

Závěrečný účet Obce Bzince pod Javorinou za rok 2021

Návrh závěrečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 7.6.2022
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 7.6.2022

Závěrečný účet schválený Obecným zastupiteľstvom v Bzinciach pod Javorinou
dňa 22.6.2022, uznesením č. 33/2022

Závěrečný účet:

- zverejnený na webovom sídle obce dňa 1.7.2022

Závěrečný účet obce za rok 2021

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2021
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2021
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2021
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2021
5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2021
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2021
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

Závěrečný účet obce za rok 2021

1. Rozpočet obce na rok 2021

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

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2021.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 9.12.2020 uznesením č. 86/2020.

Rozpočet bol zmenený dvakrát:

- prvá zmena - schválená OZ dňa 23.6.2021 uznesením č. 61/2021
- druhá zmena – schválená OZ dňa 8.12.2021 uznesením č. 98/2021 a rozpočtové opatrenie č.1/2021 zo dňa 30.12.2021

Rozpočet obce k 31.12.2021

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov/čerpanie výdavkov k 31.12.2021	% plnenia príjmov/ % čerpania výdavkov
Príjmy celkom	1 748 524,23	2 156 128,82	2 171 096,76	101
z toho :				
Bežné príjmy	1 638 361,00	1 797 102,42	1 814 517,37	101
Kapitálové príjmy	40 000,00	167 023,00	169 127,48	101
Finančné príjmy	13 163,23	140 213,87	123 956,56	88
Príjmy RO s práv. subj. (ZŠ s MŠ)	57 000,00	51 789,53	63 495,35	123
Výdavky celkom	1 748 524,23	2 156 128,82	2 025 223,20	94
z toho :				
Bežné výdavky	746 053,00	892 975,32	850 595,35	95
Kapitálové výdavky	103 863,23	302 879,30	237 042,45	78
Finančné výdavky	15 080,00	42 580,00	42 573,79	100
Výdavky RO s práv. subj. (ZŠ s MŠ)	883 528,00	917 694,20	895 011,61	98

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2021

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia k rozpočtu po zmenách
1 748 524,23	2 156 128,82	2 171 096,76	101

Z rozpočtovaných celkových príjmov 2 156 128,82 EUR bol skutočný príjem obce a ZŠ s MŠ k 31.12.2021 v sume 2 171 096,76 EUR, čo predstavuje 101 % plnenie.

A. Príjmy obce

I. Bežné príjmy

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia k rozpočtu po zmenách
1 638 361,00	1 797 102,42	1 814 517,37	101

Z rozpočtovaných bežných príjmov 1 797 102,42 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 1 814 517,37 EUR, čo predstavuje 101 % plnenie.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia k rozpočtu po zmenách
911 692,00	917 998,00	941 761,34	103

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 775 248,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2021 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 794 629,90 EUR, čo predstavuje plnenie na 103 %.

Daň z nehnuteľností a za psa

Z rozpočtovaných 85 600,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 89 474,80 EUR, čo je 105 % plnenie. Z toho príjmy dane z pozemkov boli v sume 47 461,25 EUR, dane zo stavieb boli v sume 38 233,55 EUR a daň za psa bola v sume 3 780,00 EUR. K 31.12.2021 obec eviduje daňové pohľadávky v sume 9 824,40 EUR.

Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 150,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 149,65 EUR, čo je 100% plnenie.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 55 000,00 EUR bol skutočný príjem vo výške 55 086,69 EUR, čo je 100 % plnenie. K 31.12.2021 obec eviduje pohľadávky na poplatkoch za komunálny odpad v sume 4 054,45 EUR.

Poplatok za rozvoj

Z predpokladanej sumy 2 000,00 EUR za poplatok za rozvoj bol skutočný príjem vo výške 2 420,30 EUR, čo je 121 % plnenie.

b) nedaňové príjmy

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia k rozpočtu po zmenách
198 226,00	220 507,80	215 488,85	98

Príjmy z podnikania

Z rozpočtovaných 168 700,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 154 145,04 EUR, čo je 91 % plnenie. Ide o príjmy podnikateľskej činnosti - predaj tovarov a služieb v rámci pohrebnej služby a PNS a príjem z hazardných hier.

Príjmy z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 22 689,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 25 828,41 EUR, čo je 114 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z dividend (Doliny) v sume 6 450,00 EUR, príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov obce v sume 19 378,41 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Z rozpočtovaných 14 250,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 15 218,97 EUR, čo je 107 % plnenie. Z toho príjem v sume 10 926,50 EUR je príjem z cintorínskych poplatkov, ostatné príjmy sú z poplatkov matričnej činnosti, z priestupkov, poplatky za vyhlasovanie v miestnom rozhlase, miestne poplatky z ubytovania, hracích automatov.

Iné nedaňové príjmy

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 14 868,80 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 vo výške 20 296,43 EUR, čo predstavuje 137 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované najmä príjmy za výkop hrobov, za vodu a triedený odpad, služby občanom, z dobropisov a vratiek zo zúčtovania zdravotného poistenia.

c) prijaté granty a transfery

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia k rozpočtu po zmenách
528 443,00	658 596,62	657 267,18	100

Z rozpočtovaných grantov a transferov v celkovej sume 658 596,62 EUR bol skutočný príjem vo výške 657 267,18 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie 2021	Suma v EUR	Účel
Ministerstvo vnútra SR	515 865,00	ZŠ s MŠ – prenesené kompetencie
Ministerstvo vnútra SR	4 151,75	Matrika
Ministerstvo vnútra SR	696,30	Register obyvateľov
Ministerstvo vnútra SR	29,20	Register adries

