

Záverečný účet Obce Ostrov a rozpočtové hospodárenie obce za rok 2022

Predkladá: Jozef Tkáč, starosta obce

Vypracoval: Hana Zubáková, ekonómka

Návrh záverečného účtu zverejnený na úradnej tabuli: dňa 10.3.2023

Návrh záverečného účtu zverejnený na webovom sídle obce: dňa 10.3.2023

Návrh záverečného účtu zverejnený na Centrálnej úradnej elektronickej tabuli: dňa 10.3.2023

Záverečný účet obce a rozpočtové hospodárenie obce za rok 2022 schválené: dňa 27.3.2023 uznesením 04/03/2023 a 05/03/2023

Záverečný účet obce Ostrov a rozpočtové hospodárenie 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 vzťahov voči:
 - zriadeným a založeným právnickým osobám
 - štátnemu rozpočtu
 - štátnym fondom
 - rozpočtom iných obcí
 - rozpočtom VUC
12. Hodnotenie plnenia programov obce

Záverečný účet obce Ostrov a rozpočtové hospodárenie za rok 2022

Rozpočet obce na rok 2022

1. Rozpočet obce na rok 2022

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2022. Obec v roku 2022 zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet obce na rok 2022 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový. Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu a priebežných úprav rozpočtu počas roku 2022.

Novelou zákona č. 583/2004 Z.z., § 4 ods. 5, vznikla povinnosť obci Ostrov od r. 2009 pripravovať tzv. programové rozpočty. V roku 2014 v zmysle § 4 odsek 5 zákona č. 426/2013 zo dňa 29.11.2013, ktorým sa mení a dopĺňa zákon č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znp. Obecné zastupiteľstvo obce Ostrov schválilo zostavenie a predkladanie rozpočtu obce bez programovej štruktúry od r. 2014 uznesením č. 10/12/2013 zo dňa 16.12.2013. Taktiež zostavovanie viacročného rozpočtu obce bez programovej štruktúry bolo schválené v Zásadách hospodárenia s finančnými prostriedkami obce Ostrov, a to v § 3 ods. 10, ktoré boli schválené OZ uznesením č. 10/12/2014 dňa 16.12.2014, ktoré boli aktualizované a schválené uznesením OZ č. 4/11/2017 zo dňa 13.11.2017.

Od roku 2014 obec predkladá rozpočet, zmeny rozpočtu a štvrťročné plnenie rozpočtu cez Rozpočtový informačný systém pre samosprávu – Modul rozpočet.

Rozpočet obce na rok 2022 bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 13.12.2021 uznesením č. 11/12/2021.

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena RO 1/2022 zo dňa 24.1.2022 schválená dňa 24.1.2022 uznesením č. 07/01/2022
- druhá zmena RO 2/2022 – dotačné zo dňa 28.2.2022 OZ berie na vedomie dňa 14.3.2022 uznesením č. 06/03/2022
- tretia zmena RO 3/2022 zo dňa 14.3.2022 schválená dňa 14.3.2022 uznesením č. 07/03/2022
- štvrtá zmena RO 4/2022 – dotačné z dňa 29.4.2022 OZ berie na vedomie dňa 30.5.2022 uznesením č. 07/05/2022
- piata zmena RO 5/2022 – starostu obce OZ zo dňa 9.5.2022 berie na vedomie dňa 30.5.2022 uznesením č. 08/05/2022
- šiesta zmena RO 6/2022 zo dňa 30.5.2022 schválená dňa 30.5.2022 uznesením č. 09/05/2022
- siedma zmena RO 7/2022 – dotačné zo dňa 6.6.2022 OZ berie na vedomie dňa 27.6.2022 uznesením č. 07/06/2022

- ôsma zmena RO 8/2022 zo dňa 13.6.2022 OZ berie na vedomie dňa 27.6.2022 uznesením č. 08/06/2022
- deväta zmena RO 9/2022 zo dňa 27.6.2022 schválená dňa 27.6.2022 uznesením č. 11/06/2022.
- desiatu zmena RO 10/2022 dotačné zo dňa 11.7.2022 OZ berie na vedomie dňa 26.9.2022 uznesením č. 06/09/2022
- jedenásta zmena RO 11/2022 starostu obce zo dňa 20.7.2022 OZ berie na vedomie dňa 26.9.2022 uznesením č. 07/09/2022
- dvanásť zmena RO 12/2022 starostu obce zo dňa 8.8.2022 OZ berie na vedomie dňa 26.9.2022 uznesením č. 08/09/2022
- trinásť zmena RO 13/2022 dotačné zo dňa 31.8.2022 OZ berie na vedomie dňa 26.9.2022 uznesením č. 09/09/2022
- štrnásť zmena RO 14/2022 dotačné zo dňa 21.9.2022 OZ berie na vedomie dňa 26.9.2022 uznesením č. 10/09/2022
- pätnásť zmena RO 15/2022 zo dňa 26.9.2022 schválená dňa 26.9.2022 uznesením č. 13/09/2022
- šestnásť zmena RO 16/2022 dotačné zo dňa 30.9.2022 OZ berie na vedomie dňa 17.10.2022 uznesením č. 05/10/2022
- sedemnášť zmena RO 17/2022 zo dňa 17.10.2022 schválená dňa 17.10.2022 uznesením č. 08/10/2022
- osemnásť zmena RO 18/2022 zo dňa 28.10.2022 schválená dňa 28.10.2022 uznesením č. 10/10/2022
- deväťnásť zmena RO 19/2022 dotačné zo dňa 22.11.2022 OZ berie na vedomie dňa 12.12.2022 uznesením č. 06/12/2022
- dvadsiata zmena RO 20/2022 starostu obce zo dňa 28.11.2022 OZ berie na vedomie dňa 12.12.2022 uznesením č. 07/12/2022
- dvadsiataprva zmena RO 21/2022 zo dňa 12.12.2022 schválená dňa 12.12.2022 uznesením 09/12/2022
- dvadsiatadruhá zmena RO 22/2022 dotačné zo dňa 30.12.2022 OZ berie na vedomie dňa 23.1.2023 uznesením č. 07/01/2023

Rozpočet obce Ostrov na rok 2022

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	832 300	994 122
z toho :		
Bežné príjmy	744 500	850 012
Kapitálové príjmy	0	82 250
Finančné príjmy	87 800	61 860
Výdavky celkom	832 300	994 122
z toho :		
Bežné výdavky	718 540	846 830
Kapitálové výdavky	87 800	121 332

Finančné výdavky	25 960	25 960
Rozpočet obce	0	0

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2022

Rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31. 12. 2022	% plnenia
994 122	970 006,29	97,57 %

1) Bežné príjmy – daňové príjmy

Rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31. 12. 2022	% plnenia
576 391	573 557,49	99,51 %

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške **446 587 €** z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2022 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške **444 684,50 €**, čo predstavuje plnenie na **99,57 %**.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných **85 939 €** bol skutočný príjem k 31.12.2022 vo výške **85 670,67 €**, čo je **99,69 %** plnenie. Príjmy z dane z pozemkov boli vo výške **42 785,07 €**, dane zo stavieb boli vo výške **42 813,15 €**, príjmy dane z bytov boli vo výške **72,45 €**.

