

Závěrečný účet Obce Štefanov za rok 2022

Predkladá : František Chudý
Spracoval: Katarína Macková

V Štefanove dňa 23.03.2022

Záverečný 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 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 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. Návrh uznesenia

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 ods. 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 dňa 14.12.2021 uznesením č. 265/2021.

Rozpočet bol zmenený štrnásť krát:

- prvá zmena schválená dňa 30.03.2022 uznesením č. 281/2022
- druhá zmena schválená dňa 30.03.2022 uznesením č. 280/2022
- tretia zmena schválená dňa 30.03.2022 uznesením č. 287/2022
- štvrtá zmena schválená dňa 27.06.2022 uznesením č. 321/2022
- piata zmena schválená dňa 27.06.2022 uznesením č. 311/2022
- šiesta zmena schválená dňa 28.04.2022 uznesením č. 302/2022
- siedma zmena schválená dňa 28.09.2022 uznesením č. 334/2022
- ôsma zmena schválená dňa 28.09.2022 uznesením č. 332/2022
- deviata zmena schválená dňa 28.09.2022 uznesením č. 354/2022
- desiatu zmena schválená dňa 28.09.2022 uznesením č. 335/2022
- jedenásta zmena schválená dňa 28.09.2022 uznesením č. 336/2022
- dvanásta zmena schválená dňa 28.09.2022 uznesením č. 337/2022
- trinásta zmena schválená dňa 15.12.2022 uznesením č. 20/2022-2026
- štrnástu zmena schválená dňa 15.12.2022 uznesením č. 21/2022-2026

Rozpočet obce k 31.12.2022

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov/ čerpanie výdavkov k 31.12.2022
Príjmy celkom	1 688 076,00	1 810 100,89	1 760 969,49
z toho :			
Bežné príjmy	1 244 576,00	1 349 148,95	1 586 090,81
Kapitálové príjmy	11 000,00	11 000,00	10 955,73
Finančné príjmy	420 000,00	449 951,94	163 922,95
Príjmy RO s právnou subjektivitou	12 500,00	38 406,00	38 405,37
Výdavky celkom	1 667 778,00	1 938 830,72	1 654 292,27
z toho :			
Bežné výdavky	1 183 800,00	1 352 400,78	1 420 753,65
Kapitálové výdavky	430 434,00	527 885,94	163 433,38
Finančné výdavky	53 544,00	58 544,00	70 105,24
Výdavky RO s právnou subjektivitou	705 500,00	827 047,00	810 253,62
Rozpočtové hospodárenie obce	20 298,00	-128 729,83	106 677,22

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2022

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
1 810 100,89	1 760 969,49	97,26 %

Z rozpočtovaných celkových príjmov 1 810 100,89 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 1 760 969,49 EUR.

1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
1 310 742,95	1 586 090,81	82,63 %

Z rozpočtovaných bežných príjmov 1 310 742,95 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 1 586 090,81 EUR.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
669 306,00	713 746,57	106,64 %

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 561 806,00EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2022 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 606 121,19 EUR, čo predstavuje plnenie na 107,88 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 74 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 72 682,90 EUR, čo predstavuje plnenie na 98,22 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 45 370,01 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 27 093,99 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 218,90 EUR. K 31.12.2022 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 6 423,79 EUR.

Daň za psa: 1 248,00 EUR

Daň za užívanie verejného priestranstva: 1 540,00 EUR

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad: 32 154,48 EUR

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
83 450,00	102 909,11	81,09 %

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 60 400,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.202 v sume 55 222,40 EUR, čo je 91,43 % plnenie. Príjem z prenajatých pozemkov v sume 2 118,66 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 53 103,74 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 23 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 47 686,71 EUR

c) iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
0	1 199,63	

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 0,00 EUR, bol skutočný príjem vo výške 1 199,63 EUR. Príjem za opatrovateľskú službu v sume 1056,00 EUR, príjem – vrátenie nevyčerpanej dotácie originálne kompetencie v sume 1 425,00 EUR

d) prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 557 986,95 EUR bol skutočný príjem vo výške 730 112,13 EUR