Ministerstvo vnútra SR	49 145,00	COVID 19
ÚPSVaR Nové Mesto nad Váhom	30 146,40	Stravné pre deti ZŠ a predškolačkov
ÚPSVaR Nové Mesto nad Váhom	253,00	Rodinné prídavky-osobitný príjemca
Okresný úrad Trenčín, organizačný odbor	161,10	Starostlivosť o vojnové hroby
Okresný úrad Trenčín, odbor živ. prostredia	206,77	Starostlivosť o životné prostredie
Štatistický úrad SR	4 648,16	Sčítanie obyvateľstva
Úrad vlády SR	9 676,00	Oprava vojnových hrobov
Environmentálny fond	2 288,78	Príspevok na triedenie odpadu
Environmentálny fond SAŽP	4 899,72	Zriadenie ovocného sadu v obci
TSK	1 500,00	Projekt „Kultúrou proti koronavírusu“
EÚ Brusel	25 000,00	Program „Európa pre občanov“
DPO SR Bratislava	8 600,00	Zabezpečenie činnosti 5 DHZO

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

2. Kapitálové príjmy

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia k rozpočtu po zmenách
40 000,00	167 023,00	169 127,48	101

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 167 023,00 EUR bol skutočný príjem vo výške 169 127,48 EUR, čo predstavuje 101 % plnenie. Ide o príjem z predaja pozemkov.

3. Príjmové finančné operácie

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia k rozpočtu po zmenách
13 163,23	140 213,87	123 956,56	88

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 140 213,87 EUR bol skutočný príjem vo výške 123 956,56 EUR, čo predstavuje 88 % plnenie. Ide o nasledovné finančné operácie:

- prijatý bankový úver určený na financovanie kapitálových výdavkov v sume 50 000,00 EUR, ktorý bol schválený OZ dňa 23.6.2021 uznesením č. 67/2021
- prijatá finančná zábezpeka v sume 20 000,00 EUR za účelom verejného obstarávania v rámci projektu „Nadstavba objektu zdravotného strediska“
- zapojenie finančných prostriedkov z rezervného fondu do príjmov rozpočtu vo výške 134,00 EUR použitých na vyjadrenie k PD na „Rozšírenie kapacity MŠ“
- zapojenie finančných prostriedkov z dotácie predchádzajúceho roku 2020 poskytnutých zo ŠR z MIRRI v rámci projektu „Cesta ku zdraviu“ v sume 27 313,99 EUR
- zapojenie finančných prostriedkov z predchádzajúceho roku 2020 do príjmov rozpočtu vo výške 11 190,67 EUR z prenesených kompetencií na financovanie ZŠ
- vrátená nevyčerpaná dotácia na stravu pre deti ZŠ a predškolačkov MŠ v sume 10 270,80 EUR poskytovateľovi ÚPSVaR

- zapojenie dotácie z predchádzajúceho roku 2020 do príjmov rozpočtu poskytnutej z ÚPSVaR na úhradu mzdových nákladov vo výške 5 047,10 EUR v rámci projektu „Pracuj, zmeň svoj život“

B. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou – Základná škola s materskou školou Bzince pod Javorinou

1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia k rozpočtu po zmenách
57 000,00	51 789,53	52 738,65	102

Z rozpočtovaných bežných príjmov 51 789,53 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 52 735,65 EUR, čo predstavuje 102 % plnenie. Ide o vlastné príjmy ZŠ s MŠ z platieb školného za materskú školu a školský klub detí, príjmy za réžiu na stravu a príjmy z vratiek a dobropisov.

2. Kapitálové príjmy

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

Základná škola s MŠ v roku 2021 nerozpočtovala, ani neprijala kapitálové príjmy.

3. Finančné operácie

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia k rozpočtu po zmenách
0,00	0,00	10 756,70	0

V rámci finančných operácií ide o použitie finančných prostriedkov z predchádzajúceho roka 2020 zo školského stravovania.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2021

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
1 748 524,23	2 156 128,82	2 025 223,20	94

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 2 156 128,82 EUR bolo skutočne čerpaných k 31.12.2021 v sume 2 025 223,20 EUR, čo predstavuje 94 % čerpanie.

Z toho:

- výdavky v rámci Obecného úradu sú vo výške 1 130 211,59 EUR
- výdavky v rámci ZŠ s MŠ sú vo výške 895 011,61 EUR

A. Výdavky obce

I. Bežné výdavky

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
746 053,00	892 975,32	850 595,35	95

Z rozpočtovaných celkových bežných výdavkov 892 975,32 EUR bolo skutočne čerpaných k 31.12.2021 v sume 850 595,35 EUR, čo predstavuje 95 % čerpanie.

Prehľad čerpanie bežných výdavkov po kategóriách

01.1.1 Výkonné a zákonodarné orgány

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
243 507,00	292 458,30	265 603,84	91

Z rozpočtovaných 292 458,30 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 265 603,84 EUR, čo je 91 % čerpanie.