K 31.12.2022 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností vo výške **1 422,64 €** z toho daň z pozemkov vo výške **822,92 €** v tom daň z pozemkov FO **583,62 €**, daň z pozemkov PO **239,30 €**. Daň zo stavieb vo výške **589,52 €**, v tom daň zo stavieb FO **359,42 €** a daň zo stavieb PO **230,10 €** a daň z bytov FO vo výške **10,20 €**.

K 31.12.2022 bola vytvorená opravná položka na neuhradené dane z nehnuteľností s termínom po splatnosti viac ako 1 080 dní vo výške 100 %, a to k dani z nehnuteľnosti FO vo výške **127,18 €** a k dani z nehnuteľnosti PO vo výške **242,14 €**.

c) Daň za psa

Z rozpočtovaných **935 €** bol skutočný príjem k 31.12.2022 vo výške **945 €**, čo je **101,07 %** plnenie.

K 31.12.2022 obec eviduje pohľadávku na dani za psa vo výške **70 €**.

d) Daň za ubytovanie

Z rozpočtovaných **100 €** bol skutočný príjem k 31.12.2022 vo výške **79,86 €**, čo je **79,86 %** plnenie.

K 31.12.2022 obec eviduje pohľadávku na daň za ubytovanie za rok 2022 vo výške **132 €**.

e) Daň za jadrové zariadenia

Z rozpočtovaných **5 615 €** bol skutočný príjem k 31.12.2022 vo výške **5 614,95 €**, čo je **100 %** plnenie.

Obec eviduje pohľadávku na tejto dani k 31.12.2022, vzhľadom na to, že daňovníci sa voči platobnému výmeru odvolali, vo výške **18 040,52 €**, na ktorú bola vytvorená opravná položka v roku 2010..

f) Poplatok za komunálne odpady a drobné stavebné odpady

Z rozpočtovaných **37 215 €** bol skutočný príjem k 31.12.2022 vo výške **36 562,51 €**, čo predstavuje **98,25 %** plnenie.

Obec eviduje pohľadávku na poplatku za KO a DSO k 31.12.2022 vo výške **3 882,26 €**, v tom FO vo výške **3 882,26 €**.

K 31.12.2022 bola vytvorená opravná položka na neuhradené poplatky za KO a DSO s termínom po splatnosti viac ako 1 080 dní vo výške 100 %, a to k poplatku za KO a DSO FO vo výške **756,15 €**

2) Bežné príjmy – nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31. 12. 2022	% plnenia
139 956	139 007,24	99,32

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných **49 601 €** bol skutočný príjem k 31.12.2022 vo výške **49 577,49 €**, čo je **99,95 %** plnenie. Ide o príjmy z prenajatých pozemkov vo výške **3 780,59 €**, príjem za nájom za hrobové miesta vo výške **675 €**, príjem z nájmu budov, priestorov a objektov vo výške **36 898,68 €** (nájomné byty), **300 €** (kultúrny dom), **2 400 €** (časť budovy č. 112), **42 €** (nájom dom smútku) a príjmy z fondu opráv (nájomné byty) vo výške **5 481,22 €**.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky – správne poplatky:

Z rozpočtovaných **2 750 €** bol skutočný príjem k 31.12.2022 vo výške **2 698,50 €**, čo je **98,13 %** plnenie.

Časť príjmov tvoria príjmy zo správnych poplatkov, a to poplatky za stavebné konania vo výške **1 010 €**, správne poplatky za osvedčovanie listín a podpisov vo výške **1 308 €**, poplatky za iné konania vo výške **380,50 €**.

Iné poplatky a platby

Z rozpočtovaných **40 €** z príjmu za znečisťovanie ovzdušia bol skutočný príjem k 31.12.2022 vo výške **40 €**.

Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb

Z rozpočtovaných **40 626 €** bol skutočný príjem k 31.12.2022 vo výške **38 262,16 €**, čo predstavuje plnenie **94,18 %**. Ide o príjmy: platby za opatrovateľskú službu vo výške **1 237,60 €** poplatok za školné MŠ **2 235 €**, poplatok za školné ŠKD **1 370 €**, za smetné nádoby vo výške **915 €**, poplatky za miestny rozhlas vo výške **370 €**, poplatky za členské do MK **12,60 €**, platby za rozbitý riad v KD vo výške **2,70 €**, za vypracovanie kúpnych zmlúv vo výške **525 €**, poplatky za poistné nájomných bytov vo výške **443,30 €**, za energie a vodné, stočné v nájomných bytoch vo výške **4 754,96 €**, energie v KD vo výške **74,80 €**, príjem za odobratý použitý olej vo výške **43,20 €**, príjem za vodné, stočné v budove č. 128 vo výške **3 038,86 €**, príjem za vstup na pohrebisko vo výške **40 €**, ďalej príjem za stravné vo výške **110 €**, príjem za réžiu v ŠJ vo výške **1 584 €**, príjem za stravné v ŠJ vo výške **14 017,14 €**. Ďalej príjmy za opravu miestnej komunikácie od FO vo výške **6 288 €** a príjmy za energie v prenajatej budove s.č. 112 vo výške **1 200 €**

Ostatné príjmy

Z rozpočtovaných **46 939 €** bol skutočný príjem k 31.12.2022 vo výške **48 429,09 €**, čo je plnenie **103,17 %**. Ide o príjmy z dobropisov za vyúčtovanie energií vo výške **286,06 €**, príjmy z náhrad z poistného plnenia vo výške **47 920,40 €**, príjmy z vratiek zo združenia BOVO vo výške **218,33 €**, príjmy za reklamácie vo výške **4,30 €**.

