

Závěrečný účet Obce Valaliky za rok 2022

Predkladá : Ing. Štefan Petřík

Spracoval: Ing. Marcela Šütóová

Vo Valalikoch dňa 15.05.2022

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa

Závěrečný účet schválený OZ dňa, uznesením č.

Závěrečný účet obce za rok 2022

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2022
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2022
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2022
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2022
5. Tvorba a použitie prostriedkov 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 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
 - e) rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov obce

Záverečný účet obce za rok 2022

1. Rozpočet obce na rok 2022

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2022.

Obec zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č.583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet obce na rok 2021 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2022.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa **22.12.2021** uznesením č. **101/2021**.

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa	27.01.2022	uznesenie č.5/2022 - OZ
- druhá zmena schválená dňa	23.02.2022	starostom obce ZŠ
- tretia zmena schválená dňa	28.02.2022	starostom obce
- štvrtá zmena schválená dňa	28.02.2022	starostom obce MŠ
- piata zmena schválená dňa	16.03.2022	uznesenie č.28/2022 - OZ
- šiesta zmena schválená dňa	18.03.2022	starostom obce MŠ
- siedma zmena schválená dňa	31.03.2022	starostom obce ZŠ
- ôsma zmena schválená dňa	31.03.2022	starostom obce ZUŠ
- deviata zmena schválená dňa	31.03.2022	starostom obce
- desiatu zmena schválená dňa	10.05.2022	starostom obce
- jedenásta zmena schválená dňa	31.05.2022	starostom obce ZUŠ
- dvanásta zmena schválená dňa	01.06.2022	starostom obce ZŠ
- trinásta zmena schválená dňa	01.06.2022	starostom obce MŠ
- štrnásť zmena schválená dňa	22.06.2022	uznesenie č.55/2022 - OZ
- pätnásť zmena schválená dňa	30.06.2022	starostom obce
- šestnásť zmena schválená dňa	31.07.2022	starostom obce
- sedemnáť zmena schválená dňa	31.07.2022	starostom obce MŠ
- osemnásť zmena schválená dňa	25.08.2022	uznesenie č.73/2022- OZ
- deväť zmena schválená dňa	31.08.2022	uznesenie č.87/2022 - OZ
- dvadsiata zmena schválená dňa	28.09.2022	uznesenie č.98/2022 - OZ
- dvadsiata prvá zmena schválená dňa	03.10.2022	starostom obce MŠ
- dvadsiata druhá zmena schválená dňa	03.10.2022	starostom obce
- dvadsiata tretia zmena schválená dňa	03.10.2022	starostom obce ZUŠ
- dvadsiata štvrtá zmena schválená dňa	05.10.2022	starostom obce ZŠ
- dvadsiata piata zmena schválená dňa	02.11.2022	starostom obce MŠ
- dvadsiata šiesta zmena schválená dňa	07.11.2022	starostom obce
- dvadsiata siedma zmena schválená dňa	16.12.2022	uznesenie č.121/2022 – OZ
- dvadsiata ôsma zmena schválená dňa	19.12.2022	starostom obce ZŠ
- dvadsiata deviata zmena schválená dňa	19.12.2022	starostom obce ZUŠ
- tridsať zmena schválená dňa	31.12.2022	starostom obce

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	4 782 400,00	6 013 639,00	5 465 249,57	90,9
z toho :				
Bežné príjmy	4 071 770,00	4 617 792,00	4 486 267,01	97,2
Kapitálové príjmy	225 200,00	522 750,00	281 672,15	53,9
Finančné príjmy	372 930,00	685 120,00	514 917,26	75,2
Bežné príjmy MŠ	48 000,00	95 000,00	90 417,29	95,2
Bežné príjmy ZŠ	14 500,00	20 900,00	19 900,00	95,2
Bežné príjmy ZUŠ	50 000,00	71 777,00	71 775,86	100,0
Kapitálové príjmy ZUŠ	0,00	300,00	300,0	100,0
Výdavky celkom	4 782 400,00	6 013 639,00	5 222 511,73	86,8
z toho :				
Bežné výdavky	1 393 905,00	1 862 283,00	1 693 579,94	86,8
Kapitálové výdavky	630 527,00	1 123 544,00	683 095,67	60,8
Finančné výdavky	30,00	30,00	16,00	53,3
Bežné výdavky MŠ	623 125,00	757 238,00	735 965,22	97,2
Bežné výdavky ZŠ	1 301 813,00	1 378 687,00	1 253 737,03	90,9
Bežné výdavky ZUŠ	833 000,00	888 890,50	853 150,87	96,0
Kapitálové výdavky ZUŠ	0,00	2 967,00	2 967,00	100,0
Rozpočtové hospodárenie obce	0,00	0,00	242737,84	