Rozbor významných položiek:

Mzdy, platy a odvody

Z rozpočtovaných 163 100,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 156 929,02 EUR, čo je 96 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky vrátane mzdových odvodov poistného pracovníkov OcÚ, pracovníkov zamestnaných na dohody, odmeny poslancov a členov komisií.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 129 358,30 EUR bolo skutočne čerpaných k 31.12.2021 v sume 108 674,82 EUR, čo je 84 % čerpanie. Medzi významné položky patria najmä výdavky na:

- energie vo výške 3 980,12 EUR
- služby v oblasti verejného obstarávania vo výške 4 990,00 EUR
- služby v oblasti spracovania žiadostí na výzvy a projekty vo výške 7 640,00 EUR
- servis PC a údržba programov vo výške 4 937,43 EUR
- výmena kamerového systému vo výške 2 409,21 EUR
- inžinierska činnosť vo výške 20 152,80 EUR
- poisťné vozidiel a majetku vo výške 7 623,00 EUR
- poštové a telekomunikačné služby vo výške 5 052,97 EUR
- členské príspevky organizáciám a združeniam vo výške 3 839,45 EUR
- kancelárske potreby vo výške 5 135,90 EUR
- oprava a údržba vozidiel, náhradné diely, STK a EK vo výške 3 667,41 EUR
- PHM referentských vozidiel a multicar vo výške 1 472,84 EUR

01.1.2 Finančné a rozpočtové záležitosti

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
2 100,00	3 300,00	3 384,90	103

Z rozpočtovaných 3 300,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 3 384,90 EUR, čo je 103 % čerpanie. Ide o výdavky na audit individuálnej účtovnej závierky, audit konsolidovanej účtovnej závierky a výdavky na bankové poplatky.

01.3.3 Iné všeobecné služby

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
3 700,00	4 151,75	4 151,75	100

Z rozpočtovaných 4 151,75 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 4 151,75 EUR, čo je 100 % čerpanie. Výdavky sú spojené s matričnou činnosťou a sú predmetom dotácie zo ŠR.

01.6.0 Všeobecné verejné služby inde neklasifikované

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
0,00	0,00	4 648,16	0

Skutočné čerpanie výdavkov v sume 4 648,16 EUR je spojené so zabezpečením sčítania obyvateľstva. Výdavky boli v plnej výške predmetom dotácie zo ŠR.

01.7.0 Transakcie verejného dlhu

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
330,00	330,00	129,87	39

Z rozpočtovaných 330,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 129,87 EUR, čo je 39 % čerpanie. Patria sem splátky úrokov k úveru zo SZRB na Kotolňu ZŠ a rekonštrukciu vodovodu v obci a k úveru z Prima banky Slovensko na kapitálové výdavky.

03.2.0 Ochrana pred požiarmi

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
5 750,00	14 831,00	15 054,54	102

Z rozpočtovaných 14 831,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 15 054,54 EUR, čo je 102 % čerpanie. Patria sem výdavky na poskytnutie dotácií z rozpočtu obce na zabezpečenie činnosti miestnych organizácií DHZ, výdavky na energie a súčasne sú tu zahrnuté výdavky vo výške 8 600,00 EUR pokryté poskytnutou dotáciou od Dobrovoľnej PO SR Bratislava.

04.5.1 Cestná doprava

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
76 996,00	23 830,00	25 285,28	106

Z rozpočtovaných 23 830,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 25 285,28 EUR, čo je 106 % čerpanie. Výdavky vo výške 14 514,32 EUR boli vynaložené na opravu miestnych komunikácií, ostatné výdavky súviseli so zabezpečením zimnej údržby.

05.1.0 Nakladanie s odpadmi

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
55 000,00	62 918,78	67 847,93	108

Z rozpočtovaných 62 918,78 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 67 847,93 EUR, čo je 108 % čerpanie. Výdavky vo výške 6 199,70 EUR boli vynaložené na nákup smetných nádob a kontajnerov, výdavky vo výške 13 047,60 EUR súviseli s odvozom a likvidáciou odpadu zo zberného dvora a ostatné výdavky vo výške 48 600,63 EUR boli vynaložené na vývoz a zneškodnenie odpadu.

05.2.0 Nakladanie s odpadovými vodami

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
0,00	18 798,00	18 798,00	100

Z rozpočtovaných 18 798,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 18 798,00 EUR, čo je 100 % čerpanie. Ide o výdavky na opravu ČOV v obci.

05.4.0 Ochrana prírody a krajiny

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
700,00	11 160,49	11 160,37	100

Z rozpočtovaných 11 160,49 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 11 160,37 EUR, čo je 100 % čerpanie. Patria sem:

- výdavky vo výške 5 796,00 EUR vynaložené na zdravotný rez a výrub drevín
- výdavky v sume 5 157,60 EUR vynaložené na zriadenie ovocného sadu v obci, z toho suma 4 899,72 EUR bola poskytnutá formou dotácie z Environmentálneho fondu SAŽP
- výdavky vo výške 206,77 EUR čerpané na mzdy a odvody poistného v oblasti ochrany životného prostredia a starostlivosti o zeleň, ktoré boli poskytnuté formou dotácie z Okresného úradu Trenčín.

06.2.0 Rozvoj obcí

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
63 256,00	65 718,10	68 549,55	104

Z rozpočtovaných 65 718,10 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 68 549,55 EUR, čo je 104 % čerpanie. Patria sem:

- výdavky na verejnoprospešné práce v sume 53 417,15 EUR zabezpečované obecným sociálnym podnikom Prevádzka s.r.o.
- výdavky na PHM a materiál vo výške 2 306,00 EUR
- výdavky na mzdové prostriedky a odvody poistného pracovníkov vykonávajúcich verejnoprospešné práce v sume 10 255,29 EUR, z toho časť vo výške 5 047,10 EUR bola predmetom dotácie z ÚPSVaR Nové Mesto nad Váhom
- podiel nákladov stavebného úradu SUS v Novom Meste nad Váhom vo výške 2 571,11 EUR

06.3.0 Zásobovanie vodou

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
3 000,00	3 000,00	2 765,75	92

Z rozpočtovaných 3 000,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 2 765,75 EUR, čo je 92 % čerpanie. Výdavky vo výške 2 115,35 EUR sú za spotrebu elektrickej energie vodného zdroja v Podvišňovom, ostatné výdavky sú spojené s opravou a údržbou vodného zdroja.