3) Bežné príjmy – ostatné príjmy:

Prijaté granty a transfery:

Rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31. 12. 2022	% plnenia
133 665 €	133 665,05 €	100 %

Obec prijala nasledovné granty a transfery:

Poskytovateľ	Účel	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2022
-1-	-2-	-3-
Ministerstvo vnútra SR	Školstvo – základná škola	104 748
Ministerstvo vnútra SR	Školstvo – základná škola – vzdelávacie poukazy	1 114
Ministerstvo vnútra SR	Školstvo – základná škola – škola v prírode	2 300
Ministerstvo vnútra SR	Učebnice ZŠ	656
Ministerstvo vnútra SR	Register obyvateľov	401,28
Ministerstvo vnútra SR	Register adries	22,80

Ministerstvo vnútra SR	Matričná činnosť	2 447,49
Ministerstvo vnútra SR	Odídenci z Ukrajiny – príspevok na ubytovanie	3 231
Ministerstvo vnútra SR	Edukačné publikácie ZŠ z plánu obnovy	298
ÚPSVaR Piešťany	Dotácia na stravu pre deti MŠ a ZŠ	3 194,10
Ministerstvo vnútra SR	Príspevok na výchovu a vzdelávanie 5-ročných detí MŠ	8 520
Environmentálny fond	Odpadové hospodárstvo	2 885,72
Environmentálny fond	Odpadové hospodárstvo (BRKO)	1 597,98
Ministerstvo vnútra SR	Spojené voľby – voľby do samosprávy obcí a do VUC	1 494,11
Ministerstvo vnútra SR	Referendum 2023	674,57
COOP Jednota Trnava	Posedenie pre dôchodcov	80
Spolu		133 665,05 €

Poskytnuté dotácie a transfery boli účelovo určené a boli vyčerpané v súlade s ich účelom. Zostatok nevyčerpanej dotácie na stravu vo výške 1 734,20 € bol vrátený poskytovateľovi, zostatok dotácie na ZŠ vo výške 2 366,62 € a zostatok dotácie na Referendum 2023 vo výške 674,57 € boli použité v súlade s osobitnými predpismi v stanovenom termíne.

4) Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31. 12. 2022	% plnenia
82 250	82 250,50	100 %

a) Príjem z predaja kapitálových aktív:

Rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31. 12. 2022	% plnenia
0	0	0

b) Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív:

Rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31. 12. 2022	% plnenia
3 157	3 157,50	100 %

Z rozpočtovaných 3 157 € za predaj pozemkov bol skutočný príjem k 31.12.2022 vo výške 3 157,50 €, čo je 100 % plnenie.

c) Granty a transfery:

p.č.	Poskytovateľ	Suma v €	účel
1.	Environmentálny fond	79 093	nákup traktora s príslušenstvom

Obec v roku 2022 získala dotáciu z Environmentálneho fondu na oblasť odpadového hospodárstva – na nákup traktora s príslušenstvom vo výške 79 093 €, dotácia bola vyčerpaná v rovnakej výške 79 093 € do 31.12.2022.

d) Príspevky prijaté na združenú výstavbu:

V roku 2022 obec neprijala žiadne finančné prostriedky na združenú výstavbu.

5) Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31. 12. 2022	% plnenia
61 860	41 526,01	67,13 %

Bolo rozpočtované použitie rezervného fondu, a vo výške **38 782 €**, ktoré bolo schválené na nasledovné akcie a to na kapitálové výdavky vo výške **38 782 €**, Skutočné použitie rezervného fondu bolo vo výške **30 074 €**, a to **na kapitálové výdavky**

- na nákup osobného auta Citroen Berlingo vo výške **3 000 €**
- na nákup osobného auta Škoda Kamiq vo výške **21 292 €**
- na projektovú dokumentáciu na rekonštrukciu chodníka vo výške **500 €**
- na spolufinancovanie na nákup traktora s príslušenstvom vo výške **2 798 €**
- na nákup interaktívnej tabule do ZŠ vo výške **2 484 €**

Celkovo boli rozpočtované finančné prostriedky rezervného fondu vo výške **38 782 €**, čerpanie bolo vo výške **30 074 €**, čo predstavuje plnenie na **77,55 %**.

Ďalej boli rozpočtované prostriedky z predchádzajúcich rokov, a to prevod nevyčerpanej dotácie na stravu pre deti z MŠ a ZŠ z roku 2021 vo výške **3 996,40 €**, tieto finančné prostriedky boli vrátené poskytovateľovi, nevyčerpané prostriedky z dotácie pre ZŠ z roku 2021 vo výške **564,89 €**, ktoré boli vyčerpané do 31.3.2022 a zostatok nevyčerpanej dotácie na sčítanie obyvateľov, ktoré boli vyčerpané v mesiaci január 2022, a to vo výške **1 152,74 €** a dotácia na projekt Múdre hranie vo výške **500 €**, ktorá bola vyčerpaná do 31.3.2022.

Bol rozpočtovaný zostatok finančných prostriedkov z fondu opráv nájomných bytov za predchádzajúce roky vo výške **14 550 €**, skutočné použitie finančných prostriedkov bolo vo výške **2 923,75 €**, čo je plnenie na **20,09 %**.

Boli rozpočtované a použité nevyčerpané prostriedky zo školského stravovania, a to

- stravné vo výške **1 445,34 €**
- réžia vo výške **488,89 €**

V príjmových finančných operáciách nie sú zahrnuté príjmy za finančné zábezpeky za nájomné byty, zahrnuté do príjmov za finančné zábezpeky vrátené za predchádzajúce roky a prijaté finančné zábezpeky bežného roka, a to vo výške **4 531,74 €** ďalej finančná zábezpeka za nájom a energie za časť budovy s.č. 112 a to vo výške **300 €**, ide o nerozpočtované príjmy.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2022 v €

Rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31. 12. 2022	% plnenia
994 122	903 516,27	90,89 %

1. Bežné výdavky:

Rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31. 12. 2022	% plnenia
846 830 €	766 338,06	90,49 %

Z rozpočtovaných bežných výdavkov **846 830 EUR** bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume **766 338,06 €** čo predstavuje **90,49 %** čerpanie.

Funkčná klasifikácia	Rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
Výkonné a zákonodarné orgány (01.1.1.)	211 444	194 213,98	91,85
Finančné a rozpočtové záležitosti (01.1.2)	785	747,86	95,27
Iné všeobecné služby (01.3.3.)	2 447	2 447,49	100
Všeobecné verejné služby (01.6.0)	2 199	1 520,41	69,14
Splácanie úrokov z úveru a poplatkov banke (01.7.0.)	5 258	5 258,27	100
Civilná ochrana (02.2.0)	750	740	98,67
Ochrana pred požiarmi (03.2.0.)	600	502,77	83,80
Cestná doprava (04.5.1.)	21 908	16 496,24	75,30
Nakladanie s odpadmi (05.1.0.)	66 564	62 465,05	93,84
Rozvoj bývania (06.1.0)	70 154	55 654,01	79,3
Rozvoj obcí (06.2.0.)	74 628	67 046,16	89,84
Verejné osvetlenie (06.4.0)	20 284	19 381,29	95,55
Zdravotnícke pomôcky (07.1.2)	500	500	100
Ochrana, podpora a rozvoj verejného zdravia (07.4.0)	1 100	948,76	86,25
Rekreačné a športové služby (08.1.0)	16 124	15 600,32	96,75