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2022

2.1 Bežné príjmy obce Valaliky

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
4 617 792,00	4 486 267,01	97,2

Z rozpočtovaných bežných príjmov 4 617 792,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 4 486 267,01 EUR, čo predstavuje 97,2 % plnenie.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
2 871 110,00	2 850 195,90	99,3

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 2 871 110,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2022 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 2 850 195,90 EUR, čo predstavuje plnenie na 99,3 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 62 320,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 60 336,85 EUR, čo je 96,8 % plnenie.

Daň za psa

Z rozpočtovaných 3 700,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 3 688,99 EUR, čo je 99,7 % plnenie.

Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 2100,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 1 992,80 EUR, čo je 94,9 % plnenie.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 99 190,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 92 004,27 EUR, čo je 92,8 % plnenie.

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
116 060,00	104 522,78	90,1

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 77 300,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 74 305,54 EUR, čo je 96,1% plnenie. Príjem z prenajatých pozemkov bol v sume 1 319,26 EUR, príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 53 726,34 EUR a príjem z predaných tovarov 18 994,38 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Z rozpočtovaných správnych poplatkov 19 450,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 18 566,55 EUR, čo je 95,5% plnenie. Príjem z poplatkov za opatrovateľskú službu bol z rozpočtovaných 7 000,00 EUR v sume 6 539,42. Za porušenie predpisov - porušenie pravidiel cestnej premávky-parkovanie na cyklistickom chodníku bol príjem 364,00 EUR, úroky z omeškania z daní a poplatkov za komunálny odpad v sume 1 037,12 EUR. Príjem z detského letného tábora organizovaného Obecným úradom bol v sume 3 480,00 EUR.

c) iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
5 650,00	5 037,14	89,2

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 5 650,00 EUR bol príjem 5 037,14 EUR. Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z dobropisov a vratiek.

d) prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 1 624 972,00 EUR bol skutočný príjem vo výške 1 526 511,19 EUR, čo predstavuje 93,9 % plnenie.

Bežné granty na bežné výdavky k 31.12.2022		
Poskytovateľ grantu	Suma v EUR	Účel
Sponzorské - podnikatelia	1 400,00	Dni obce
Sponzorské KOSIT a.s.	5 000,00	Športové aktivity- futbalové striedačky
DPO SR	3 000,00	Materiálno-technické zabezpečenie DHZO
Granty spolu:	9 400,00	