06.4.0 Verejné osvetlenie

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
24 400,00	23 400,00	23 254,71	99

Z rozpočtovaných 23 400,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 23 254,71 EUR, čo je 99 % čerpanie. Ide najmä o výdavky za spotrebu elektrickej energie pri verejnom osvetlení všetkých miestnych častí obce. Výdavky vo výške 4 522,30 EUR boli vynaložené na opravu a údržbu verejného osvetlenia.

07.2.1 Všeobecná zdravotná starostlivosť

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
10 350,00	10 350,00	5 345,99	52

Z rozpočtovaných 10 350,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 5 345,99 EUR, čo je 52 % čerpanie. Ide najmä o výdavky na spotrebu energií zdravotného strediska, ktoré sú jednotlivým nájomcom vyúčtované.

07.4.0 Ochrana, podpora a rozvoj verejného zdravia

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
0,00	49 145,00	49 145,00	100

Z rozpočtovaných 49 145,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 49 145,00 EUR, čo je 100 % čerpanie. Ide o výdavky súvisiace so zabezpečením plošného testovania COVID-19 a ochrany pred ochorením – výdavky na výkon služby zdravotníkov, odmeny administratívnym pracovníkom pri testovaní, zabezpečenie stravy a nákup ochranných pomôcok. Výdavky boli refundované MV SR.

08.1.0 Rekreačné a športové služby

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
11 100,00	11 715,00	11 470,41	98

Z rozpočtovaných 11 715,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 11 470,41 EUR, čo je 98 % čerpanie. Výdavky vo výške 7 800,00 EUR boli poskytnuté PŠK formou dotácie a výdavky vo výške 2 478,05 EUR boli použité na výmenu okien PŠK. Ostatné výdavky boli vynaložené na spotrebu energií a údržbu detských ihrísk.

08.2.0 Kultúrne služby

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
53 741,00	77 211,00	74 535,49	97

Z rozpočtovaných 77 211,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 74 535,49 EUR, čo je 97 % čerpanie. Medzi významné položky patria:

- výdavky na mzdy a odvody poisťného pracovníkov zamestnaných na dohody pre správu KD, RZ, knižnice a múzea a členov ZPOZ vo výške 14 947,91 EUR
- výdavky na spotrebu energií kultúrnych domov, knižnice a RZ (el.energia, plyn, uhlie, voda) vo výške 11 911,51 EUR
- výdavky na materiál, opravu a údržbu KD, knižnice a RZ vo výške 7 191,99 EUR, z toho 1 279,38 EUR na opravu Zvonice Cetuna
- výdavky na zabezpečenie kultúrnych podujatí, najmä na prípravu osláv Dní obce vo výške 28 805,59 EUR, z čoho suma 25 000,00 EUR bola refundovaná z EÚ
- príspevky na činnosť miestnych organizácií a združení vo výške 1 875,64 EUR
- príspevky pri narodení dieťaťa v celkovej výške 4 568,04 EUR

08.3.0. Vysielacie a vydavateľské služby

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
4 223,00	4 223,00	3 837,13	91

Z rozpočtovaných 4 223,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 3 837,13 EUR, čo je 91 % čerpanie. Patria sem výdavky na tlač Bzinského chýrnika a plagátov, ktoré boli vo výške 3 505,00 EUR, ostatné výdavky boli vynaložené na opravu miestneho rozhlasu, na koncesionárske poplatky a poplatky za autorské práva pri verejnom použití hudobných diel.

08.4.0 Náboženské a iné spoločenské služby

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
181 300,00	197 811,10	178 192,42	90

Z rozpočtovaných 197 811,10 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 178 192,42 EUR, čo je 90 % čerpanie.

Z toho výdavky v sume 147 982,31 EUR pripadajú na podnikateľskú činnosť obce a boli vynaložené na zabezpečenie pohrebnej služby a prevádzku PNS.

Ostatné výdavky vo výške 30 210,11 EUR sú výdavky obce, z toho:

- suma 9 676,00 EUR bola poskytnutá formou dotácie z Úradu vlády SR na rozsiahlu opravu vojnových hrobov
- suma 7 189,60 EUR bola vynaložená na opravu chodníkov a výsadbu zelene na dolnom cintoríne
- suma 1 000,00 EUR na digitalizáciu údajov hrobových miest
- suma 161,10 EUR bola poskytnutá formou dotácie z Okresného úradu Trenčín na údržbu vojnových hrobov
- ostatné výdavky boli vynaložené na mzdy a odvody za práce pri výkopoch hrobov a na energie

09.1.2.1 Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
300,00	300,00	0,00	0

V rámci tejto kapitoly finančné prostriedky neboli čerpané.

09.5.0 Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
1 000,00	1 000,00	477,26	48

Z rozpočtovaných 1 000,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 477,26 EUR, čo je 48 % čerpanie. Ide o príspevok Centrám voľného času v Novom Meste nad Váhom a v Starej Turej, ktoré navštevujú deti s trvalým pobytom v obci.

09.6.0 Vedľajšie služby v školstve

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
0	10 270,80	10 497,90	102

Z rozpočtovaných 10 270,80 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 10 497,90 EUR, čo je 102 % čerpanie. Finančné prostriedky vo výške 227,10 EUR boli vynaložené na úhradu výdavkov na stravu pre deti ZŠ so zdravotnými problémami a boli v plnej výške dotované z prostriedkov Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny Nové Mesto nad Váhom. Suma vo výške 10 270,80 EUR je vrátená nevyčerpaná časť dotácie na stravu ÚPSVaR z roku 2020.