Kultúrne služby (08.2.0)	16 122	12 748,01	79,07
Vysielacie a vydavateľské služby (08.3.0)	2 800	2 032,37	72,58
Náboženské a iné spoločenské služby (08.4.0)	2 850	2 176,27	76,36
Predprimárne vzdelávanie (09.1.1.1)	106 445	97 440,48	91,54
Základné vzdelávanie s BS (09.1.2.1)	112 118	108 841,63	97,08
Zariadenie pre záujmové vzdelávanie + vzdelávanie (ŠKD) (09.5.0)	27 370	25 032,43	91,46
Školské stravovanie (09.6.0.1)	68 459	59 600,30	87,06
Sociálne služby – staroba (10.2.0)	12 690	11 712,96	90,38
Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi (10.7.0)	3 231	3 231	100
SPOLU	846 830	766 338,06	90,49

01.1.1 Výkonné a zákonodarné orgány

V tejto funkčnej klasifikácii sa rozpočtujú výdavky na mzdy odvody, materiál a služby spojené s činnosťou obecného úradu, obecného zastupiteľstva. Zdroje zo štátneho rozpočtu sú rozpočtované na mzdy a odvody zamestnanca vykonávajúceho prenesený výkon štátnej správy v oblasti registra obyvateľov a výdavky na energie spojené s agendou registra adries. Rozpočtovali sa aj členské príspevky na činnosť spoločného úradu samosprávy so sídlom v obci Trebatice, ktorý zabezpečuje stavebnú agendu, výrub drevín a sociálnu agendu, výdavky na členské príspevky do združení, ktorých je obec členom – Mikroregión nad Holeškou, OZ Holeška, členské príspevky do ZMOSu, a Regionálneho vzdelávacieho centra, ktoré zabezpečuje školenia pre zamestnancov obce. Nevyčerpaná dotácia zo ŠR na sčítanie obyvateľov vo výške 1 152,74 € bola v roku 2022 vrátená poskytovateľovi v stanovenom termíne.

Zdroj	Funkčná klasifikácia	Rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
41	Výkonné a zákonodarné orgány (01.1.1.)	209 867	192 637,16	91,79
111 (zo ŠR)	Výkonné a zákonodarné orgány (01.1.1.)	424	424,08	100
131L (zo ŠR z r. 2021)	Výkonné a zákonodarné orgány (01.1.1.)	1 153	1 152,74	100

0.1.1.2 Finančné a rozpočtové záležitosti

V tejto funkčnej klasifikácii sa rozpočtujú výdavky súvisiace s bankovými poplatkami.

Zdroj	Funkčná klasifikácia	Rozpočet na rok 2022 po	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
-------	----------------------	-------------------------	-------------------------	-----------

		poslednej zmene		
41	Finančné a rozpočtové záležitosti (01.1.2.)	785	747,86	95,27

0.1.3.3 Iné všeobecné služby

V tejto funkčnej klasifikácii sa rozpočtujú výdavky na mzdy a odvody, materiál a služby spojené s vykonávaním preneseného výkonu v oblasti matričnej činnosti. Zdroje financovania sú zo štátneho rozpočtu.

Zdroj	Funkčná klasifikácia	Rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
111 (zo ŠR)	Iné všeobecné služby (01.3.3)	2 447	2 447,49	100

0.1.6.0 Všeobecné verejné služby

V tejto funkčnej klasifikácii sa rozpočtovali výdavky na spojené voľby – voľby do samosprávy obcí a VUC - mzdy a odvody, materiál a služby spojené so zabezpečením volieb. Boli rozpočtované a využité aj vlastné prostriedky, a to vo výške 26,30 €. Taktiež sa rozpočtovali výdavky na Referendum 2023, ktoré neboli použité, zostatok nevyčerpanej dotácie vo výške 674,57 € bol presunutý na čerpanie do roku 2023.

Zdroj	Funkčná klasifikácia	Rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
111 (zo ŠR)	Všeobecné verejné služby (01.6.0)	2 169	1 494,11	68,88
41	Všeobecné verejné služby (01.6.0)	30	26,30	87,67

0.1.7.0 Transakcie verejného dlhu

V tejto funkčnej klasifikácii sa rozpočtujú výdavky na úhradu úrokov z úveru zo ŠFRB, ktoré obec spláca. Obec v roku 2022 nesplácala úroky zo žiadneho iného úveru.

Zdroj	Funkčná klasifikácia	Rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia

41	Transakcie verejného dlhu (01.7.0)	5 258	5 258,27	100
----	---------------------------------------	-------	----------	-----

0.2.2.0 Civilná ochrana

V tejto funkčnej klasifikácii sa rozpočtovali výdavky na zabezpečenie služieb v oblasti plánu civilnej ochrany obyvateľov.

Zdroj	Funkčná klasifikácia	Rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
41	Civilná ochrana (02.2.0)	750	740	98,67

0.3.2.0 Ochrana pred požiarmi

V tejto funkčnej klasifikácii sa rozpočtujú výdavky na zabezpečenie revízie a servisu hasiacich prístrojov v budovách vo vlastníctve obce.

Zdroj	Funkčná klasifikácia	Rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
41	Ochrana pred požiarmi (03.2.0)	600	502,77	83,80

0.4.5.1 Cestná doprava

V tejto funkčnej klasifikácii sa rozpočtovali výdavky na opravu miestnych komunikácií, materiál na posyp ciest, výdavky na zabezpečenie autobusovej dopravy pre občanov. Boli rozpočtované výdavky z vlastných zdrojov.

Zdroj	Funkčná klasifikácia	Rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
41	Cestná doprava (04.5.1)	21 908	16 496,24	75,30

0.5.1.0 Nakladanie s odpadmi

V tejto funkčnej klasifikácii sa rozpočtovali výdavky na vývoz odpadu, uloženie odpadu a nákup smetných nádob a všeobecného materiálu (vriec na zber odpadov), výdavky na odvoz separovaného odpadu a na nákup kompostérov do domácností. Taktiež sa rozpočtovali výdavky na separovaný zber z prostriedkov environmentálneho fondu. Ďalej boli

rozpočtované a použité finančné prostriedky na príspevok združeniu obcí BOVO, ktoré bolo založené za účelom nakladania s odpadmi.

Zdroj	Funkčná klasifikácia	Rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
41	Nakladanie s odpadmi (05.1.0)	62 080	57 981,35	93,40
45	Nakladanie s odpadmi (05.1.0)	4 484	4 483,70	100

0.6.1.0 Rozvoj bývania

V tejto funkčnej klasifikácii sa rozpočtovali výdavky na energie v nájomných bytoch, vodné, stočné, údržbu budovy, vratky z vyúčtovania energií. Rozpočtovali sa aj prostriedky fondu opráv a údržby v nájomných bytoch na materiál, údržbu bytov, opravu prevádzkových strojov a zariadení, údržbu budov a okolia. Taktiež sa rozpočtovali a boli použité finančné prostriedky na opravu bytov a spoločných priestorov zo zdrojov z poistného plnenia, a to z dôvodu požiaru v nájomnom bytovom dome.

