Ministerstvo vnútra	48,40	register adries
Ministerstvo vnútra	623,37	REGOB
Ministerstvo dopravy	81,60	doprava
Ministerstvo výstavby a RR	2446,63	stavebný úrad
Ministerstvo životného prostredia	863,45	Bežné výdavky na geotermálnu energiu
Okresný úrad	89,11	dotácia CO
ÚPSVaR	3353,70	aktivační,os. príjemca
Ministerstvo vnútra	5612,44	Voľby, referendum
Dobrovoľná požiarna ochrana	3 000	Hasiči dotácia všeobecný materiál
Ministerstvo životného prostredia	4424,53	Dotácia triedenie odpadu
Okresný úrad	7392,90	Príspevok na bývanie UA
Z rozpočtu VÚC	2211,26	Kultúra a šport
Z EÚ na kultúru	25 000	Obecné dni

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

2. Kapitálové príjmy

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
3 143 363,00	303 333,09	9,65 %

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 3 143 363,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 303 333,09 €, čo predstavuje 9,65 % plnenie. Uvedený nepoužitý rozpočtovaný príjem predstavuje schválenú dotáciu na dobudovanie kanalizácie obce, čo sa však v roku 2022 z dôvodu konania verejného obstarávania, ktoré stále pretrvávalo a s dobudovaním kanalizácie sa začalo v deviatom mesiaci. Uvedený rozpočtový kapitálový príjem je presunutý do roku 2022. Čerpanie rozpočtu kapitálových príjmov predstavuje dotácia WIFI pre Teba vo výške 9618,75 €, 115305,90 € predstavuje dotácia geotermálna energia v ZŠ s MŠ a sumu 100596,35 predstavuje dotácia na dobudovanie kanalizácie.

Príjem z predaja pozemkov :

V rozpočte k 31.12.2022 bol príjem z predaja pozemkov plánovaný vo výške 0 €, v roku 2022 bol poslancami OZ úpravou rozpočtu schválený predaj v sume 655 €, skutočne za odpredaj pozemkov sme získali 655 €.

Príjem z predaja kapitálových aktív

V rozpočte k 31.12.2022 bol príjem z predaja kapitálových aktív plánovaný vo výške 0 €, v roku 2022 bol poslancami OZ úpravou rozpočtu schválený predaj automobilu TATRA vo výške 5136 € a odpredaj osobného automobilu OPEL vo výške 4000 € čo predstavuje príjem z predaja kapitálových aktív v sume 9136 €.

Granty a transfery

Z rozpočtovaných 3 020 643 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 299 333,09,- €, čo predstavuje 9,91% plnenie. Poskytnutý grant je z Ministerstva životného prostredia na vykurovanie geotermálnou energiou v sume 115 305,90 €, ďalej dotácia WIFI pre Teba z Ministerstva investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie Slovenskej republiky v sume 9618,75 € a dotácia na kanalizáciu z IROP v sume 164 617,44 €. Vo výstavbe kanalizácie sa pokračuje aj v roku 2023.

Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Účel
Ministerstvo životného prostredia	115 305,90 €	Vykurovanie geotermálnou energiou
Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie Slovenskej republiky	9618,75	Dotácia wifi pre Teba
Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie Slovenskej republiky	164 617,44	Dotácia na kanalizáciu

3. Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
1650174,78	350410,71	21,23 %

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 1650174,78 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 350 410,71 EUR, čo predstavuje 21,23 % plnenie.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 24/2022 zo dňa 19.05.2022 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 117 119,57 EUR. V skutočnosti bolo plnenie v sume 117119,57 EUR. Do roku 2022 boli prenesené dotácie :

- nevyčerpané prostriedky zo školského stravovania v sume 17 198,50 EUR
- nevyčerpané prostriedky za dopravné v sume 147,08 EUR
- nevyčerpané prostriedky dotácia spoločné hranie 1000 EUR
- nevyčerpané prostriedky dotácia matrika v sume 219,40 EUR

v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
38 000	63 438,19	166,94%

Bežné príjmy ZŠ s MŠ boli rozpočtované vo výške 38 000 €, skutočný príjem bol 63 438,19 €.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2022

Výška výdavkov v roku 2022 bola ovplyvnená v dôsledku pandémie ochorenia COVID - 19.

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% čerpania
4 651 361,00	1 480 730,93	31,83 %

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 4 651 361 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 1 480 730,93 €, čo predstavuje 31,83 % plnenie.

1. Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% čerpania
688 051	706 591,69	102,70%

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 688 051 € bolo skutočne čerpané 706 591,69 €, čo predstavuje 102,70 % plnenie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Medzi významné položky bežného rozpočtu patrí:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 208 465,- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 192 484,26 €, čo predstavuje 92,33 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, matriky, a aktivačných pracovníkov.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 75 881,00,- € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 74 147,41 €, čo predstavuje 97,71 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 361 018,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 385 926,91 €, čo predstavuje 106,90 % plnenie. Ide o prevádzkové výdavky OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, poštovné, telekomunikačné služby, dopravné, všeobecné služby ako vývoz TKO, vývoz odpadových vôd, , špeciálne služby ako notárske a právne služby, vypracovanie žiadosti, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných 32 187,00€ bolo skutočne čerpané 38 558,85 €, čo predstavuje 119,80 % plnenie. Výška dotácií z rozpočtu obce bola v roku 2022 ovplyvnená pandémiou ochorenia COVID - 19.

Splácanie úrokov

Z rozpočtovaných 10 500,00 € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 10 874,26€, čo predstavuje 103,56 % plnenie. Vyššiu výšku úrokov spôsobuje finančná kríza, ktorá dvihla variabilný úrok v roku 2022. rastúci trend úrokov pokračuje aj v roku 2023.

2) Kapitálové výdavky:

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% čerpania
3 913 206,00	513 849,80	13,13 %

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 3 913 206 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 513 849,80 €, čo predstavuje 13,13 % plnenie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

Rekonštrukcia pošta	10745,52 €
Ihrisko RODINKA	90 387,94
Sanácia stien DHZ + schodisko DHZ	16 943 €
Spevnená plocha OFK	18 420 €
Vykurovanie geotermálnou energiou ZŠ s MŠ Golianovo	366 002,36 €
Skrine OcÚ	2460 €
Miešadlo ČOV	3391,20 €
Rekonštrukcia multifunkčného ihriska	3733,80€
Kotol DHZ	2465,16
Mulčovač	2400 €
Opel crossland	21 990 €

3) Výdavkové finančné operácie

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% čerpania
50 104,00	260 289,44	519,50 %

Z rozpočtovaných finančných výdavkov 50 104 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 suma 260 289,44 €, čo predstavuje 519,50 % čerpanie, z toho splácanie istiny z prijatého úveru na prestavbu MŠ splatného v roku 2023 bolo 16 440,00 €, v roku 2022 bolo na investičný úver na infraštruktúru bytových domov splatených na istine istiny 10 764 €. Splácanie istiny úveru na bytové domy bolo v sume 23 281,09 €. Vrátené finančné zábezpeky z bytových domov predstavovali sumu 7 634,35 €, zábezpeky na verejné obstarávanie kanalizácie vo výške 200 000 €. Finančnú časť 2170 € predstavovala finančná výpomoc mestu Balta na Ukrajinu.

4) Výdavky rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou – ZŠ s MŠ Golianovo

Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% čerpania
788 384,00	909 419,06	115,35 %

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 788 384 €, bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 909 419,06 €, čo predstavuje 115,35 % plnenie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu

Kapitálové výdavky

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% čerpania
5300	5300	100%

4. Prebytok rozpočtového hospodárenia za rok 2022

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2022 v EUR
Bežné príjmy spolu	1 703 777,69
z toho : bežné príjmy obce	1 640 339,50
bežné príjmy RO	63 438,19
Bežné výdavky spolu	1 616 010,75
z toho : bežné výdavky obce	650 104,00

bežné výdavky RO	909 419,06
Bežný rozpočet	87 766,94
Kapitálové príjmy spolu	303 333,09
z toho : kapitálové príjmy obce	303 333,09
kapitálové príjmy RO	
Kapitálové výdavky spolu	519 149,80
z toho : kapitálové výdavky obce	513 849,80
kapitálové výdavky RO	5300,00
Kapitálový rozpočet	215 816,71
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	152 378,52
Nevyčerpaná dotácia strava, dopravné, referendum	3790,12
SF	26,29
Fond opráv	23594,53
Upravený prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	124 967,58
Príjmové finančné operácie	350 410,71
Výdavkové finančné operácie	260 289,44
Rozdiel finančných operácií	90 121,27
PRÍJMY SPOLU	2 357 521,49
VÝDAVKY SPOLU	2 395 449,99
Vylúčenie z prebytku	0
Upravené hospodárenie obce	72 145,98

V zmysle ustanovenia § 16 odsek 6 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona, z tohto prebytku vylučujú nevyčerpané prostriedky zo ŠR tiež o fond opráv na bytových domoch a zostatok na SF a zábezpek€.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme použitie rezervného fondu z rok 2022 vo výške **72 145,98 €**.

