

Závěrečný účet Obce Štefanov za rok 2021

Predkladá : František Chudý
Spracoval: Bc. Miroslava Kubová

V Štefanove dňa 08.06.2022

Návrh závěrečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 10.06.2022
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli obce dňa 10.06.2022
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 10.06.2022

Závěrečný účet schválený Obecným zastupiteľstvom v Štefanove dňa 27.6.2022, uznesením č. 308/2022

Závěrečný účet:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 28.6.2022
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli obce 28.6.2022
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 28.6.2022

Záverečný 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. Návrh uznesenia

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 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 2021 bol zostavený ako prebytkový. 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 15.12.2020 uznesením č. 166/2020.

Rozpočet bol zmenený osemkrát:

- prvá zmena schválená dňa 30.03.2021 uznesením č. 178/2021
- druhá zmena schválená dňa 30.03.2021 uznesením č. 179/2021
- tretia zmena schválená dňa 30.03.2021 uznesením č. 180/2021
- štvrtá zmena schválená dňa 30.03.2021 uznesením č. 185/2021
- piata zmena schválená dňa 29.09.2021 uznesením č. 213/2021
- šiesta zmena schválená dňa 29.09.2021 uznesením č. 214/2021
- siedma zmena schválená dňa 29.09.2021 uznesením č. 215/2021
- ôsma zmena schválená dňa 14.12.2021 uznesením č. 261/2021

Rozpočet obce k 31.12.2021

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov/čerpanie výdavkov k 31.12.2021
Príjmy celkom	1 415 230,00	1 561 571,38	1 562 209,28
z toho :			
Bežné príjmy	1 230 230,00	1 432 078,63	1 432 078,63
Kapitálové príjmy	15 000,00	37 554,00	37 554,00
Finančné príjmy	170 000,00	64 375,75	64 375,75
Príjmy RO s právnou subjektivitou	0,00	27 563,00	28 200,90
Výdavky celkom	1 412 800,00	1 324 322,14	1 316 044,64
z toho :			
Bežné výdavky	489 000,00	431 810,75	431 810,75
Kapitálové výdavky	156 300,00	31 073,68	31 073,68
Finančné výdavky	73 900,00	75 597,71	75 597,71
Výdavky RO s právnou subjektivitou	693 600,00	785 840,00	777 562,50
Rozpočtové hospodárenie obce	2 430,00	237 249,24	246 164,64

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2021

Schválený rozpočet na rok 2021 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2021	% plnenia
1 561 571,38	1 562 209,28	

Z rozpočtovaných celkových príjmov 1 415 230,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 1 562 209,28 EUR.

1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2021 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2021	% plnenia
1 432 078,63	1 432 078,63	

Z rozpočtovaných bežných príjmov 1 230 230,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 1 432 078,63 EUR.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2021 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2021	% plnenia
672 942,10	672 942,10	

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 515 000,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2021 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 568 015,22 EUR, čo predstavuje plnenie na 110,29 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 74 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 71 765,80 EUR, čo predstavuje plnenie na 96,98 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 47 901,12 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 23 646,98 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 217,70 EUR. K 31.12.2021 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 7 397,22 EUR.

Daň za psa: 1 256,00 EUR

Daň za užívanie verejného priestranstva: 447,00 EUR

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad: 31 458,08 EUR

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2021 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2021	% plnenia
86 966,59	86 966,59	

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 57 500,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 56 619,05 EUR, čo je 98,47 % plnenie. Príjem z prenajatých pozemkov v sume 2 238,60 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 54 380,45 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 23 280,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 30 347,54 EUR, čo je 130,36 % plnenie.

c) iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2021 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2021	% plnenia
3 193,26	3 193,26	

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 50,00 EUR, bol skutočný príjem vo výške 3 193,26 EUR. Príjem za opatrovateľskú službu v sume 528,00 EUR, príjem z dobropisov v sume 324,00 EUR, príjem – vrátenie nevyčerpanej dotácie /ZO SZZ Vinice/ v sume 170,36 EUR, príjem z MŽP SR v sume 1 105,50 EUR, príjem za pokuty v sume 1,08 EUR a ostatné príjmy v sume 1 064,32 EUR.

d) prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 526 000,00 EUR bol skutočný príjem vo výške 668 976,68 EUR, čo predstavuje 127,18 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Okresný úrad odbor školstva Trnava	499 657,00	Prenesené kompetencie
Okresný úrad odbor školstva Trnava	5 165,00	Vzdelávacie poukazy
Okresný úrad odbor školstva Trnava	529,00	Dopravné
Okresný úrad odbor školstva Trnava	3 418,00	Učebnice
Okresný úrad odbor školstva Trnava	3 050,00	Príspevok na žiakov zo SZP
Úrad práce, soc. vecí a rodiny Senica	457,35	Rodinné prídavky
Úrad práce, soc. vecí a rodiny Senica	29 920,80	Stravné pre deti v hmotnej núdzi
Okresný úrad odbor školstva Trnava	1 433,00	Odchodné
Dobrovoľná požiarna ochrana SR	3 000,00	Materiálno-technické vybavenie
Okresný úrad odbor školstva Trnava	18 288,00	Asistenti učiteľa
Okresný úrad odbor školstva Trnava	3 355,00	ŠVP/špecifiká
Okresný úrad odbor školstva Trnava	3 385,00	5-ročné deti
Úrad práce, soc. vecí a rodiny Senica	630,80	Školské potreby
Okresný úrad Senica	21,20	Register adries
Okresný úrad Senica	543,18	Hlásenie pobytu občanov
Okresný úrad Senica	2 474,20	Matrika
Okresný úrad Trnava	161,31	Životné prostredie
Ministerstvo výstavby a dopravy SR	71,11	Miestne a účelové komunikácie
Ministerstvo výstavby a dopravy SR	2 132,89	Stavebný poriadok
Metodicko-pedagogické centrum	28 266,66	ZŠ asistenti
Štatistický úrad SR	4 402,18	Sčítanie obyv., domov a bytov
Trnavský samosprávny kraj	3 000,00	Poskytnutie príspevku na podporu preventívnych opatrení pred krízovými udalosťami na území TTSK
Okresný úrad odbor školstva Trnava	500,00	Rozvojový projekt – Múdre hranie
MV SR	55 115,00	MOM testovanie - refundácia

2. Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2021 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2021	% plnenia
37 554,00	37 554,00	

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 15 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 37 554,00 EUR.

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

Z rozpočtovaných 15 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 32 554,00 EUR.

Prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných 0,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 5 000,00 EUR.

Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Okresný úrad Trnava, odbor školstva	5 000,00	Projekt: Zlepšenie vybavenia školských jedální pri ZŠ a stredných školách pre ZŠ s MŠ Štefanov

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2021 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2021	% plnenia
64 375,75	64 375,75	

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 170 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 64 375,75 EUR.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 166/2020 a 178/2021 zo dňa 15.12.2020 a 30.03.2021 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 130 000,00 EUR. V skutočnosti bolo plnenie v sume 14 146,00 EUR.

V roku 2021 boli použité:

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 26 543,34 EUR
- nevyčerpané prostriedky strava v sume 7 723,74 EUR
- nevyčerpané prostriedky z Fondu prevádzky, údržby a opráv v sume 6 750,17 EUR
- nevyčerpané prostriedky finančné zábezpeky Rekonštrukcia MŠ v sume 6 000,00 EUR
- nevyčerpané prostriedky finančné zábezpeky 16 b. j. v sume 1 980,70 EUR
- nevyčerpané prostriedky finančné zábezpeky 24 b. j. v sume 1 231,80 EUR

v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2021 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2021	% plnenia
27 563,00	27 563,44	

Z rozpočtovaných bežných príjmov 0,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 27 563,44 EUR.

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola s materskou školou 27 563,44 EUR

Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2021 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2021	% plnenia
0,00	637,46	

V roku 2021 boli použité:

- kaucia

v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2021

Schválený rozpočet na rok 2021 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2021	% čerpania
1 324 322,14	1 316 044,64	

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 1 182 600,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2021 v sume 1 242 936,89 EUR.

1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2021 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2021	% čerpania
431 810,75	431 810,75	

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 489 000,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 431 810,75 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 136 000,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 115 281,50 EUR. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, matriky, Spoločného stavebného úradu, mzdové prostriedky opatrovateľky a počas testovania náklady na prevádzku MOM /mzdy/.