Zdroj	Funkčná klasifikácia	Rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
41	Rozvoj bývania (06.1.0)	10 604	6 835,48	64,46
46 (z FO a údržby z predchádz.rokov)	Rozvoj bývania (06.1.0)	14 550	2 923,75	20,09
72e (z poistného plnenia)	Rozvoj bývania (06.1.0)	45 000	45 894,78	101,99

0.6.2.0 Rozvoj obcí

V tejto funkčnej klasifikácii sa rozpočtovali výdavky na mzdy, odvody, služby spojené s prevádzkovými pracovníkmi, ktorí vykonávajú všetky práce spojené s údržbou obce. Ďalej sú tu rozpočtované výdavky na zabezpečenie materiálu, prevádzkových strojov spojených s údržbou verejnej zelene.

Zdroj	Funkčná klasifikácia	Rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
41	Rozvoj obcí (06.2.0)	74 628	67 046,16	89,84

0.6.4.0 Verejné osvetlenie

V tejto funkčnej klasifikácii sa rozpočtovali výdavky na osvetlenie – spotrebu elektrickej energie, a na údržbu verejného osvetlenia, nákup svietidiel a služby spojené s verejným osvetlením. Rozpočtovali sa a boli použité finančné prostriedky zo zdrojov z poistného plnenia, z dôvodu poistnej udalosti, dopravnej nehody, pri ktorej bolo poškodené verejné osvetlenie obce.

Zdroj	Funkčná klasifikácia	Rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
41	Verejné osvetlenie (06.4.0)	19 149	18 246,08	95,28
72e (z poistného plnenia)	Verejné osvetlenie (06.4.0)	1 135	1 135,21	100

0.7.1.2 Zdravotnícke pomôcky, špeciálny zdravotnícky materiál a dietetické potraviny

V tejto funkčnej klasifikácii sa rozpočtovali výdavky na príspevok na zakúpenie zdravotníckej pomôcky pre nemocnicu v Piešťanoch.

Zdroj	Funkčná klasifikácia	Rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
41	Zdravotnícke pomôcky, špeciálny zdravotnícky materiál a dietetické potraviny (07.1.2)	500	500	100

0.7.4.0 Ochrana, podpora a rozvoj verejného zdravia

V tejto funkčnej klasifikácii sa rozpočtovali výdavky súvisiace s potrebami na zabezpečenie ochrany zamestnancov v súvislosti s ochorením COVID 19, a to ochranné pomôcky a testy.

Zdroj	Funkčná klasifikácia	Rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
41	Ochrana, podpora a rozvoj verejného zdravia (07.4.0)	1 100	948,76	86,25

0.8.1.0 Rekreačné a športové služby

V tejto funkčnej klasifikácii sa rozpočtovali výdavky na dotáciu občianskemu združeniu TJ Slovan Ostrov, výdavky na údržbu športového areálu, ďalej výdavky na prenájom priestorov na športové aktivity pre členov stolnotenisového oddielu a cvičenie pre ženy.

Zdroj	Funkčná klasifikácia	Rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
41	Rekreačné a športové služby (08.1.0)	16 124	15 600,32	96,75

0.8.2.0 Kultúrne služby

V tejto funkčnej klasifikácii sa rozpočtovali výdavky na prevádzku a údržbu kultúrneho domu – vybavenie kultúrneho domu, energie. Ďalej tu boli rozpočtované prostriedky na prevádzku miestnej knižnice – energie a odmena knihovníčky, výdavky na kultúrne akcie poriadané obcou.

Zdroj	Funkčná klasifikácia	Rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
41	Kultúrne služby (08.2.0)	16 122	12 748,01	79,07

0.8.3.0 Vysielacie a vydavateľské služby

V tejto funkčnej klasifikácii sa rozpočtovali výdavky na prevádzku a údržbu miestneho rozhlasu, výdavky na RTVS, poplatky za používanie miestneho rozhlasu a opravu miestneho rozhlasu.

Zdroj	Funkčná klasifikácia	Rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
41	Vysielacie a vydavateľské služby (08.3.0)	2 800	2 032,37	72,58

0.8.4.0 Náboženské a iné spoločenské služby

V tejto funkčnej klasifikácii sa rozpočtovali výdavky na prevádzku miestnych cintorínov a domov smútku – energie, údržba a na nákup orientačných tabúl na miestne cintoríny.

Zdroj	Funkčná klasifikácia	Rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
41	Náboženské a iné spoločenské služby (08.4.0)	2 850	2 176,27	76,36

0.9.1.1.1 Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou

V tejto funkčnej klasifikácii sa rozpočtovali výdavky na mzdy, odvody, služby spojené s prevádzkou materskej školy. Boli využité aj zdroje zo ŠR – na predškolákov – boli použité na odmeny a nákup učebných pomôcok pre predškolákov. Obci bola poskytnutá v r. 2021 dotácia na rozvojový projekt pre MŠ „Múdre hranie 2“ boli rozpočtované výdavky vo výške 500 €, finančné prostriedky boli použité v roku 2022. Prostriedky od rodičov za školné boli použité na nákup potrieb pre MŠ, časť finančných prostriedkov, školné za rok 2023 prijaté v roku 2022 bola presunutá na čerpanie do roku 2023.

Zdroj	Funkčná klasifikácia	Rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
41	Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou (09.1.1.1)	94 935	86 470,48	91,08
111 (zo ŠR)	Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou (09.1.1.1)	8 520	8 520	100
131L (zdroje z r. 2021)	Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou (09.1.1.1)	500	500	100
72g (od FO)	Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou (09.1.1.1)	2 490	1 950	78,31

0.9.1.2.1 Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou

V tejto funkčnej klasifikácii sa rozpočtovali výdavky na mzdy, odvody, služby spojené s prevádzkou základnej školy. Výdavky na prevádzku základnej školy sú financované z prostriedkov ŠR. Rozpočtujú sa tu aj výdavky na vzdelávacie poukazy, a na nákup učebníc,

ktoré sú financované z prostriedkov ŠR. Boli využité aj čiastočne vlastné zdroje obce vo výške 1 490,84 €. Zostatok dotácie na ZŠ z roku 2021 vo výške 564,89 € bol použitý do 31.3.2022. K 31.12.2022 bol zostatok nepoužitých finančných prostriedkov z dotácie na prevádzku ZŠ vo výške 2 366,62 €, ktorý bol vyčerpaný do konca marca 2023. Taktiež boli rozpočtované prostriedky na učebnice zo zdrojov plánu obnovy a odolnosti, tieto neboli použité, boli vrátené poskytovateľovi.