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Okresný úrad odbor školstva Trnava	558 024,88	Prenesené kompetencie
Okresný úrad odbor školstva Trnava	6 192,00	Vzdelávacie poukazy
Okresný úrad odbor školstva Trnava	585,85	Dopravné
Okresný úrad odbor školstva Trnava	2 787,00	Učebnice
Okresný úrad odbor školstva Trnava	2 550,00	Príspevok na žiakov zo SZP
Úrad práce, soc. vecí a rodiny Senica	507,64	Rodinné prídavky
Úrad práce, soc. vecí a rodiny Senica	21 065,30	Stravné pre deti v hmotnej núdzi
Dobrovoľná požiarna ochrana SR	3 000,00	Materiálno-technické vybavenie
Okresný úrad odbor školstva Trnava	18 567,00	Asistenti učiteľa
Okresný úrad odbor školstva Trnava	2 516,00	POO učebnice
Okresný úrad odbor školstva Trnava	1 290,00	Odchodné
Okresný úrad odbor školstva Trnava	4 181,00	5-ročné deti
Úrad práce, soc. vecí a rodiny Senica	680,60	Školské potreby
Okresný úrad Senica	558,77	Register adries
Okresný úrad Senica	537,57	Hlásenie pobytu občanov
Okresný úrad Senica	3 054,77	Matrika
Okresný úrad Trnava	163,15	Životné prostredie
Ministerstvo výstavby a dopravy SR	70,37	Miestne a účelové komunikácie
Ministerstvo výstavby a dopravy SR	2 109,88	Stavebný poriadok
Metodicko-pedagogické centrum	24 398,70	ZŠ asistenti – POP II

Okresný úrad Trnava	2 186,18	Voľby
Trnavský samosprávny kraj	3 000,00	Poskytnutie príspevku na podporu preventívnych opatrení pred krízovými udalosťami na území TTSK
Enviromentalny fond Bratislava	1 726,11	Separácia odpadu
Enviromentalny fond Bratislava	80 000,-	Dotácia na traktor

2. Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
11 000,00	10 955,73	99,60 %

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 11 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 10 955,73 EUR.

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

Z rozpočtovaných 11 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 10 955,73 EUR.

Prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných 0,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 83 000,00 EUR.

Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
TTSK , Starohájska 10, Trnava	3 000,00	Preventívne opatrenia pred krízovými udalosťami
Enviromentalny fond Bratislava	80 000,00	Dotácia na doprav. prostriedky

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
449 951,94	158 640,95	35,26 %

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 449 951,94 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 158 640,95 EUR.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 281/2022, 280/2022, 287/2022, 321/2022, 311/2022, 302/2022, 334/2022, 332/2022, 354/2022, 335/2022, 336/2022, 337/2022, 20/2022 – 2026, 21/2022 - 2026 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 527 885,94 EUR. V skutočnosti bolo plnenie v sume 163 433,38 EUR.

V roku 2022 boli použité:

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR ZŠ v sume 12 360,00 EUR
- nevyčerpané prostriedky strava v sume 2 692,30 EUR
- nevyčerpané prostriedky vzdelávacie poukazy 755,00 EUR
- nevyčerpané prostriedky dopravné 58,74 EUR
- nevyčerpané prostriedky 5 ročné deti 3 599,00 EUR
- nevyčerpané prostriedky z Fondu prevádzky, údržby a opráv v sume 18 990,34 EUR
- nevyčerpané prostriedky finančné zábezpeky 16 b. j. v sume 9 635,00 EUR

- nevyčerpané prostriedky finančné zábezpeky 24 b. j. v sume 14 468,10 EUR
 - nevyčerpané prostriedky voľby 674,57 EUR
 - nevyčerpané prostriedky požiarnej ochrany 29 951,94 EUR
 - nevyčerpané prostriedky účelová dotácia 25 400,00 EUR
- v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
38 124,00	38 123,37	99,99 %

Z rozpočtovaných bežných príjmov 38 124,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 38 123,37 EUR.

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola s materskou školou 38 124,00 EUR

Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
282,00	282,00	100 %

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2022

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% čerpania
1 938 830,72	1 654 292,27	85,32 %

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 1 938 830,72 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 1 654 292,27 EUR.

1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% čerpania
525 353,78	610 782,03	116,26 %

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 525 353,78EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 610 782,03 EUR.

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 129 474,51 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 129 841,43 EUR. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, matriky, mzdové prostriedky opatrovateľky.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 63 337,28 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 61 626,71 EUR.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 294 961,99 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 384 715,82 EUR. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú , energie, materiál, rutinná a štandardná údržba, poplatky banke, služby a pod.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 27 580,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 26 840,44 EUR.

Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými výpomocami

Z rozpočtovaných výdavkov 10 000,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 7 757,63 EUR.

2. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% čerpania
527 885,94	163 433,38	30,95 %

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 527 885,94 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 163 433,38 EUR.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) Rekonštrukcia obecného bytu

Z rozpočtovaných 0,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 4 748,10 EUR

b) Nadstavba MŠ - projekty

Z rozpočtovaných 0,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 7 800,00 EUR

c) Založenie obchodnej spoločnosti Obecný podnik Štefanov

Z rozpočtovaných 0,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 5 000,00 EUR

d) Kúpa pozemku

Z rozpočtovaných 0,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 5 050,00 EUR

e) Oprava strechy OcÚ

Z rozpočtovaných 0,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 6 508,65 EUR

f) Zakrytie kanála

Z rozpočtovaných 0,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 6 993,89 EUR

g) Výstavba Hasičskej zbrojnice

Z rozpočtovaných 0,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 39 275,39 EUR

h) Spolufinancovanie projektu závlahy

Z rozpočtovaných 0,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 4 775,47 EUR

i) Projektová dokumentácia – telocvičňa

Z rozpočtovaných 0,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 15 840,00 EUR

j) Oporný múr pri Hasičskej zbrojnici

Z rozpočtovaných 0,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 7 195,36 EUR

3. Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% čerpania
58 544,00	69 823,24	83,84 %

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 58 544,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 69 823,24 EUR.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek v oblasti finančných operácií je prílohou Záverečného účtu.

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 58 544,00 EUR na splácanie úverov a pôžičiek bolo čerpané 12 133,07 EUR, na splácanie istiny z prijatých úverov bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 57 690,17 EUR.

4. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% čerpania
826 065,00	809 971,62	98,05 %

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 826 065,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 809 971,62 EUR.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola s materskou školou 809 971,62 EUR

Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% čerpania
0,00	0,00	0,00 %

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 0,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 0,00 EUR.

Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% čerpania
282,00	282,00	100 %

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 282,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 282,00 EUR.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného 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	1 586 090,81
z toho : bežné príjmy obce	1 547 967,44
bežné príjmy RO	38 123,37
Bežné výdavky spolu	1 420 753,65
z toho : bežné výdavky obce	610 782,03
bežné výdavky RO	809 971,62
Bežný rozpočet	165 337,16
Kapitálové príjmy spolu	10 955,73
z toho : kapitálové príjmy obce	10 955,73
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	163 433,38
z toho : kapitálové výdavky obce	163 433,38
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	-152 477,65
Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	12 859,51
Vylúčenie z prebytku	69 433,58
Upravený prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	-56 574,07
Príjmové finančné operácie	163 922,95
- finančné zábezpeky	8 099,73
Výdavkové finančné operácie	70 105,24
- finančné zábezpeky	7 415,07
Rozdiel finančných operácií	93 133,05
PRÍJMY SPOLU	1 752 869,76
VÝDAVKY SPOLU	1 646 877,20
Hospodárenie obce	105 992,56
Vylúčenie z prebytku	69 433,58

Úprava hospodárenia	0,00
Upravené hospodárenie obce	36 558,98

Prebytok rozpočtu v sume 12 859,51 EUR zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa upravuje o nevyčerpané účelovo určené prostriedky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku zo štátneho rozpočtu a na základe osobitných predpisov podľa § 16 ods.6 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách vo výške 69 433,58 EUR **a takto zistený schodok** v sume 56 574,07 EUR bol v rozpočtovom roku 2022 vysporiadaný

- z finančných operácií v sume 56 574,07 EUR.

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** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 20 139,61 EUR, a to na :
 zo ŠR ZŠ v sume 12 360,00 EUR
 vzdelávacie poukazy 755,00 EUR
 voľby 674,57 EUR
 strava 2 692,30 EUR
 dopravné 58,74 EUR
 5 ročné deti 3 599,00 EUR
- nevyčerpané** prostriedky z Environmentálneho fondu účelovo určené na **kapitálové výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 25 400,00 EUR, a to na traktor
- nevyčerpané** prostriedky **podľa osobitných predpisov na opatrovatel'ky** vo výške 204,00 EUR
- nevyčerpané** prostriedky **školského stravovania** 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 15 480,74 EUR
- nevyčerpané prostriedky **z fondu prevádzky, údržby a opráv** podľa ustanovenia § 18 ods.3 zákona č.443/2010 Z. z. o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní v z. n. p. v sume 8 209,23 EUR.

Zostatok finančných operácií podľa § 15 ods. 1 písm. c) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume **36 558,98 EUR**, navrhujeme použiť na :

- tvorbu rezervného fondu **36 558,98 EUR**

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2022 vo výške **36 558,98 EUR**.