Poistné a príspevok do poisťovni

Z rozpočtovaných výdavkov 53 790,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 62 378,10 EUR.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 258 510,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 221 255,34 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 27 200,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 24 507,20 EUR.

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

Z rozpočtovaných výdavkov 13 500,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 8 388,61 EUR.

2. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2021 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2021	% čerpania
31 073,68	31 073,68	

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 156 300,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2021 v sume 31 073,68 EUR.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) Oplotenie pozemku pri b. j. č. 520

Z rozpočtovaných 0,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2021 v sume 1 404,66 EUR.

b) Rekonštrukcia obecného bytu

Z rozpočtovaných 0,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2021 v sume 1 844,42 EUR.

c) IBV Klíny

Z rozpočtovaných 0,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2021 v sume 7 790,00 EUR.

d) Projektová dokumentácia Rekonštrukcia strechy MŠ

Z rozpočtovaných 120 000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2021 v sume 6 356,00 EUR.

e) Motorové vozidlo ŠKODA KAMIQ

Z rozpočtovaných 6 300,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2021 v sume 6 288,60 EUR.

f) Územný plán obce /zmeny a doplnky č. 2/

Z rozpočtovaných 0,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2021 v sume 7 390,00 EUR.

3. Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2021 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2021	% čerpania
75 597,71	75 597,71	

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 73 900,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2021 v sume 75 597,71 EUR.

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

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 73 900,00 EUR na splácanie istiny z prijatých úverov bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 73 792,91 EUR.

4. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2021 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2021	% čerpania
779 340,00	768 938,82	

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 693 600,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2021 v sume 768 938,82 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 768 938,82 EUR

Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2021 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2021	% čerpania
6 500,00	6 500,00	

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 0,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2021 v sume 6 500,00 EUR.

Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2021 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2021	% čerpania
0,00	2 123,68	

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 0,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2021 v sume 2 123,68 EUR.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2021

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2021 v EUR
Bežné príjmy spolu	1 459 642,07
z toho : bežné príjmy obce	1 432 078,63
bežné príjmy RO	27 563,447
Bežné výdavky spolu	1 200 749,57
z toho : bežné výdavky obce	431 810,75
bežné výdavky RO	768 938,82
Bežný rozpočet	258 892,50
Kapitálové príjmy spolu	37 554,00
z toho : kapitálové príjmy obce	37 554,00
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	37 573,68
z toho : kapitálové výdavky obce	31 073,68
kapitálové výdavky RO	6 500,00
Kapitálový rozpočet	-19,68
Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	258 872,82
Vylúčenie z prebytku	52 241,01
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	206 631,81
Príjmové finančné operácie	65 013,21
- finančné zábezpeky	9 849,96
Výdavkové finančné operácie	77 721,39
- finančné zábezpeky	3 928,48
Rozdiel finančných operácií	- 18 629,66
PRÍJMY SPOLU	1 552 359,32
VÝDAVKY SPOLU	1 312 116,16
Hospodárenie obce	240 243,16
Vylúčenie z prebytku	-52 241,01
Úprava hospodárenia	-8 187,84
Upravené hospodárenie obce	179 814,31

Prebytok rozpočtu v sume 258 872,82 EUR zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov upravený o sumu 60 428,85 EUR, navrhujeme použiť na :

- tvorbu rezervného fondu 179 814,31 EUR
- na vysporiadanie zostatku finančných operácií 18 629,66 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 :**

- a) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 33 635,18 EUR, a to na :
 - prenesený výkon v oblasti školstva v sume 9 155,00 EUR

- vzdelávacie poukazy v sume 1 245,00 EUR
- stravné pre deti v hmotnej núdzi v sume 21 065,30 EUR
- dopravné v sume 78,88 EUR
- MŠ 5-ročné deti v sume 2 091,00 EUR

b) 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 11 121,46 EUR

c) 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 4 248,00 EUR a 3 236,37 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 18 629,66 EUR, bol vysporiadaný z :