10.2.0 Staroba

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
300,00	300,00	36,50	12

Z rozpočtovaných 300,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 36,50 EUR, čo je 12 % čerpanie. Ide o výdavky na úhradu nákladov SUS v Novom Meste nad Váhom na sociálne a zdravotné posudky.

10.7.0 Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
5 000,00	6 753,00	6 422,60	95

Z rozpočtovaných 6 753,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 6 422,60 EUR, čo je 95 % čerpanie. Ide najmä o výdavky za služby v sociálnych zariadeniach, ktoré boli čerpané vo výške 6 169,60 EUR. Suma vo výške 253,00 EUR bola poukázaná obci ako osobitnému príjemcovi z ÚPSVaR na rodinné prídavky a následne vyplatená jednotlivcovi.

2. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
103 863,23	302 879,30	237 042,45	78

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 302 879,30 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 237 042,45 EUR, čo je 78 % čerpanie.

Čerpanie kapitálových výdavkov po kategóriách

01.1.1 Výkonné a zákonodarné orgány

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
5 000,00	7 153,00	2 477,80	35

Z rozpočtovaných 7 153,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 2 477,80 EUR, čo je 35 % čerpanie. Z toho suma 2 152,80 EUR bola vynaložená na úpravu priestorov obecného úradu a suma 325,00 na vysporiadanie pozemkov.

04.5.1 Cestná doprava

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
0,00	57 166,00	57 165,76	100

Z rozpočtovaných 57 166,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 57 165,76 EUR, čo je 100 % čerpanie. Výdavky boli vynaložené na rekonštrukciu miestnych komunikácií.

06.2.0 Rozvoj obcí

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
85 163,23	166 804,31	105 644,77	63

Z rozpočtovaných 166 804,31 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 105 644,77 EUR, čo je 63 % čerpanie. Ide najmä o kapitálové výdavky na:

- vybudovanie schodov na hornom cintoríne vo výške 22 156,55 EUR
- obstaranie doplnkov a zmien územného plánu vo výške 6 630,00 EUR
- prípravnú a projektovú dokumentáciu vo výške 33 944,18 EUR, z toho PD pre stavebné povolenie na nájomné byty Cetuna v sume 21 720,00 EUR
- dopravné značenie v obci vo výške 11 430,43 EUR
- označenie ulíc v obci v sume 4 999,00 EUR
- nákup mulčovača na traktor v sume 4 900,00 EUR
- rozšírenie kamerového systému vo výške 3 377,51 EUR
- rekonštrukciu a modernizáciu multifunkčného ihriska vo výške 15 300,00 EUR, ktorá bude dokončená v roku 2022 a ktorej časť 50 % je refundovaná z prostriedkov Fondu na podporu športu

06.3.0 Zásobovanie vodou

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
0,00	11 733,00	11 732,64	100

Z rozpočtovaných 11 733,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 11 732,64 EUR, čo je 100 % čerpanie. Výdavky boli použité na aktualizáciu a obstaranie PD pre územné a stavebné povolenie na vodu a kanalizáciu.

07.2.1 Všeobecná zdravotná starostlivosť

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
3 700,00	30 348,99	30 348,88	100

Z rozpočtovaných 30 348,99 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 30 348,88 EUR, čo je 100 % čerpanie. Výdavky boli použité na nákup hygienicko-sanitačného zariadenia v rámci projektu „Cesta ku zdraviu“, ktoré boli v sume 27 313,99 EUR dotované zo ŠR z MIRRI.

08.2.0 Kultúrne služby

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
10 000,00	29 674,00	29 672,60	100

Z rozpočtovaných 29 674,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 29 672,60 EUR, čo je 100 % čerpanie. Z toho výdavky v sume 21 080,40 EUR boli použité na rekonštrukciu a modernizáciu KD Cetuna a v sume 8 592,20 EUR na rekonštrukciu kúrenia KD Hrušové.

3. Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
15 080,00	42 580,00	42 573,79	100

Z rozpočtovaných finančných výdavkov 42 580,00 EUR bolo skutočne čerpaných k 31.12.2021 v sume 42 573,79 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

Čerpanie finančných výdavkov po kategóriách

01.1.1 Výkonné a zákonodarné orgány

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
3 700,00	23 700,00	23 693,79	100

Z rozpočtovaných finančných výdavkov 23 700,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 23 693,79 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie. Z toho výdavky v sume 20 000,00 EUR predstavujú vrátenú finančnú zábezpeku v súvislosti s verejným obstarávaním v rámci projektu „Nadstavba objektu zdravotného strediska“ a výdavky v sume 3 693,79 EUR sú použité na splátky leasingu referentského vozidla OPEL.

01.7.0 Transakcie verejného dlhu

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
11 380,00	18 880,00	18 880,00	100

Z rozpočtovaných finančných výdavkov 18 880,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 18 880,00 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie. Ide o splátky istiny k úveru – Kotolňa ZŠ vrátane rekonštrukcie obecného vodovodu vo výške 11 380,00 EUR a o splátky vo výške 7 500,00 EUR k úveru na financovanie kapitálových výdavkov.

B. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou – Základná škola s materskou školou Bzince pod Javorinou

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
883 528,00	917 694,20	895 011,61	98

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 917 694,20 EUR bolo skutočne čerpaných k 31.12.2021 v sume 895 011,61 EUR, čo predstavuje 98 % čerpanie.