5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov

Rezervný fond

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

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2022	434 040,96
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	179 814,31
Úbytky - použitie rezervného fondu : Rekonštrukcia Ocú	4 748,10
Nadstavba MŠ projekty	7 800,00
Založenie obchodnej spoločnosti	5 000,00
Kúpa pozemku	5 050,00
Oprava strechy OcÚ	6 508,65
Zakrytie kanála	6 993,89
Výstavba Hasičskej zbrojnice	39 275,39
Spolufinancovanie projektu – závlahy	4 775,47
Projektová dokumentácia – telocvičňa	15 840,00
Oporný múr pri Hasičskej zbrojnici	7 195,37
KZ k 31.12.2022	510 668,42

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 1.1.2022	121,32
Prírastky - povinný prídel - %	1 461,24
- ostatné prírastky	
Úbytky - závodné stravovanie	750,68
- vyplatenie zamestnancom	550,00
- ostatné úbytky	108,93
KZ k 31.12.2022	172,95

Fond prevádzky, údržby a opráv

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

Fond prevádzky, údržby a opráv	Suma v EUR
ZS k 1.1.2022	21 870,07
Prírastky - z dohodnutého nájomného vo výške 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu	8 196,84
Úbytky - použitie fondu : - na opravu 24 b. j. 2 523,81EUR - na opravu 16 b. j. 355,92 EUR	2 879,73
KZ k 31.12.2022 24bj 8 645,87 eur. 16bj 10 344,47	18 990,34

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	4 920 653,89	4 665 316,94
Neobežný majetok spolu	4 067 029,43	3 719 616,16
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	14 775,40	12 780,64
Dlhodobý hmotný majetok	3 434 515,20	3 084 096,69
Dlhodobý finančný majetok	617 738,83	622 738,83
Obežný majetok spolu	793 646,68	940 399,40
z toho :		
Zásoby	0,00	0,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	16 534,51	148 439,16
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	35 307,03	139 915,12
Finančné účty	740 294,30	651 900,12
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00

Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	4 471,18	5 446,38

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	4 865 147,29	4 665 461,94
Vlastné imanie	3 088 326,51	3 261 434,14
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	3 088 326,51	3 261 434,14
Záväzky	882 218,86	831 153,91
z toho :		
Rezervy	2 400,00	2 400,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	63 587,12	75 491,55
Dlhodobé záväzky	664 556,39	661 445,80
Krátkodobé záväzky	83 819,35	38 504,56
Bankové úvery a výpomoci	67 856,00	53 312,00
Časové rozlíšenie	894 601,92	572 728,89

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	24 822,90	24 822,90	
- zamestnancom	8 053,57	8 053,57	
- poisťovniam	3 812,19	3 812,19	
- daňovému úradu	747,04	747,04	
- štátnemu rozpočtu	29 951,94	29 951,94	
- bankám	53 312,00	53 312,00	
- štátnym fondom	636 025,67	636 025,67	
- ostatné záväzky	268,64	268,64	
Záväzky spolu k 31.12.2022	834 394,61	834 394,61	

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	24 b. j.	705 304,40	23 804,92	3 417,63	320 696,68	2035
ŠFRB	16 b. j.	455 552,16	14 341,25	3 241,63	308 669,73	2042
Prima banka	Investičný	145 000,00	14 544,00	1 098,44	53 312,00	2026

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 z toho:	
- skutočné bežné príjmy obce	1 432 078,63
- skutočné bežné príjmy RO	27 563,44
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2021*	1 459 642,07
Celková suma dlhu obce k 31.12.2022 z toho:	
- zostatok istiny z bankových úverov	53 312,00
- zostatok istiny z pôžičiek	
- zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov	
- zostatok istiny z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty	629 366,41
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	
- zostatok istiny z	
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2022	682 678,41
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	629 366,41
- 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	629 366,41
Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2022**	53 312,00

Zostatok istiny k 31.12.2022**	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2021*	§ 17 ods.6 písm. a)
53 312,00	1 459 642,07	3,65 %

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

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

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2021 z toho:	
- skutočné bežné príjmy obce	1 432 078,63
- skutočné bežné príjmy RO	27 563,44
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2021	1 459 642,07
Bežné príjmy obce a RO upravené o účelovo určené:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	558 024,88
- dotácie zo ŠR	
- dotácie z MF SR	
- príjmy z náhradnej výsadby drevín	
- účelovo určené peňažné dary	
- dotácie zo zahraničia	
- dotácie z Eurofondov	
- dotácie z Enviromentálneho fondu	558 024,88
Spolu bežné príjmy obce a RO účelovo určené k 31.12.2022	
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2022*	901 617,19
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2022 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821004	
- 821005	14 544,00
- 821006	5 000,00