Zdroj	Funkčná klasifikácia	Rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
41	Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou (09.1.2.1)	2 400	1 490,84	62,12
111 (zo ŠR)	Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou (09.1.2.1)	108 818	106 451,38	97,82
131L (zo ŠR z r. 2021)	Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou (09.1.2.1)	602	601,41	100
1PO1, 1PO2 (z plánu obnovy a odolnosti)	Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou (09.1.2.1)	298	298	100

0.9.5.0 Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne

V tejto funkčnej klasifikácii sa rozpočtovali výdavky na prevádzku školského klubu detí – a to mzdy, odvody, energie, údržba, potreby pre ŠKD. Ďalej sa tu rozpočtovali výdavky na školenia zamestnancov obecného úradu, tiež výdavky na príspevok centrá voľného času v Piešťanoch. Prostriedky prijaté od rodičov za školné v ŠKD boli použité na potreby a energie na prevádzku ŠKD.

Zdroj	Funkčná klasifikácia	Rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
41	Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne (09.5.0)	25 860	23 522,43	90,96
72g (od FO)	Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne (09.5.0)	1 510	1 510	100

0.9.6.0.1 Vedľajšie služby poskytované v rámci predprimárneho vzdelávania

V tejto funkčnej klasifikácii sa rozpočtovali výdavky na prevádzku školskej jedálne – a to mzdy, odvody, energie, údržba, potreby pre školskú jedáleň. Školská jedáleň zabezpečuje

stravovanie detí materskej školy, základnej školy a zamestnancov, pracujúcich v škole. Časť výdavkov sa rozpočtovala z prostriedkov úhrady za stravné a réžiu, ktorú uhrádzajú rodičia detí a zamestnanci na účet, a to potraviny z príjmov za stravné a z príjmov za réžiu sa uhrádzajú rôzne potreby a materiál pre školskú jedáleň. Ďalej boli rozpočtované výdavky na potraviny hradené z dotácie na stravu zo ŠR pre žiakov ZŠ a predškolákov. Nevyčerpaná dotácia z r. 2021 vo výške 3 996,40 Eur bola vrátená do ŠR v r. 2022. Zostatok nevyčerpanej dotácie z r. 2022 vo výške 1 734,20 € bol vrátený poskytovateľovi v stanovenom termíne.

Zdroj	Funkčná klasifikácia	Rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
41	Vedľajšie služby poskytované v rámci predprimárneho vzdelávania (09.6.0.1)	42 735	39 551,02	92,55
72f	Vedľajšie služby poskytované v rámci predprimárneho vzdelávania (09.6.0.1)	18 534	14 592,98	78,74
111 (zo ŠR)	Vedľajšie služby poskytované v rámci predprimárneho vzdelávania (09.6.0.1)	3 194	1 459,90	45,71
131L (zo ŠR z r. 2021)	Vedľajšie služby poskytované v rámci predprimárneho vzdelávania (09.6.0.1)	3 996	3 996,40	100

10.2.0 Staroba

V tejto funkčnej klasifikácii sa rozpočtovali výdavky na mzdy, odvody, služby, materiál spojené s poskytovaním opatrovateľskej služby. Taktiež sa rozpočtovali prostriedky na posedenie s dôchodcami, ktoré sa uskutočnilo v mesiaci október, výdavky boli použité na nákup prezentov pre dôchodcov. Na tento účel bol poskytnutý príspevok od COOP Jednota vo výške 80 €

Zdroj	Funkčná klasifikácia	Rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
41	Staroba (10.2.0.)	12 610	11 632,96	92,25
71	Staroba (10.2.0.)	80	80	100

10.7.0 Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi

V tejto funkčnej klasifikácii sa rozpočtovali výdavky na príspevok za ubytovanie odídencom z Ukrajiny z prostriedkov štátneho rozpočtu.

Zdroj	Funkčná klasifikácia	Rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
11UA	Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi (10.7.0.)	3 231	3 231	100

Medzi významné položky bežného rozpočtu patrí:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 315 327 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 309 231,32 EUR, čo je 98,07 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, hlavného kontrolóra, prevádzkových pracovníkov a pracovníkov školstva, pracovníka vykonávajúceho opatrovateľskú službu.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 106 294 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 103 301,42 EUR, čo je 97,18 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 375 148 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 305 736,46 EUR, čo je 81,50 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných 44 803 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 42 810,59 EUR, čo predstavuje 95,55 % čerpanie. Išlo o transfery príspevkovej organizácii, na spoločný úrad samosprávy, príspevky do združení, nemocenské dávky, dávky v hmotnej núdzi, transfery právnickej osobe, dotácie občianskym združeniam.

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

Z rozpočtovaných 5 258 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 5 258,27 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie. Ide o splácanie úrokov z úveru zo ŠFRB.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% čerpania
121 332	111 218	91,66 %

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 121 332 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 111 218 EUR, čo predstavuje 91,66 % čerpanie.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) Prípravná a projektová dokumentácia KD – zníženie energetickej náročnosti

Z rozpočtovaných 300 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 327 EUR, čo predstavuje 79 % čerpanie.

b) Nákup osobných automobilov

Z rozpočtovaných 34 792 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 24 741 EUR, čo predstavuje 71,11 % čerpanie, a to z prostriedkov rezervného fondu vo výške 24 292 €, z prostriedkov z predaja vo výške 449 €.

c) Nákup traktora KUBOTA s príslušenstvom

Z rozpočtovaných 83 256 EUR k 31.12.2022 bolo skutočne vyčerpaných 83 256 € čo predstavuje 100 % čerpanie, a to z prostriedkov rezervného fondu vo výške 2 798 €, z prostriedkov z predaja vo výške 1 365 € a z dotácie z prostriedkov Environmentálneho fondu vo výške 79 093 €

d) Prípravná a projektová dokumentácia – rekonštrukcia chodníka

Z rozpočtovaných 500 € z vlastných zdrojov k 31.12.2022 bolo vyčerpané v skutočnosti 500 €, a to z prostriedkov rezervného fondu.

e) Nákup – interaktívna tabuľa do ZŠ

Z rozpočtovaných 2 484 € z vlastných zdrojov k 31.12.2022 bolo vyčerpané v skutočnosti 2 484 €, a to z prostriedkov rezervného fondu.

3) Výdavkové finančné operácie

Rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31. 12. 2022	% čerpania
25 960	25 960,21	100 %

Vo výdavkových finančných operáciách boli rozpočtované výdavky na splátku úveru zo ŠFRB , ktorý bol obci schválený na výstavbu nájomných bytov v roku 2010 (vo výške 808 838 €) s dobou splatnosti 30 rokov, pričom bolo rozpočtovaných 25 960 €, skutočné splátky úveru boli vo výške 25 960,21 €, čo je 100 % plnenie.

Z rozpočtovaných **25 960 €** na splácanie istiny z prijatých úverov a pôžičiek bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume **25 960,21 €**, čo predstavuje 100 % plnenie.

Vo výdavkových finančných operáciách nie sú zahrnuté výdavky na vratky finančnej zábezpeky na nájomné byty, a to vo výške **2 455,68 €**. Ide o nerozpočtované výdavky.