Rozpočtované výdavky vo výške 917 694,20 EUR tvoria:

- výdavky z prenesených kompetencií zo ŠR v sume 515 865,00 EUR
- výdavky z prenesených kompetencií zo ŠR z predchádzajúceho roku v sume 11 190,67 EUR
- výdavky z dotácie ÚPSVaR na stravu pre žiakov ZŠ a predškolákov v sume 36 000,00 EUR
- výdavky z vlastných príjmov v sume 19 150,00 EUR
- výdavky ŠJ – stravné v sume 30 000,00 EUR
- výdavky pokryté z preplatkov a dobropisov minulého roku v sume 2 639,53 EUR
- výdavky z originálnych kompetencií z rozpočtu obce v sume 302 849,00 EUR.

Bežné výdavky

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
883 528,00	917 694,20	895 011,61	98

V rámci bežných výdavkov ZŠ s MŠ bolo k 31.12.2021 skutočne čerpaných v sume 895 011,61 EUR, čo predstavuje 98 % čerpanie. Patria sem výdavky ZŠ s MŠ na mzdy a odvody do poisťovní, nákup materiálu, spotrebu energií, cestovné a ostatné služby.

Kapitálové výdavky

ZŠ s MŠ v roku 2021 kapitálové výdavky nerozpočtovala, ani nečerpala.

Výdavkové finančné operácie

ZŠ s MŠ v roku 2021 výdavky v rámci finančných operácií nerozpočtovala, ani nečerpala.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2021

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2021 v EUR
Bežné príjmy spolu	1 867 256,02
z toho : bežné príjmy obce	1 814 517,37
bežné príjmy vlastné rozpočtovej organizácie (ZŠ s MŠ)	52 738,65
Bežné výdavky spolu	1 745 606,96
z toho : bežné výdavky obce	850 595,35
bežné výdavky rozpočtovej organizácie (ZŠ s MŠ)	895 011,61
Bežný rozpočet (rozdiel príjmy-výdavky)	121 649,06
Kapitálové príjmy spolu	169 127,48
z toho : kapitálové príjmy obce	169 127,48
kapitálové príjmy rozpočtovej organizácie (ZŠ s MŠ)	0,00
Kapitálové výdavky spolu	237 042,45
z toho : kapitálové výdavky obce	237 042,45
kapitálové výdavky rozpočtovej organizácie (ZŠ s MŠ)	0,00
Kapitálový rozpočet (rozdiel príjmy-výdavky)	- 67 914,97
PREBYTOK/SCHODOK BEŽNÉHO A KAPITÁLOVÉHO ROZPOČTU	53 734,09
Vylúčenie z prebytku	- 19 165,34
UPRAVENÝ PREBYTOK/SCHODOK BEŽNÉHO A KAPITÁLOVÉHO ROZPOČTU	+ 34 568,75
Príjmové finančné operácie spolu	114 713,26
z toho: Príjmové finančné operácie obce	123 956,56
- Finančné zábezpeky na verejné obstarávanie	- 20 000,00
Príjmové finančné operácie rozpočtovej org. (ZŠ s MŠ)	10 756,70
Výdavkové finančné operácie spolu	22 573,79
z toho: Výdavkové finančné operácie obce	42 573,79
- Finančné zábezpeky na verejné obstarávanie	- 20 000,00
Výdavkové finančné operácie rozpočtovej org. (ZŠ s MŠ)	0,00

Rozdiel finančných operácií	92 139,47
PRÍJMY SPOLU (bežné, kapitálové, FO)	2 151 096,76
VÝDAVKY SPOLU (bežné, kapitálové, FO)	2 005 223,20
HOSPODÁRENIE OBCE	145 873,56
Vylúčenie z prebytku	- 19 165,34
Úprava hospodárenia o nevyčerpaný úver	- 34 700,00
UPRAVENÉ HOSPODÁRENIE OBCE	92 008,22

Prebytok 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 v sume **53 734,09 EUR** (rozdiel medzi príjmami a výdavkami bežného a kapitálového rozpočtu obce) je **upravený** o nevyčerpané účelovo určené prostriedky v celkovej sume **19 165,34 EUR**, ktorá zahŕňa:

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR poskytnuté formou prenesených kompetencií na financovanie ZŠ vo výške 537,54 EUR
- nevyčerpané prostriedky z ÚPSVaR poskytnuté formou dotácie na stravu pre žiakov ZŠ a predškôľakov vo výške 18 627,80 EUR

Upravený prebytok rozpočtového hospodárenia je tak vo výške **34 568,75 EUR** a navrhujeme ho použiť na tvorbu rezervného fondu.

Zostatok finančných operácií v sume 92 139,47 EUR 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 je **upravený** o nevyčerpaný úver v sume **34 700,00 EUR**.

Upravený zostatok finančných operácií je tak vo výške **57 439,47 EUR** a navrhujeme ho použiť na tvorbu rezervného fondu.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme **tvorbu rezervného fondu za rok 2021 vo výške 92 008,22 EUR**.

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného fondu, peňažných fondov a sociálneho fondu

Rezervný fond

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

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2021	13 163,23
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	3 044,20
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	183,88

Úbytky - použitie rezervného fondu	- 134,00
KZ k 31.12.2021	16 257,31

V roku 2021 bola z rezervného fondu čerpaná suma 134,00 EUR na financovanie:
- vyjadrenie k PD na rozšírenie kapacity MŠ

Peňažný fond

Obec nevytvára peňažné fondy.