- 821007	38 146,17
-	
- 651002	
- 651003	6 659,19
- 651004	
-	
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2022**	64 349,36

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2022**	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2021*	§ 17 ods.6 písm. b)
64 349,36	901 617,19	7,14 %

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

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 so VZN č. 3/2012 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Príjemca dotácie a účelové určenie dotácie - bežné výdavky na - kapitálové výdavky na - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Špeciálna základná škola Šaštín-Stráže	100,00	100,00	0,00
ZO Jednota dôchodcov Štefanov	700,00	700,00	0,00
Šachový klub Štefanov	400,00	400,00	0,00
eRko Hnutie kresť. spoloč. detí Štefanov	500,00	500,00	0,00
Športový futbalový klub Štefanov	10 000,00	10 000,00	0,00
Rímskokatolícky farský úrad Štefanov	6 000,00	6 000,00	0,00
ZO SZZ Štefanov Vinice	500,00	500,00	0,00
Poľovné združenie Štefanov	500,00	500,00	0,00
ZO SZCH Štefanov	800,00	800,00	0,00

K 31.12.2022 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 3/2012 o dotáciách.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec nemá podnikateľskú činnosť.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a) zriadeným a založeným právnickým osobám
- b) štátnemu rozpočtu
- c) štátnym fondom
- d) rozpočtom iných obcí
- e) 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 svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám

Obec Štefanov v roku 2022 neposkytla spoločnosti KODRETA Štefanov s.r.o. žiadne finančné prostriedky.

Obec Štefanov v roku 2022 založila Obecný podnik Štefanov s.r.o. kde poskytla finančné prostriedky.

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

- prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Základná škola	196 755,00	196 755,00	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 -
Základná škola	517 027,00	520 232,00	- 3205,00

Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školsťvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
Okresný úrad odbor školstva Trnava	Prenesené kompetencie	523 537,00	511 177,00	12 360,00
Okresný úrad odbor školstva Trnava	Vzdelávacie poukazy	6 192,00	5 437,00	755,00
Okresný úrad odbor školstva Trnava	Dopravné	585,85	527,14	58,74
Okresný úrad odbor školstva Trnava	Učebnice	2 787,00	2 787,00	0,00
Okresný úrad odbor školstva Trnava	Príspevok na žiakov zo SZP	2 550,00	2 550,00	0,00
Úrad práce, soc. vecí a rodiny Senica	Rodinné prídavky	507,64	507,64	0,00
Úrad práce, soc. vecí a rodiny Senica	Stravné pre deti v hmotnej núdzi	21 065,30	18 373,00	2 692,30
Dobrovoľná požiarna ochrana SR	Materiálno-technické vybavenie	3 000,00	3 000,00	0,00
Okresný úrad odbor školstva Trnava	Asistenti učiteľa	18 567,00	18 567,00	0,00
Okresný úrad odbor školstva Trnava	5-ročné deti	7 741,00	4 142,00	3 599,00
Okresný úrad odbor školstva Trnava	Odchodné	1 290,00	1 290,00	0,00
Úrad práce, soc. vecí	Školské potreby	680,60	680,60	0,00

a rodiny Senica				
Okresný úrad odbor školstva Trnava	ŠVP/špecifiká POO učebnice	2 516,00	2 445,59	70,41
Okresný úrad Senica	Register adries	21,20	21,20	0,00
Okresný úrad Senica	Hlásenie pobytu občanov	543,18	543,18	0,00
Okresný úrad Senica	Matrika	3 054,77	3 054,77	0,00
Okresný úrad Trnava	Životné prostredie	163,15	163,15	0,00
Ministerstvo výstavby a dopravy SR	Miestne a účelové komunikácie	70,37	70,37	0,00
Ministerstvo výstavby a dopravy SR	Stavebný poriadok	2 109,88	2 109,88	0,00
Metodicko-pedagogické centrum	ZŠ asistenti	24 398,70	24 398,70	0,00
Trnavský samosprávny kraj	Poskytnutie príspevku na podporu preventívnych opatrení pred krízovými udalosťami na území TTSK	3 000,00	3 000,00	0,00

Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Enviromentálny fond	Suma prijatých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Enviromentálny fond	80 000,00	72 000,00	8 000,00

Obec uzatvorila v roku 2022 s Enviromentálnym fondom zmluvu .

Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec v roku 2022 neuzatvorila žiadnu zmluvu s inou obcou.

Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

VÚC	Suma prijatých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Trnavský samosprávny kraj	3 000,00	3 000,00	0,00

12. Návrh uznesenia:

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

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora 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 **36 558,98 EUR**.