Prehľad transferov zo ŠR na bežné výdavky k 31.12.2022		
Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
ÚPSVaR	56 595,37	Regionálna zamestnanosť
ÚPSVaR	1 946,01	Chránená dielňa
ÚPSVaR	3 892,03	Chránené pracovisko
Ministerstvo vnútra SR	50 827,92	Miestna občianska poriadková služba
Implementačná agentúra MPSVR SR	61 057,57	Terénna sociálna práca
Ministerstvo vnútra SR	1 121 335,12	Školstvo
Ministerstvo vnútra SR	36 702,00	Na pobyt dieťaťa v MŠ
Ministerstvo vnútra SR	728,00	MŠ – špecifiká
Ministerstvo vnútra SR	10 892,00	ZŠ - špecifiká
Ministerstvo vnútra SR	7 853,99	ZŠ – plán obnovy
Ministerstvo vnútra SR	12 352,55	Matrika
Ministerstvo vnútra SR	1 519,65	Evidencia obyvateľov
Ministerstvo vnútra SR	93,20	Register adries
Ministerstvo ŽP SR	461,20	Životné prostredie
Min. dopravy, výstavby a reg. rozvoja SR	198,94	Pozemné komunikácie
ÚPSVaR	10 554,70	Stravovanie žiakov
ÚPSVaR	1 214,70	Rodinné prídavky pre osob. príjemcu
Ministerstvo vnútra SR	311,89	Sklad CO
Ministerstvo vnútra SR	8 293,30	Voľby, referendum
Ministerstvo vnútra SR	73 020,03	Odídenci UA
Ministerstvo životného prostredia SR	12 540,00	Tepelné čerpadlo
Ministerstvo životného prostredia SR	14 522,24	Nízkouhlíková stratégia
Ministerstvo životného prostredia SR	17 784,00	Energetický audit
Ministerstvo hospodárstva SR	5 783,56	Refundácia energií
Ministerstvo vnútra SR	5 131,22	COVID
Transfery spolu:	1 515 611,19	

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

2.2 Kapitálové príjmy obce Valaliky

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
522 750,00	281 672,15	53,9

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 586 200,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 281 672,15 EUR, čo predstavuje 53,9 % plnenie.

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

Z rozpočtovaných 185 600,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 182 441,42 EUR, čo predstavuje 98,3 % plnenie.

Granty a transfery

Z rozpočtovaných 337 150,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 99 230,73 EUR, čo predstavuje 29,4 % plnenie.

Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Ministerstvo zdravotníctva SR	48 490,58	Centrum integrovanej zdravotnej starostlivosti
Fond na podporu športu	50 740,15	Telocvičňa ZŠ – strecha, osvetlenie

2.3 Príjmové finančné operácie obce Valaliky

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
685 120,00	514 917,26	75,2

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 685 120,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 514 917,26 EUR, čo predstavuje 75,2 % plnenie.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 101/2021 zo dňa 22.12.2021 bol schválený návrh rozpočtu na rok 2022 a súčasne použitie rezervného fondu v sume 372 900,00 EUR. Uznesením obecného zastupiteľstva č. 5/2022 zo dňa 27.01.2022 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 30 000,00 EUR. Uznesením obecného zastupiteľstva č. 19/2022 zo dňa 31.08.2022 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 175 000,00 EUR.

V skutočnosti bolo plnenie z prostriedkov rezervného fondu vo výške 407 749,72 EUR.

V roku 2022 boli použité:

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 45 160,00 EUR - normatívne finančné prostriedky pre základnú školu
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 60 123,85 – strava pre deti MŠ a ZŠ
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 163,84 – MŠ špecifiká
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 163,84 – ZUŠ špecifiká
- nevyčerpané prostriedky zo školského stravovania v sume 924,20 EUR

v súlade so zákonom č.583/2004 Z. z..

V roku 2022 boli prijaté správne poplatky IOMO 16,00 € (správne poplatky preposielané MF SR).

2.4 Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

Rozpočtová organizácia	Rozpočet r. 2022 v €	Skutočnosť r. 2022 v €
Základná škola	20 900,00	19 900,00
Základná umelecká škola	72 077,00	71 775,86
Materská škola	95 000,00	90 417,29

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
187 977,00	182 393,15	97,0

Z rozpočtovaných bežných príjmov 187 977,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 182 393,15 EUR, čo predstavuje 97,0 % plnenie.

Kapitálové príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

Rozpočtová organizácia	Rozpočet r. 2022 v €	Skutočnosť r. 2022 v €
Základná škola	0	0
Základná umelecká škola	300,00	300,00
Materská škola	0	0

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
187 977,00	182 393,15	97,0

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 300,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 300,00 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2022

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% čerpania
6 013 639,00	5 222 511,73	86,8

Z rozpočtovaných výdavkov 6 013 639,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 5 222 511,73 EUR, čo predstavuje 86,8 % čerpanie.