Plnenie príjmov finančného rozpočtu a čerpanie výdavkov finančného rozpočtu je prílohou záverečného účtu obce Ostrov.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2022

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2022 v EUR
Bežné príjmy spolu	846 229,78
bežné príjmy obce	846 229,78
Bežné výdavky spolu	766 338,06
bežné výdavky obce	766 338,06
Bežný rozpočet	79 891,72
Kapitálové príjmy spolu	82 250,50
z toho : kapitálové príjmy obce	82 250,50
Kapitálové výdavky spolu	111 218
z toho : kapitálové výdavky obce	111 218
Kapitálový rozpočet	-28 967,50
Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	50 924,22
Úprava prebytku bežného a kapitálového rozpočtu	- 12 360,41
Upravený prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	38 563,81
Príjmy z finančných operácií (bez finančných zábezpek)	41 526,01
Výdavky z finančných operácií (bez finančných zábezpek)	25 960,21
Rozdiel finančných operácií	15 565,80
PRÍJMY SPOLU	970 006,29
VÝDAVKY SPOLU	903 516,27
Hospodárenie obce	66 490,02
Úprava hospodárenia obce	- 12 360,41
Upravené hospodárenie obce	54 129,61

Výsledok hospodárenia za rok 2022 je vo výške **54 129,61 €**

Prebytok rozpočtu v sume 38 563,81 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 nevyčerpané prostriedky zo ŠR a podľa osobitných predpisov v sume **12 360,41 EUR** navrhujeme použiť na tvorbu rezervného fondu vo výške

38 563,81 EUR

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 **sa upravuje - znižuje o :**

a) nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na bežné výdavky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume **4 775,39 EUR**

- dotácia na stravu v sume **1 734,20 EUR**

- dotácia na prenesený výkon v oblasti školstva - ZŠ v sume **2 366,62 EUR**

- dotácia na Referendum 2023 v sume **674,57 EUR**

b) nevyčerpané prostriedky z fondu prevádzky, údržby a opráv podľa ustanovenia § 18 ods. 3 zákona 443/2010 Z.z. o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní v z.n.p. v sume **3 227,22 EUR**

c) nevyčerpané prostriedky **školského stravovania na stravné a réžiu** podľa ustanovenia § 140-141 zákona č. 245/2008 Z.z. o výchove a vzdelávaní (školský zákon) a o zmene a doplnení niektorých zákonov v sume **2 942,39 EUR**

d) nevyčerpané prostriedky **z príspevkov** (školné MŠ, ŠKD – uhradené vopred za rok 2023) podľa zákona č.245/2008 Z.z. o výchove a vzdelávaní (školský zákon) a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume **525 EUR**

e) nevyčerpané prostriedky **z poistného plnenia** (poistné plnenie – vyúčtovanie zálohy za poistné plnenie uhradené za požiar na nájomnom bytovom dome s.č. 486) v sume **890,41 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 **15 565,80 EUR**, navrhujeme použiť na :

tvorbu rezervného fondu **15 565,80 EUR**

Na základe uvedených skutočností tvorba rezervného fondu za rok 2022 vo výške **54 129,61 EUR**.

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Zostatky finančných prostriedkov na bežných účtoch a v pokladnici k 31.12.2022

Zostatok na bežných účtoch: **207 695,92 €**

Bežný účet obce	54 194,31 €
v tom alternatívny účet – réžia ŠJ	272 €
v tom alternatívny účet – zábezpeka bud.č.112)	300 €
Účet RF	98 721,58 €
Účet nájomné byty	0 €
Účet fond opráv NB 485	9 903,40 €
Účet fond opráv NB 486	10 062,19 €
Účet depozit (mzdy za 12/2022)	7 026,97 €
Účet zostatku dotácií	5 185,93 €
v tom alternatívny účet – vyčerp.dotácia ZŠ	410,54 €
Účet ŠJ	2 670,39 €
Účet SF	2 243,09 €
Účet – finančné zábezpeky – nájomné byty	17 688,06 €
Zostatok v pokladnici	1 594 €

Spolu **209 289,92 €**

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond vo výške 100 % prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka, z dôvodu, že obec netvorí iné peňažné fondy. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v €
ZS k 1. 1. 2022	88 729,40
Prírastky – z prebytku hospodárenia	40 066,18
- ostatné prírastky	
Úbytky – požitie rezervného fondu – kapitálové výdavky	30 074
- bežné výdavky	0
v tom - krytie schodku hospodárenia	
KZ k 31. 12. 2021	98 721,58 €

K 31.12.2022 bol vyčíslený zostatok rezervného fondu vo výške **98 721,58 €**.

Rezervný fond bol použitý v zmysle schváleného rozpočtu na rok 2022, schválených uznesení OZ v roku 2022, rozpočtových opatrení, na nasledovné akcie obce:

Bolo rozpočtované použitie rezervného fondu, a vo výške **38 782 €**, ktoré bolo schválené na nasledovné akcie, a to na kapitálové výdavky vo výške **38 782 €**, Skutočné použitie rezervného fondu bolo vo výške **30 074 €**, a to

na kapitálové výdavky

- na nákup osobného auta Citroen Berlingo vo výške **3 000 €**
- na nákup osobného auta Škoda Kamiq vo výške **21 292 €**
- na projektovú dokumentáciu na rekonštrukciu chodníka vo výške **500 €**
- na spolufinancovanie na nákup traktora s príslušenstvom vo výške **2 798 €**
- na nákup interaktívnej tabule do ZŠ vo výške **2 484 €**

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje zákon.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1. 1. 2022	1 883,58
Prírastky – povinný prídel 1,05 %	2 796,51
- povinný prídel %	
- ostatné prírastky	
Úbytky –závodné stravovanie	
- regeneráciu PS	507
- ostatné úbytky (poukážky)	1 930
KZ k 31. 12. 2022	2 243,09

Fond opráv, prevádzky a údržby nájomných bytov

Tvorbu a použitie fondu opráv, prevádzky a údržby NB upravuje interná smernica 1/2012.