5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov a iných fondov

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 €
ZS k 1.1.2022	29,61
Prírastky – povinný prídel 1,05 %	1831,30
ostatné prírastky	
Úbytky - stravovanie	1234,62
ostatné úbytky	600
KZ k 31.12.2021	29,29

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 Nájomný bytový dom č. 800	Suma v €
ZS k 1.1.2022	3984
Prírastky - z dohodnutého nájomného vo výške 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu	1912,32
Úbytky - použitie fondu	0
KZ k 31.12.2022	5896,32

Fond prevádzky, údržby a opráv Nájomný bytový dom č. 801	Suma v €
ZS k 1.1.2022	3595,75
Prírastky - z dohodnutého nájomného vo výške 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu	1725,96
Úbytky - použitie fondu	0
KZ k 31.12.2022	5321,71

Fond prevádzky, údržby a opráv Nájomný bytový dom č. 802	Suma v €
ZS k 1.1.2022	4380,50
Prírastky - z dohodnutého nájomného vo výške 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu	2102,64
Úbytky - použitie fondu	0
KZ k 31.12.2022	6483,14

Fond prevádzky, údržby a opráv Nájomný bytový dom č. 803	Suma v €
ZS k 1.1.2022	3982
Prírastky - z dohodnutého nájomného vo výške 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu	1911,36
Úbytky - použitie fondu	0
KZ k 31.12.2022	5893,36

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2022

AKTÍVA

Názov	KS k 31.12.2022	KS k 31.12.2021
<i>Majetok spolu</i>	7 640 685,20	7 097 090,38
<i>Neobežný majetok spolu</i>	7378 423,19	6 550 414,66
z toho:		
Dlhodobý nehmotný majetok	19 890,57	19 890,57
Dlhodobý hmotný majetok	7 135 064,35	6 307 055,82
Dlhodobý finančný majetok	223 468,27	223 468,27
Obežný majetok spolu	26163,86	546 404,89
z toho:		
Zásoby	136,80	163,20
Zúčtovanie medzi subjektami VS	106 075,01	115 114,70
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	28 074,09	12 902,13
Finančné účty	127 877,96	418 224,86
Poskyt. návrat.fin.výpom.dlh.		-
Poskyt.návrat.fin.výpom.krát.		-
Časové rozlíšenie	98,15	270,83

PASÍVA

Názov	KZ k 31.12.2022	KZ k 31.12.2021
Vlastné imanie	5 528 352,31	5 217 244,48
z toho:		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	1 761 734,02	1 667 172
Záväzky	1 468 996,89	1 450 121,02
z toho:		
Rezervy	6700	6500
Zúčtovanie medzi subjekt.VS	3790,12	54 331,72
Dlhodobé záväzky	989 007,86	1 016 406,84
Krátkodobé záväzky	358 062,82	235 242,37
Bankové úvery a výpomoci	110 436,09	137 640,09
Časové rozlíšenie	2 297 621,40	2 099 951,46

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	322 740,70	322 740,70	0
- zamestnancom	16 562,95	16 562,95	0
- poisťovniam	10943,25	10943,25	0
- daňovému úradu	3527,51	3527,51	0
- štátnemu rozpočtu	34 460	34 460	0
- bankám	73976,09	73976,09	0
- štátnym fondom	948026,32	948026,32	0
- ostatné záväzky	58 760,07	58760,07	0
Záväzky spolu k 31.12.2022	1 468 996,89	1 468 996,89	

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	Rok splatnosti
ŠFRB	Výstavba bytových domov a technická vybavenosť infraštruktúra	1 022 420	23 281,09	9741,59	948 026,32€	2059
Primabanka a.s.	Prestavba školského klubu na MŠ	232 357,40	16 440,00	371,80	3959,09	2023
Slovenská záručná a rozvojová banka	Infraštruktúra a technická vybavenosť bytových domov	105 000	10 764	760,87	70017	2029
MF SR	NFP	36 460	0	0	36 460	2027

V roku 2020 bola prijatá návratná finančná výpomoc z MF SR zo štátnych finančných aktív na výkon samosprávnych funkcií z dôvodu kompenzácie výpadku dane z príjmov FO v roku 2020 v dôsledku pandémie ochorenia COVID-19 v sume 36 460 EUR schválená obecným zastupiteľstvom. Prvá splátka v roku 2024 a posledná splátka v roku 2027. Dlužník môže predčasne splatiť celkovú sumu poskytnutej návratnej finančnej výpomoci alebo jej časť.

Obec má so ŠFRB uzatvorené 2 zmluvy o úvere na výstavbu obecných bytoviek. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti 40 rokov, splátky istiny a úrokov sú mesačné. Úvery zo ŠFRB sa nezapočítavajú do dlhu obce.