- z prebytku rozpočtu 18 629,66 EUR

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2021 vo výške 179 814,31 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 1.1.2021	325 940,61
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	122 246,35
Úbytky - použitie rezervného fondu : - uznesenie č. 166/2020 zo dňa 15.12.2020 Projektová dokumentácia Rekonštrukcia MŠ	860,00
- uznesenie č. 178/2021 zo dňa 30.03.2021 Urbanistická štúdia IBV Klíny	760,00
- uznesenie č. 178/2021 zo dňa 30.03.2021 Urbanistická štúdia IBV Klíny	3 030,00
- uznesenie č. 166/2020 zo dňa 15.12.2020 Projektová dokumentácia Rekonštrukcia MŠ	3 460,00
- uznesenie č. 166/2020 zo dňa 15.12.2020 Obnova vnút. priestorov MŠ – vykurovanie a elektroinštalácie	876,00
- uznesenie č. 166/2020 zo dňa 15.12.2020 Obnova vnút. priestorov MŠ – architektonicko – konštrukčné riešenie	960,00
- uznesenie č. 166/2020 zo dňa 15.12.2020 Spracovanie kontrolného rozpočtu a výmer – obnova vnútorných priestorov MŠ	200,00
- uznesenie č. 178/2021 zo dňa 30.03.2021 Urbanistická štúdia IBV Klíny	4 000,00
KZ k 31.12.2021	434 040,96

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	258,92
Prírastky - povinný príděl - % - ostatné prírastky	1 370,65
Úbytky - závodné stravovanie	789,36
- regeneráciu PS	620,00
- ostatné úbytky	98,89
KZ k 31.12.2021	121,32

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 1.1.2021	21 135,87
Prírastky - z dohodnutého nájomného vo výške 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu	7 484,37
Úbytky - použitie fondu : - na opravu 24 b. j. 4 531,96 EUR - na opravu 16 b. j. 2 218,21 EUR	6 750,17
KZ k 31.12.2021	21 870,07

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2021

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2021 v EUR	KZ k 31.12.2021 v EUR
Majetok spolu	4 920 653,89	
Neobežný majetok spolu	4 307 627,65	4 067 029,43
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	7 916,16	14 775,40
Dlhodobý hmotný majetok	3 681 972,66	3 434 515,20
Dlhodobý finančný majetok	617 738,83	617 738,83
Obežný majetok spolu	608 469,98	793 646,68
z toho :		
Zásoby	0,00	0,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	15 866,51	16 534,51
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	35 066,20	35 307,03
Finančné účty	557 537,27	740 294,30
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	4 556,26	4 471,18

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	4 920 653,89	4 920 653,89
Vlastné imanie	3 028 795,52	3 088 326,51
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	3 028 795,52	3 088 326,51
Záväzky	935 860,58	882 218,86
z toho :		
Rezervy	2 400,00	2 400,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	56 495,27	63 587,12
Dlhodobé záväzky	715 038,51	664 556,39
Krátkodobé záväzky	58 040,04	83 819,35
Bankové úvery a výpomoci	103 886,75	67 856,00
Časové rozlíšenie	955 997,79	894 601,92

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	12 505,78	12 505,78	
- zamestnancom	7 739,48	7 739,48	
- poisťovniam	4 715,09	4 715,09	
- daňovému úradu	888,48	888,48	
- štátnemu rozpočtu	63 587,12	63 587,12	
- bankám	67 856,00	67 856,00	
- štátnym fondom	674 171,84	674 171,84	
- ostatné záväzky	2 930,82	2 930,82	
Záväzky spolu k 31.12.2020	834 394,61	834 394,61	

Stav úverov k 31.12.2021

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru	Ročná splátka istiny za rok 2021	Ročná splátka úrokov za rok 2021	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2021	Rok splatnosti
ŠFRB	24 b. j.	705 304,40	23 565,26	3 657,22	347 919,23	2035
ŠFRB	16 b. j.	455 552,16	14 196,90	3 385,98	326 252,61	2042
Prima banka	Investičný	182 566,55	21 486,75	256,64	0,00	2021
Prima banka	Investičný	145 000,00	14 544,00	1 088,77	67 856,00	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 31.12.2020 z toho::	
- skutočné bežné príjmy obce	1 318 612,50
- skutočné bežné príjmy RO	29 038,87
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2020*	1 347 651,37
Celková suma dlhu obce k 31.12.2021 z toho:	
- zostatok istiny z bankových úverov	67 856,00
- 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	674 171,84
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	
- zostatok istiny z	
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2021	742 027,84
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	

- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	674 171,84
- 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	
Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2021**	67 856,00

Zostatok istiny k 31.12.2021**	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2020*	§ 17 ods.6 písm. a)
67 856,00	1 347 651,37	5,04%

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 31.12.2020 z toho:	
- skutočné bežné príjmy obce	1 318 612,50
- skutočné bežné príjmy RO	29 038,87
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2020	1 347 651,37
Bežné príjmy obce a RO upravené o účelovo určené:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	596 201,74
- dotácie zo ŠR	
- dotácie z MF SR	
- príjmy z náhradnej výsadby drevín	
- účelovo určené peňažné dary	
- dotácie zo zahraničia	
- dotácie z Eurofondov	
-	
Spolu bežné príjmy obce a RO účelovo určené k 31.12.2020	
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2020*	751 449,63
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2021 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821004	
- 821005	36 030,75
- 821007	37 762,16
- 821009	
-	
- 651002	1 345,41
- 651003	7 043,20
- 651004	
-	
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2021**	82 181,52

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2021**	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2020*	§ 17 ods.6 písm. b)
82 181,52	751 449,63	10,94%

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 2021 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	261,00	139,00
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 31.12.2021 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

- 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 poskytnú 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 2021 neposkytla spoločnosti KODRETA Štefanov s.r.o. žiadne 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 -
Školský klub detí	10 330,76	10 330,76	0,00
Školská jedáleň	62 190,71	62 190,71	0,00
Materská škola	102 688,53	102 688,53	0,00
ZŠ s MŠ príjmy	10 418,04	10 412,14	5,90

- 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 -
Materská škola	3 385,00	1 294,00	2 091,00

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	509 265,00	500 110,00	9 155,00
Okresný úrad odbor školstva Trnava	Vzdelávacie poukazy	7 207,00	5 962,00	1 245,00
Okresný úrad odbor školstva Trnava	Dopravné	529,00	450,12	78,88
Okresný úrad odbor školstva Trnava	Učebnice	3 418,00	3 418,00	0,00
Okresný úrad odbor školstva Trnava	Príspevok na žiakov zo SZP	3 050,00	3 050,00	0,00
Úrad práce, soc. vecí a rodiny Senica	Rodinné prídavky	457,35	457,35	0,00
Úrad práce, soc. vecí a rodiny Senica	Stravné pre deti v hmotnej núdzi	29 920,80	8 855,50	21 065,30
Dobrovoľná požiarna ochrana SR	Materiálno-technické vybavenie	3 000,00	3 000,00	0,00
Okresný úrad odbor školstva Trnava	Asistenti učiteľa	18 288,00	18 288,00	0,00
Okresný úrad odbor školstva Trnava	5-ročné deti	3 385,00	1 294,00	2 091,00
Okresný úrad odbor školstva Trnava	Odchodné	1 433,00	1 433,00	0,00
Úrad práce, soc. vecí	Školské potreby	630,80	630,80	0,00

a rodiny Senica				
Okresný úrad odbor školstva Trnava	ŠVP/specifiká	3 355,00	3 355,00	0,00
Okresný úrad odbor školstva Trnava	Rozvojový projekt – Múdre hranie	500,00	500,00	0,00
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	2 474,20	2 474,20	0,00
Okresný úrad Trnava	Životné prostredie	161,31	161,31	0,00
Ministerstvo výstavby a dopravy SR	Miestne a účelové komunikácie	71,11	71,11	0,00
Ministerstvo výstavby a dopravy SR	Stavebný poriadok	2 132,89	2 132,89	0,00
Metodicko-pedagogické centrum	ZŠ asistenti	22 222,58	22 222,58	0,00
Štatistický úrad SR	Sčítanie obyv., domov a bytov	4 402,18	4 402,18	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
Okresný úrad odbor školstva Trnava	Projekt: Zlepšenie vybavenia školských jedální pri ZŠ a stredných školách pre ZŠ s MŠ Štefanov	5 000,00	5 000,00	0,00

Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2021 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec v roku 2021 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 2021.

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora za rok 2021.

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

Obecné zastupiteľstvo **schvaľuje** použitie prebytku rozpočtového hospodárenia na tvorbu rezervného fondu vo výške **179 814,31 EUR**.