3.1 Bežné výdavky obce Valaliky

Funkčná klasifikácia	BEŽNÉ VÝDAVKY	Rozpočet 2022 po úpr.	Skutoč. 2022 Euro	% plnenie
	Výkonné a zákonodarné orgány	536694,00	494363,76	92,1
	Ochrana pred požiarmi	12550,00	11738,37	93,5
	Občianska hliadka	97105,00	81328,50	83,8
	Všeobecná ekonomická obchod. oblasť - DP	147480,00	138824,29	94,1
	Aktivačná činnosť	115840,00	107195,35	92,5
	Cestná doprava	70475,00	68575,61	97,3
	Nakladanie s odpadmi	101650,00	100919,02	99,3
	Rozvoj obcí - verejná zeleň	11560,00	9906,80	85,7
	Verejné osvetlenie	72190,00	57494,30	79,6
	Zdravotné stredisko	7660,00	6560,35	85,6
	Ochrana, podpora a rozvoj verejného zdravia	780,00	780,00	100,0
	Rekreačné a športové služby	53479,00	51071,76	95,5
	Kultúrne služby + knižnica	111990,00	99464,27	88,8
	Vysielacie a vydavateľské služby	8600,00	3101,93	36,1
	Náboženské a iné spoločenské služby	5170,00	3774,73	73,0
	Predprimárne vzdelanie – súkromná MŠ	37320,00	37198,79	99,7
	Centrum voľného času	3910,00	3906,00	99,9
	Vedľajšie služby v školstve	60215,00	60168,40	99,9
	Opatrovateľská služba + chránená dielňa	183550,00	155855,96	84,9
	Dôchodcovia + Klub seniorov	21070,00	13260,17	62,9
	Rodina a deti, RP+HN	5400,00	1214,70	22,5
	Sociálna pomoc v HN, TSP	175160,00	166562,85	95,1
	Všeobecné služby - matrika	14075,00	13971,75	99,3
	Všeobecné služby - voľby	8360,00	6342,28	75,9
	Bežné výdavky celkom :	1862283,00	1693579,94	90,9

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% čerpania
1 862 283,00	1 693 579,94	90,9

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 678 088,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 641 030,78 EUR, čo je 94,5 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, matriky, opatrovateľskej služby, terénnych sociálnych pracovníkov, aktivačných pracovníkov, miestnej občianskej poriadkovej služby s výnimkou právnych subjektov.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 253 511,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 234 967,17 EUR, čo je 92,7 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 748 599,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 650 342,03 EUR, čo je 86,9 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

Bežné transfery a granty

Z rozpočtovaných výdavkov 182 085,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 167 239,96 EUR, čo predstavuje 91,8 % plnenie.

3.2 Kapitálové výdavky obce Valaliky

KAPITÁL.VÝDAVKY	Rozpočet 2022 po úpr.	Skutoč. 2022 Euro	% plnenie
Zákonodarné orgány obce – tep. Čerpadlo, PD	300740,00	210956,48	70,1
Miestne komunikácie	20000,00	9102,77	45,5
Rozvoj obce – nákup pozemkov, Podlesná-odd.z.	210487,00	159207,81	75,6
Rekreačné a športové služby	148227,00	139832,14	94,3
Náboženské a iné spoločenské služby	55490,00	31677,14	57,1
Základná škola – telocvičňa ZŠ	146500,00	132319,33	90,3

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% čerpania
1 123 544,00	683 095,67	60,8

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 683 095,67 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 683 095,67 EUR, čo predstavuje 60,8 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) Projektové dokumentácie

Z rozpočtovaných 24 350,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 24 350,00 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie. Ide najmä o projektovú dokumentáciu – rozšírenie ZŠ v sume 11 450,00 EUR, projektovú dokumentáciu revitalizácia detského ihriska v sume

4 950,00 EUR, projektovú dokumentáciu – pošta v sume 3 950,00 EUR ,projektovú dokumentáciu – strecha športovej haly v sume 2 400,00,00 EUR.