Sociálny fond

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

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2021	369,85
Prírastky - povinný prídel	1 657,57
- ostatné prírastky	0,00
Úbytky - stravovanie	- 1 474,40
- ostatné úbytky	0,00
KZ k 31.12.2021	553,02

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2021

AKTÍVA

Názov	ZS k 1.1.2021 v EUR	KZ k 31.12.2021 v EUR
Majetok spolu	2 703 685,16	2 917 273,41
Neobežný majetok spolu	2 516 816,27	2 674 967,00
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00	0,00
Dlhodobý hmotný majetok	2 166 922,27	2 283 859,34
Dlhodobý finančný majetok	349 894,00	349 894,00
Obežný majetok spolu	182 875,85	238 216,23
z toho :		
Zásoby	20 581,38	2 659,92
Zúčtovanie medzi subjektami VS	4 568,11	3 366,85
Dlhodobé pohľadávky	0,00	2 030,00

Krátkodobé pohľadávky	20 409,38	26 443,36
Finančné účty	137 316,98	203 716,10
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	3 993,04	4 090,18

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2021 v EUR	KZ k 31.12.2021 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	2 703 685,16	2 917 273,41
Vlastné imanie	2 085 343,88	2 300 855,38
v tom : Výsledok hospodárenia	2 085 343,88	2 300 855,38
Záväzky	149 863,80	158 495,34
z toho :		
Rezervy	2 100,00	1 800,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	59 808,57	19 165,34
Dlhodobé záväzky	4 527,24	999,43
Krátkodobé záväzky	29 097,99	51 080,57
Bankové úvery a výpomoci	54 330,00	85 450,00
Časové rozlíšenie	468 477,48	457 922,69

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2021

Stav záväzkov k 31.12.2021

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2021 v EUR	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- dodávateľom	23 594,17	23 594,17	0,00
- zamestnancom	11 467,62	11 467,62	0,00
- poisťovniam	7 163,89	7 163,89	0,00
- daňovému úradu	8 373,50	8 373,50	0,00
- štátnemu rozpočtu	0,00	0,00	0,00
- bankám	42 500,00	42 500,00	0,00
- štátnym fondom	42 950,00	42 950,00	0,00
- ostatné záväzky	1 480,82	1 480,82	0,00
Záväzky spolu k 31.12.2021	137 530,00	137 530,00	0,00

Stav úverov a návratných finančných výpomocí (NFV) k 31.12.2021

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru/NFV	Ročná splátka istiny za rok 2021	Ročná splátka úrokov za rok 2021	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2021	Rok splatnosti
Sl.záručná a rozvojová banka	Kotolňa ZŠ, obecný vodovod	139 480,00	11 380,00	114,22	0,00	2021
Prima banka Slovensko	Kapitálové výdavky	50 000,00	7 500,00	15,65	42 500,00	2022
MF SR	Výkon samosprávnych funkcií	42 950,00	0,00	0,00	42 950,00	2027

V prípade bankových úverov ide o úvery s mesačnými splátkami istín a úrokov.

Návratnú finančnú výpomoc prijala obec v roku 2020 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 42 950,00 EUR. NFV bola poskytnutá bezúročne. Prvá splátka bude v roku 2024 a posledná splátka v roku 2027.

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 dlhu obce podľa § 17 ods.6 písm. a):

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2020:	
- skutočné bežné príjmy obce	1 670 821,55
- skutočné bežné príjmy RO	63 660,69
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2020	1 734 482,24
Celková suma dlhu obce k 31.12.2021:	42 500,00
- zostatok istiny z bankových úverov	42 500,00
- zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	42 950,00
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2021	85 450,00
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	0,00
- z úveru z Environmentálneho fondu	0,00
- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	0,00
-	
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	0,00
Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2021	85 450,00

Zostatok istiny k 31.12.2021	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2020	§ 17 ods.6 písm. a)
85 450,00	1 734 482,24	4,93 %

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 31.12.2020:	
- skutočné bežné príjmy obce	1 670 821,55
- skutočné bežné príjmy RO	63 660,69
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2020	1 734 482,24
Bežné príjmy obce a RO upravené o účelovo určené:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	409 951,01
- dotácie zo ŠR	58 341,87
- dotácie od ostatných subjektov verejnej správy	8 600,00
Spolu bežné príjmy obce a RO účelovo určené k 31.12.2020	476 892,88
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2020	1 257 589,36
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2021 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821005	18 880,00
- 651002	129,87
- 651004	120,77
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2021	19 130,64

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2021	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2020	§ 17 ods.6 písm. b)
19 130,64	1 257 589,36	1,52 %

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

8. Hospodárenie 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 2021 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 5/2020 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 v EUR	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov v EUR	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
PŠK Bzince pod Javorinou - bežné výdavky na zabezpečenie činnosti v prospech obyvateľov obce a rozvoj obce	7 800,00	7 800,00	0
DHZ Bzince pod Javorinou - bežné výdavky na zabezpečenie činnosti DHZ Bzince pod Javorinou	1 000,00	1 000,00	0
DHZ Vrzávka - bežné výdavky na zabezpečenie činnosti DHZ Vrzávka	400,00	400,00	0
DHZ Cetuna - bežné výdavky na zabezpečenie činnosti DHZ Cetuna	400,00	400,00	0
DHZ Hrubá Strana - bežné výdavky na zabezpečenie činnosti DHZ Hrubá Strana	400,00	400,00	0
DHZ Hrušové - bežné výdavky na zabezpečenie činnosti DHZ Hrušové	400,00	400,00	0
CVČ Nové Mesto nad Váhom - bežné výdavky na záujmové vzdelávanie detí a mládeže	262,76	262,76	0
CVČ Spojená škola sv.Jozefa Nové Mesto n. V. - bežné výdavky na záujmové vzdelávanie detí a mládeže	214,50	214,50	0
CVČ Stará Turá - bežné výdavky na záujmové vzdelávanie detí a mládeže	0,00	0,00	0
SČK a darcovia krvi - príspevok	107,89	107,89	0
Jednota dôchodcov Slovenska MO - príspevok	660,00	660,00	0
Únia žien Slovenska MO - príspevok	0,00	0,00	0
Klenotnica - príspevok	0,00	0,00	0
OZ Medze – príspevok na akcie	0,00	0,00	0
OcÚ – príspevok pri narodení dieťaťa (finančný, vecný)	4 568,04	4 568,04	0