Obec Golianovo uzatvorila v roku 2008 Zmluvu o úvere na prestavbu školského klubu na materskú školu. Úver je dlhodobý s platnosťou do roku 2023.

Obec Golianovo uzatvorila v roku 2019 Zmluvu o úvere na technickú vybavenosť bytových domov, ktorý je splatný v roku 2029.

Dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania:

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

- celková suma dlhu obce neprekročí **60%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a
- suma splátok návratných zdrojov financovania, vrátane úhrady výnosov a suma splátok záväzkov z investičných dodávateľských úverov neprekročí v príslušnom rozpočtovom roku **25 %** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka **znížených** o prostriedky poskytnuté v príslušnom rozpočtovom roku obci z rozpočtu iného subjektu verejnej správy, prostriedky

poskytnuté z Európskej únie a iné prostriedky zo zahraničia alebo prostriedky získané na základe osobitného predpisu.

a) Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. a):

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2021	1 681 669,27
z toho:	
- skutočné bežné príjmy obce	1 642 828,08
- skutočné bežné príjmy RO	38 841,19
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2021*	1 681 669,27
Celková suma dlhu obce k 31.12.2021 z toho:	
- zostatok istiny z bankových úverov	101180,09
- zostatok istiny z pôžičiek	0
- zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	36 460
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov	0
- zostatok istiny z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	0
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty	971307,41 €
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2022	110 436,09
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	971307,41 €
- z úveru z Environmentálneho fondu	
- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	
- z úverov	
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	971307,41€
Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2022**	110 436,09 €

Zostatok istiny k 31.12.2022**	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2021*	§ 17 ods.6 písm. a)
110 436,09	1 681 669,27	6,57%

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

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

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2021	1 681 669,27
z toho:	
- skutočné bežné príjmy obce	1 642 828,08
- skutočné bežné príjmy RO	38 841,19
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2021	1 681 669,27
Bežné príjmy obce a RO upravené o účelovo určené:	982 929,92
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	649 200,34
- dotácie zo ŠR	49 539,01
- z rozpočtu VUC	0
Spolu bežné príjmy obce a RO účelovo určené k 31.12.2021	1 681 669,27
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2021*	982 929,92
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2022 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821004	0
- 821005	27204
- 821007	23281,09
- 821009	0
-	0
- 651002	1 132,67
- 651003	9 741,59
- 651004	0
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2022**	61 359,35

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2022**	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2021*	§ 17 ods.6 písm. b)
61 359,35	982 929,92	6,24%

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

8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Obec Golianovo nie je zriaďovateľom príspevkových organizácií.

9. Prehľad o poskytnutých dotáciách PO a FO podľa § 7 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z.z.

Obec v roku 2022 poskytla dotácie v súlade s VZN o dotáciách PO, FO na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie	Suma poskytnutých finančných prostr.	Suma skutočne použitých fin.prostr.	Rozdiel
OFK Golianovo – bež. výdavky na činnosť	9 000	9 000	0
Rímskokatolícka cirkev, Farnosť V.Lapáš	1000	1000	0
Ďarmočan	500	500	0
Jednota dôchodcov	500	500	0
SČK	500	500	0
Cykloturistický klub	500	495	5

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

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti.

Obec Golianovo nepodniká.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a) zriadeným právnickým osobám
- b) štátnemu rozpočtu
- c) štátnym fondom
- d) rozpočtom VÚC

V súlade s ustanovením § 16 ods. 2 zákona č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov má obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným právnickým osobám, ktorým poskytli finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom VÚC.

a) Finančné usporiadanie voči rozpočtovej organizácii

- prostriedky zriaďovateľa

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých fin. prostr.	Suma skutočne použitých fin.prostr.	Rozdiel
ZŠ s MŠ Golianovo	284 883,00	284 883,00	0,00

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. zo ŠR

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
ZŠ s MŠ Golianovo prenesené kompetencie	494 342	494 342	0,00
HN-dopravné	895,08	847,40	47,68
Stravné	5187	2793,70	2393,30
Dotácia vzdelávacie poukazy	2963	2963	0,00
Dotácia edukačné publikácie	2871	2871	0,00
Dotácia edukačné publikácie cudzí jazyk	15 514	15 514	0,00
Dotácia odmeny	1687	1687	0,00
Dotácia-predškoláci MŠ	14627	14627	0,00
Dotácia Asistent učiteľa	12 378	12 378	0,00
Dotácia prevádzkové náklady	4650	4650	0,00
Dotácia Rozvojový projekt Predškoláci II.	10000	10000	0,00
Dotácia Rozvojový projekt Múdre hranie II / vlačjšia	0	0	1000