b) Územný plán

Z rozpočtovaných 16 850,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 6 600,00 EUR, čo predstavuje 39,2 % čerpanie.

c) Web stránka

Z rozpočtovaných 4 600,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 4 560,00 EUR, čo predstavuje 99,1 % čerpanie.

d) Nákup pozemkov – Slnčná, Poľná

Z rozpočtovaných 62 627,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 37 632,42 EUR, čo predstavuje 60,1 % čerpanie.

e) Nákup nehnuteľnosti

Z rozpočtovaných 174 030,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 170 000,00 EUR, čo predstavuje 97,7 % čerpanie.

f) Verejné osvetlenie - cintoríny

Z rozpočtovaných 55 490,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 31 677,14 EUR, čo predstavuje 57,1 % čerpanie.

g) Rekonštrukcia športovej haly

Z rozpočtovaných 131 210,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 118 469,33 EUR, čo predstavuje 90,3 % čerpanie.

h) Revitalizácia detského ihriska

Z rozpočtovaných 87 850,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 81 158,14 EUR, čo predstavuje 95,1 % čerpanie.

i) Rekonštrukcia multifunkčného ihriska

Z rozpočtovaných 48 870,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 48 867,00 EUR, čo predstavuje 92,4 % čerpanie.

j) Oddychová zóna Podlesná

Z rozpočtovaných 118 450,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 118 415,89 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

k) Klimatizácia – obecný úrad

Z rozpočtovaných 23 450,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 8 430,48 EUR, čo predstavuje 36,0 % čerpanie.

l) Miestna komunikácia

Z rozpočtovaných 20 000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 9 102,77 EUR, čo predstavuje 45,5 % čerpanie.

m) Realizácia el. prípojky

Z rozpočtovaných 3 160,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 3 159,50 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

n) Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenia

Z rozpočtovaných 259 517,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 20 673,00 EUR, čo predstavuje 8,0 % čerpanie. Bol zakúpený skákací hrad v sume 4 512,00 EUR,

elektronická úradná tabuľa v sume 11 304,00 EUR, futbalové striedačky v sume 4 857,00 EUR.

3.3 Výdavkové finančné operácie

Z výdavkových finančných operácií ide o ostatné príjmové finančné operácie – IOMO vo výške 16,00 EUR.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

3.4 Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% čerpania
3 027 782,00	2 845 819,52	92,3

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 3 027 782,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 2 845 819,52 EUR, čo predstavuje 94 % čerpanie.

BEŽNÉ VÝDAVKY RO	Rozpočet 2022 po úpr.	Skutoč. 2022 Euro	% plnenie
Predprimárne vzdelávanie MŠ	536551,00	530140,00	98,8
Školská jedáleň MŠ	82835,00	72725,81	87,8
Školská jedáleň ZŠ I. stupeň	84022,00	80511,62	95,8
Školská jedáleň ZŠ II .stupeň	53830,00	52587,19	97,7
Primárne vzdelávanie I. stupeň ZŠ	615809,00	582779,01	94,6
Primárne vzdelávanie II. stupeň ZŠ	663980,00	572112,10	86,2
Výdajňa - školská jedáleň ZŠ I. stupeň	17352,00	17343,68	100,0
Výdajňa - školská jedáleň ZŠ II .stupeň	16586,00	16552,49	99,8
Školský klub detí pri ZŠ	64960,00	64949,75	100,0
Základná umelecká škola	888890,50	853150,87	96,0
Bežné výdavky c e l k o m :	3024815,00	2842737,84	94,0

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Kapitálové výdavky

KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY RO	Rozpočet 2022 po úpr.	Skutoč. 2022 Euro	% plnenie
ZUŠ	2967,00	2967,00	100
Kapitálové výdavky c e l k o m :	2967,00	2967,00	100