K 31.12.2021 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 5/2020 o dotáciách.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec podniká na základe živnostenského oprávnenia 304-4742. Predmetom podnikania je:

- Predaj novin, časopisov a rôzneho doplnkového tovaru
- Pohrebníctvo-pohrebné služby
- Lotériové činnosti Tipos

V roku 2021 dosiahla v podnikateľskej činnosti:

Celkové náklady	125 670,35 EUR
Celkové výnosy	126 136,62 EUR
Hospodársky výsledok – zisk	466,27 EUR
Zisk po zdanení	368,35 EUR

Na základe potvrdenia Okresného úradu Nové Mesto nad Váhom, odboru živnostenského podnikania, obec svoju podnikateľskú činnosť od 1.1.2022 ukončila.

Činnosti, ktoré boli predmetom podnikania obce, prevzal obecný sociálny podnik Prevádzka s.r.o. Bzince pod Javorinou.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- rozpočtom iných obcí
- 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 alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytli finančné prostriedky zo svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

a) Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám

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

- prostriedky zriaďovateľa

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
ZŠ s MŠ	310 729,00	310 729,00	0,00

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

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
ZŠ s MŠ	515 865,00	515 327,46	537,54

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

Právnická osoba	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
Prevádzka s.r.o. Bzince pod Javorinou	5 000,00	5 000,00	0,00

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v EUR	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov v EUR	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
MV SR	ZŠ s MŠ Bzince p.J. – bežné výdavky	515 865,00	515 327,46	537,54
MV SR	Matrika – bežné výdavky	4 151,75	4 151,75	0
MV SR	Register obyvateľstva – bežné výdavky	696,30	696,30	0
MV SR	Register adries – bežné výdavky	29,20	29,20	0
MV SR	COVID 19 – bežné výdavky	49 145,00	49 145,00	0
ŠÚ SR	Sčítanie obyvateľstva – bežné výdavky	4 648,16	4 648,16	0
ÚPSVaR NMnV	Strava pre deti ZŠ a predškôľakov MŠ	30 146,40	11 518,60	18 627,80
ÚPSVaR NMnV	Rodinné prídavky – osobitný príjemca	253,00	253,00	0
OÚ Trenčín	Starostlivosť o životné prostredie – bežné výdavky	206,77	206,77	0
OÚ Trenčín	Starostlivosť o vojnové hroby – bežné výdavky	161,10	161,10	0
Úrad vlády SR	Oprava vojnových hrobov – bežné výdavky	9 800,00	9 676,00	124,00
EÚ	Európa pre občanov – bežné výdavky	25 000,00	25 000,00	0
Dobrovoľná PO SR, BA	Zabezpečenie potrieb a akcieschopnosti DHZO Bzince – bežné výdavky	3 000,00	3 000,00	0
Dobrovoľná PO SR, BA	Zabezpečenie potrieb a akcieschopnosti DHZO Hrušové – bežné výdavky	1 400,00	1 400,00	0
Dobrovoľná PO SR, BA	Zabezpečenie potrieb a akcieschopnosti DHZO Cetuna – bežné výdavky	1 400,00	1 400,00	0

Dobrovoľná PO SR, BA	Zabezpečenie potrieb a akcieschopnosti DHZO Vrzávka – bežné výdavky	1 400,00	1 400,00	0
Dobrovoľná PO SR, BA	Zabezpečenie potrieb a akcieschopnosti DHZO Hrubá Strana – bežné výdavky	1 400,00	1 400,00	0

Nevyčerpané finančné prostriedky z dotácie určenej na stravovanie v roku 2021 pre deti ZŠ a predškolákov MŠ v sume 18 627,80 EUR boli vrátené ÚPSVaR.

Nevyčerpané finančné prostriedky z dotácie poskytnutej na opravu vojnových hrobov v sume 124,00 EUR boli vrátené Úradu vlády SR.

Zostatok z dotácie na prenesené kompetencie pre ZŠ s MŠ vo výške 537,54 EUR bol použitý v roku 2022.

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v EUR	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov v EUR	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
Environmentálny fond	Príspevok na triedenie odpadu – bežné výdavky	2 288,78	2 288,78	0
Environmentálny fond SAŽP	Zriadenie ovocného sadu v obci – bežné výdavky	4 899,72	4 899,72	0

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec v roku 2021 neposkytla, ani neprijala finančné prostriedky z rozpočtov iných obcí.

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v EUR	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov v EUR	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
TSK	Kultúrou proti koronavírusu – bežné výdavky	1 500,00	1 500,00	0

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

Hodnotiaca správa je prílohou č. 1 Záverečného účtu.

Návrh uznesení:

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavnej kontrolórky a stanovisko k Záverečnému účtu za rok 2021.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie za rok 2021 **bez výhrad**.

Obecné zastupiteľstvo **schvaľuje** použitie prebytku rozpočtového hospodárenia vo výške **92 008,22 EUR** na tvorbu rezervného fondu.

V Bzinciach pod Javorinou, 30. 5. 2022

Spracovala: Ing. Miroslava Ochodnická

Predkladá: Ing. Dušan Málík
starosta obce