dotácia/			
Dotácia RÚŠŠ- vyúčtovanie mat. olympiáda	679,37	679,37	1000

Nevyčerpaná dotácia na dopravné v sume 47,68 € boli vrátené do ZŠ a pokiaľ nebudú vyčerpané do 31.3.2023, tak sa vrátia do ŠR. ZŠ nevyčerpala celú dotáciu na stravu v sume 2393,30€ . Zostatok dotácie na stravu bol vrátený na účet ZŠ, v prípade ak nebude vyčerpaný do 31.03.2023 bude vrátený do ŠR.

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu

Poskytovateľ	Účelové určenie	Suma poskyt. fin. prostr.	Suma skut. použitých	Rozdiel
ÚPSVaR BV	aktivačné práce	7506,10	7506,10	0,00
UPSVaR –	BV- osobitný príjemca	3539,10	3539,10	0,00
UPSVaR BV	BV-strava	5187	2793,70	2393,30
Enviromentálny fond BV	BV-Triedený odpad	4424,53	4424,53	0,00
MVSR	BV-HN-dopravné	895,08	847,40	47,68
MV SR	BV- vzdelávacie poukazy	2963	2963	0,00
MV SR	BV -edukačné publikácie cudzí jazyk	15 514	15 514	0,00
MV SR	BV - odmeny	1687	1687	0,00
MV SR	BV -predškolači MŠ	14627	14627	0,00
MV SR	Asistent učiteľa	12 378	12 378	0,00
MV SR	BV - prevádzkové náklady	4650	4650	0,00
MV SR	BV -Rozvojový projekt Predškolači II.	10000	10000	0,00
MV SR	BV -Rozvojový projekt Múdre hranie II / vlnajšia dotácia/	0	0	1000
MV SR	BV -RÚŠŠ- vyúčtovanie mat. olympiáda	679,37	679,37	1000
MV SR	BV- matrika	7804,88	7804,88	0,00
MŽP	BV- život. prostredie	189,19	189,19	0,00
MV SR	BV- register adries	48,40	48,40	0,00

MV SR	BV- REGOB	623,37	623,37	0,00
MDVaRR SR	BV- Doprava	81,60	81,60	0,00
MDaVRR SR	Bv-stavebný úrad	2446,63	2446,63	0,00
ŠU SR	BV-volby	4263,30	4263,30	0
MV SR	BV- CO	89,11	89,11	0,00
DPO	BV -hasiči	3000,00	3000,00	0,00
MV SR	BV- Covid	9518,32	9518,32	0,00
JEDNOTKA ŽP	BV- sadíme stromy	14 143	14 143	0,00
NSK				
MŽP SR	BV- geotermálna energia	863,45	863,45	0,00
SAŽP	KV- Wifi pre Teba	9618,75	9618,75	0,00
IROP	KV- Kanalizácia dobudovanie EÚ 1AA1	147289,30	147289,30	0,00
IROP	KV- Kanalizácia dobudovanie ŠR 1AA2	17328,14	17328,14	0,00
MŽP SR	KV-Geotermálna energia EÚERDF	103168,44	103168,44	0,00
MŽP SR	KV-Geotermálna energia ŠR	12 137,46	12 137,46	0,00
Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky	KV- Detské ihrisko	49 500	49 500	0,00

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2022 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

<u>VÚC</u>	<u>Suma poskytnutých finančných prostriedkov</u> <u>- 2 -</u>	<u>Suma skutočne použitých finančných prostriedkov</u> <u>- 3 -</u>	<u>Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)</u> <u>- 4 -</u>
Nitriansky samosprávny kraj	BV – šport	1111,26	0,00
Nitriansky samosprávny kraj	BV – kultúra	1100	0,00

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

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

Obec Golianovo na základe uznesenia obecného zastupiteľstva zo dňa **09.12.2021** uznesením č.**84/2021** zostavuje a predkladá rozpočet obce bez programovej štruktúry v členení na úrovni kategórie ekonomickej a funkčnej klasifikácie rozpočtovej klasifikácie.

13. Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavnej kontrolórky a stanovisko k záverečnému účtu za rok 2022

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora k individuálnej závierke za rok 2022.

Obecné zastupiteľstvo **s c h v a ľ u j e** Záverečný účet a celoročné hospodárenie **bez výhrad**.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje použitie prebytku rozpočtového hospodárenia na tvorbu rezervného fondu vo výške **72 145,98 €**.

V Golianove , 10.05.2022 Vypracovala: Mgr. Silvia Áčová