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2022

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2022 v EUR
Bežné príjmy spolu	4668360,16
z toho : bežné príjmy obce	4486267,01
bežné príjmy RO	182093,15
Bežné výdavky spolu	4536433,06
z toho : bežné výdavky obce	1693579,94
bežné výdavky RO	2842853,12
Bežný rozpočet	131927,1
Kapitálové príjmy spolu	281972,15
z toho : kapitálové príjmy obce	281672,15
kapitálové príjmy RO	300,00
Kapitálové výdavky spolu	686062,67
z toho : kapitálové výdavky obce	683095,67
kapitálové výdavky RO	2967,000
Kapitálový rozpočet	-404090,52
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-272163,42
Vylúčenie z prebytku	66948,85
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-339112,27
Príjmové finančné operácie	514917,26
Výdavkové finančné operácie	16
Rozdiel finančných operácií	514901,26
PRÍJMY SPOLU	5465249,57
VÝDAVKY SPOLU	5222511,73
Hospodárenie obce	242737,84
Vylúčenie z prebytku	66948,85
Upravené rozpočtové hospodárenie obce	175788,99

Rozpočtové hospodárenie obce zistené 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 z bežného a kapitálového rozpočtu je schodok v sume **339 112,27,00** EUR. Schodok bežného a kapitálového rozpočtu je vyrovnaný finančnými operáciami. Prebytok rozpočtového hospodárenia z finančných operácií je vo výške **514 901,26** EUR .

Z celkového prebytku rozpočtového hospodárenia obce v čiastke **242 737,84** EUR v zmysle ustanovenia §16 ods. 6 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa §10 ods. 3 písm.

a) a b) citovaného zákona, z toho prebytku vylučujú :

- a) nevyčerpané prostriedky **zo SR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume **50 250,00** EUR, a to na prenesený výkon v oblasti školstva – ZŠ,

- b) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume **364,00** EUR, a to na prenesený výkon v oblasti školstva – špecifiká MŠ,
- c) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume **6 193,70** EUR, ako dotácia na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťať,a
- d) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume **1 965,56** EUR, ako dotácia na referendum,
- e) nevyčerpané prostriedky **školského stravovania na stravné** podľa ustanovenia §140-141 zákona č.245/2008 Z.z. o výchove a vzdelávaní (školský zákon) a o zmene a doplnení niektorých zákonov v sume **2 392,03** EUR,
- f) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume **5 783,56** EUR, ako refundácia energií.

Nevyčerpané prostriedky vo výške **66 948,85** EUR je možné použiť v rozpočtovom roku v súlade s ustanovením § 8 odsek 4 a 5 zákona č.523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok **2022** vo výške **175 788,99** EUR.

5. Tvorba a použitie prostriedkov fondov

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z. z. v znení neskorších predpisov o použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2022	458 372,92
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	147 608,32
- z prebytku rozpočtu za minulé roky uznesenie č. 75/2022	31 493,32
Úbytky - použitie rezervného fondu :	
- schválený rozpočet 2022 – uznesenie 101/2021 zo dňa 22.12.2021	
- uznesenie č. 1/2022 zo dňa 27.01.2022	
- uznesenie č. 19/2022 zo dňa 31.08.2022	
Obstaranie:	
- revitalizácia multifunkčného ihriska	48 867,00
- nákup pozemkov	25 088,80
- el. prípojka (Záhradky)	3 159,50
- Územný plán	5 100,00
- PD – stánok PNS	600,00
- PD – cyklotrasa	400,00
PD – pošta	3 950,00
PD – rozšírenie ZŠ	11 450,00
PD – rekonštrukcia MŠ	600,00
Verejné osvetlenie-cintoríny	31 677,14
Oddychová zóna Podlesná	78 415,89
Miestna komunikácia – futbalové ihrisko	9 102,77
Nákup budovy	170 000,00
Klimatizácie	8 430,48
Telocvična ZŠ – rekonštrukcia	12 108,14
KZ k 31.12.2022	228 525,25

Sociálny fond

Obec v zmysle Zmluvy o vytvorení Spoločného sociálneho fondu, podpísanej v septembri 2003, tvorí spoločný sociálny fond, ktorej správcou je Obec Valaliky. V zmysle zákona č.152/1994 Z. z. v z. n. p. obec pravidelne odvádza prídely do spoločného sociálneho fondu, ktorý je vedený na samostatnom bankovom účte. Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v EUR
Počiatkový stav	5 039,83
Prírastky – prídely - 1,25 %	6 995,61
Splátky sociálnych výpomocí návratných (pôžička)	3 120,00
Úbytky - stravovanie	3 693,00
- regenerácia PS, zahraničná a domáca rekreácia,	702,50
- príspevok na Vianoce	1 470,00
- sociálna výpomoc nenávratná (úmrtie čl. rodiny)	100,00
- životné jubileum	140,00
- sociálna výpomoc návratná (pôžička)	1 000,00
Spolu čerpanie	7 105,50
Konečný stav	8 049,94

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2022

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2022 v EUR	KZ k 31.12.2022 v EUR
Majetok spolu	9 798 262,51	10 009 513,22
Neobežný majetok spolu	6 260 739,30	6 745 631,21
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	24 349,00	30 600,60
Dlhodobý hmotný majetok	5 480 355,29	5 963 323,61
Dlhodobý finančný majetok	756 035,01	751 707,00
Obežný majetok spolu	3 531 923,14	3 259 051,13
z toho :		
Zásoby	3 732,55	4 614,86
Zúčtovanie medzi subjektami VS	2 594 454,88	2 556 411,21
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	31 446,97	47 878,36
Finančné účty	902 288,74	646 586,70
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	5 600,07	4 830,88

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2022 v EUR	KZ k 31.12.2022 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	9 798 262,51	10 009 513,22
Vlastné imanie	6 066 467,99	6 168 703,26
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	6 066 467,99	6 168 703,26
Záväzky	398 551,27	577 780,84
z toho :		
Rezervy	9 560,00	11 774,00
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	106 227,34	64 556,82

Dlhodobé záväzky	150 610,25	176 395,69
Krátkodobé záväzky	132 153,68	325 054,33
Bankové úvery a výpomoci	0	0
Časové rozlíšenie	3 333 243,25	3 263 029,12

7. Prehľad o stave a vývoji vybraných záväzkov obce a dlhu k 31.12.2022

Stav záväzkov k 31.12.2022

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2022 v EUR
Druh záväzkov voči:	
- dodávateľom	241 058,73
- zamestnancom	42 602,32
- poisťovniam	25 595,68
- daňovému úradu	4 559,37
- záväzky zo sociálneho fondu	176 095,69
- záväzky – zábezpeka VO	300,00
- ostatné záväzky	11 238,23
Záväzky spolu k 31.12.2022	501 450,02

Obec v roku 2022 nečerpala žiadny úver, ku koncu roka nie je úverovo zaťažená.

8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Obec nie je zriaďovateľom príspevkových organizácií.

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 s VZN č. 2/2016 o podmienkach poskytovania dotácií z prostriedkov obce Valaliky, v súlade s VZN č. 9/2016 o zmene VZN č. 2/2016 o podmienkach poskytovania dotácií z prostriedkov obce Valaliky.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie - bežné výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov
Stolnotenisový oddiel Valaliky	18 500,00
FC Valaliky	22 317,82
HC Valaliky	2 610,00
Bedmintonový klub Valaliky	3 000,00
OZ Kadlubek	3 000,00
OZ Parádne nevesti	3 000,00
Abovian	600,00
Arcidiecézna charita Košice	1 650,00
LaVieNa n.o.	1 000,00
Minerva n.o.	201,42
Súkromná materská škola, Valaliky	37 198,79
CVČ - Obec Čaňa	108,50
CVČ - Mesto Košice	3 363,50
CVČ - Jazero n.o.	325,50
CVČ - Mgr. Eva Bednáriková	108,50
SPOLU	96 984,03

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec v roku 2022 vykonávala podnikateľskú činnosť – vydavateľská činnosť, polygrafická výroba a knižárske práce.

V roku 2022 dosiahla v podnikateľskej činnosti:

Celkové náklady 1 923,21 EUR

Celkové výnosy 78,- EUR

Hospodársky výsledok - strata 1 845,21 EUR

Výnosy a náklady na túto činnosť sa sledujú sa na samostatnom rozpočtovom účte.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

a) zriadeným a založeným právnickým osobám

b) štátnemu rozpočtu

c) jednotlivcovi

a) Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám

- prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO

-

Rozpočtová organizácia - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Základná škola	98 898,00	98 845,92	52,08
Základná umelecká škola	869 330,00	855 317,87	14 012,13
Materská škola	612 585,00	606 480,18	6 104,82

- 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 -
DPO SR	3 000,00	3 000,00	0

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu - bežné výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
ÚPSVaR	Regionálna zamestnanosť	56 595,37	56 595,37	0
ÚPSVaR	Chránená dielňa	1 946,01	1 946,01	0
ÚPSVaR	Chránené pracovisko	3 892,03	3 892,03	0
Ministerstvo vnútra SR	Miestna občianska poriadková služba	50 827,92	50 827,92	0
Implementačná agentúra MPSVR SR	Terénna sociálna práca	61 057,57	61 057,57	0
Ministerstvo školstva SR	Školstvo ZŠ	1 121 335,12	1 071 085,12	50 250,00
Ministerstvo školstva SR	Špecifiká - MŠ	728,00	364,00	364,00
Ministerstvo školstva SR	Školské potreby UA	11 528,00	11 528,00	0
Ministerstvo školstva SR	Plán obnovy ZŠ	7 854,01	7 854,01	0
Ministerstvo vnútra SR	Na pobyt dieťaťa v MŠ	36 702,00	36 702,00	0
Ministerstvo vnútra SR	Matrika	12 352,55	12 352,55	0
Ministerstvo vnútra SR	Evidencia obyvateľov	1 519,65	1 519,65	0
Ministerstvo vnútra SR	Register adries	93,20	93,20	0

Ministerstvo ŽP SR	Životné prostredie	461,20	461,20	0
Min. dopravy, výstavby a reg. rozvoja SR	Pozemné komunikácie	198,94	198,94	0
ÚPSVaR	Stravovanie žiakov	10 554,70	4 361,00	6 193,70
ÚPSVaR	Rodinné prídavky pre osob. príjemcu	1 214,70	1 214,70	0
Ministerstvo vnútra SR	Sklad CO	311,89	311,89	0
Okresný úrad Košice	Voľby, referendum	8 293,30	6 327,74	1 965,56
Ministerstvo ŽP SR	Nízkouhlíková stratégia	14 522,24	14 522,24	0
Ministerstvo ŽP SR	Energetický audit	17 784,00	17 784,00	0
Ministerstvo ŽP SR	Teplné čerpadlo – projekt. manažment	12 540,00	12 540,00	0
Ministerstvo vnútra SR	COVID 19	5 131,22	5 131,22	0
Ministerstvo vnútra SR	Ubytovanie odídencom UA	11 316,00	11 316,00	0
Ministerstvo vnútra SR	Záchranné práce UA	61 704,03	61 704,03	0
Ministerstvo hospodárstva SR	Refundácia energií	5 783,56	0	5 783,56
Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
Ministerstvo zdravotníctva SR	Centrum integrovanej zdravotnej starostlivosti	48 490,58	48 490,58	0

c) [Finančné usporiadanie voči štátnym fondom](#)

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu - bežné výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
Fond na podporu kultúry	Knižnica - knihy	1 500,00	1 500,00	0
Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
Fond na podporu športu	Telocvičňa ZŠ	50 740,15	50 740,15	0

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

Príloha č.1 Záverečného účtu.

Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie odborné stanovisko kontrolóra obce k návrhu Záverečného účtu za rok 2022.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie **bez výhrad**.

Obecné zastupiteľstvo **schvaľuje** použitie prebytku rozpočtového hospodárenia na tvorbu rezervného fondu vo výške **175 788,99 EUR**.