Fond opráv,prevádzky a údržby NB	Suma v €
ZS k 1. 1. 2022	19 662,12
Prírastky – povinný prídel 0,5 %	5 481,22
- povinný prídel %	
- ostatné prírastky	
Údržba prevádzkových strojov, nájomných bytov z peňažných prostriedkov fondu za predchádzajúce roky, údržba bytov po požiaroch	5 177,75
KZ k 31. 12. 2022	19 965,59

6. Bilancia aktív a pasív k 31. 12. 2022 v €

AKTÍVA

Názov	Skutočnosť k 31.12.2021	Skutočnosť k 31.12.2022
Majetok spolu	2 718 967,10	2 722 069,64
Neobežný majetok spolu	2 528 715,20	2 503 073,15
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok	2 274 048,33	2 248 406,28
Dlhodobý finančný majetok	254 666,87	254 666,87
Obežný majetok spolu	189 339,82	217 393,72
z toho :		
Zásoby	143,35	309,27
Zúčtovanie medzi subjektami VS	1 874	1 874
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	5 202,30	5 920,53
Finančné účty	182 120,17	209 289,92
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	912,08	1 602,77

PASÍVA

Názov	Skutočnosť k 31.12.2021	Skutočnosť k 31.12.2022
Vlastné imanie a záväzky spolu	2 718 967,10	2 722 069,64
Vlastné imanie	1 553 222,33	1 553 703,08
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	1 553 222,33	1 553 703,08
Záväzky	628 778,14	601 399,52
z toho :		
Rezervy	1 600	1 600
Zúčtovanie medzi subjektami VS	6 214,03	4 775,39
Dlhodobé záväzky	522 191,46	498 673,82
Krátkodobé záväzky	77 388,65	74 966,31
Bankové úvery a výpomoci	21 384	21 384
Časové rozlíšenie	536 966,63	566 967,04

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	9 908,23	9 908,23	
- zamestnancom	19 532,76	19 532,76	
- poisťovniam	11 247,28	11 247,28	
- daňovému úradu	2 365,07	2 365,07	
- bankám	0	0	
- štátnym fondom (istina úver)	504 487,41	504 487,41	
- štátnym fondom (nesplatený úrok)	224,22	224,22	
- záväzky z vyúčtovania spoločný úrad samosprávy	483,34	483,34	
- záväzky z vyúčtovania združenie BOVO	94,09	94,09	
- záväzky zo zálohy z poistného plnenia (požiar NB 486)	890,41	890,41	
- záväzky zo sociálneho fondu	2 423,08	2 423,08	
- ostatné záväzky	548,84	548,84	
- prijaté preddavky (stravné a režia ŠJ, zálohy energie NB)	3 447,34	3 447,34	

- ostatné záväzky (finančné zábezpeky)	17 688,06	17 688,06	
- ostatné záväzky (finančná zábezpeka budova č. 112)	300	300	
Záväzky spolu k 31.12.2022	573 640,13	573 640,13	

Stav úverov a výpomoci k 31.12.2022

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru (výpomoci)	Ročná splátka istiny za rok 2022	Ročná splátka úrokov za rok 2022	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2022	Rok splatnosti
ŠFRB	Výstavba nájomných bytov	808 838	25 960,21	5 258,27	504 487,41	2040
MF SR (NFV)	Kompenzácia výpadok dane	21 384	0	0	21 384	2027

Obec uzatvorila v roku 2010 Zmluvu o úvere na výstavbu obecnej bytovky. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do r. 2040, splátky istiny a úrokov sú mesačné. Obec prijala v roku 2020 NFV z MF SR ako kompenzáciu výpadku dane z príjmov FO, s dobou splatnosti od 2024-2027.

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 podľa § 17 ods.6 písm. a):

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2021:	
- skutočné bežné príjmy obce	749 986,68
Spolu bežné príjmy obce k 31.12.2021	749 986,68
Celková suma dlhu obce k 31.12.2022:	
- zostatok istiny z bankových úverov	0
- zostatok istiny z pôžičiek	
- zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	21 384
- 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	504 487,41
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	

Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2022	525 871,41
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	504 487,41
- z úveru z Environmentálneho fondu	
- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	504 487,41
Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2022	21 384

Zostatok istiny k 31.12.2022	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2021	§ 17 ods.6 písm. a)
21 384	749 986,68	2,85 %

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:	
- skutočné bežné príjmy obce	749 986,68
Spolu bežné príjmy obce k 31.12.2021	749 986,68
Bežné príjmy obce znížené o:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	112 153,06
- dotácie zo ŠR	35 515,90
- dotácie z VUC	
- príjmy z náhradnej výsadby drevín	
- účelovo určené peňažné dary	25
- dotácie zo zahraničia	
- dotácie z Eurofondov	
- zo štátneho účelového fondu	1 845,60
Spolu bežné príjmy obce znížené k 31.12.2021	149 539,56
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2021*	600 447,12
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2022 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821004	
- 821005	
- 821007	25 960,21
- 821009	
- 651002	
- 651003	5 258,27
- 651004	
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2022**	31 218,48

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2022**	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2021*	§ 17 ods.6 písm. b)
31 218,48	600 447,12	5,2 %

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

Obec k 31.12.2022 eviduje tieto záväzky

- voči štátnemu fondu (účet 479)

- dlhodobý úver zo ŠFRB na výstavbu nájomných bytov, zmluva uzatvorená v roku 2010, doba splatnosti do r. 2040
zostatok istiny vo výške **504 487,41 €**,
zostatok nesplateného úroku vo výške **224,22 €**
splátky úveru a úrokov z úveru sú mesačné
- voči nájomníkom na nájomných bytoch (účet 479)
Závazok voči nájomníkom z titulu prijatia finančných zábezpek na nájomné byty vo výške **17 688,06 €**
Závazok voči nájomníkovi časti budovy č. 112 z titulu prijatia finančnej zábezpeky vo výške **300 €**
 - voči dodávateľom (účet 321)
neuhradené faktúry vo výške **9 908,23 €** v tom faktúry, ktoré prišli v termíne do uzávierky a súvisia s rokom 2022
 - voči zamestnancom (účet 331)
mzdy za mesiac 12/2022 vo výške **19 532,76 €**
 - iné záväzky (účet 379) – zrážky zamestnancov za mesiac 12/2022 vo výške **6,64 €**
 - iné záväzky (účet 379) – vyúčtovanie energií za rok 2022 v nájomných bytoch vo výške **6,88 €**, vyúčtovanie energií za rok 2022 nájomcovi časti budova č. 112 vo výške **497,20 €**
 - iné záväzky (účet 379) – vyúčtovanie zálohy na poistné plnenie v roku 2022 (požiar v nájomnom bytovom dome 486) voči poisťovni vo výške **890,41 €**
 - iné záväzky (účet 379) – záväzky voči spoločnému úradu samosprávy vo výške **483,34 €**, mylné platby vo výške **37,76 €**, záväzky voči FO z titulu nesprávne uhradeného poplatku za KO vo výške **0,36 €**, záväzky voči združeniu BOVO vo výške **94,09 €**
 - voči orgánom zdravotného a sociálneho zabezpečenia (účet 336)
odvody za mzdy za mesiac 12/2022 vo výške **11 247,28 €**
 - voči daňovému úradu (účet 342)
daň zo miezd za 12/2022 vo výške **2 365,07 €**
 - voči ŠR (účet 357)
nevyčerpaná dotácia na bežné výdavky na stravu pre deti v ZŠ a predškôľakov vo výške **1 734,20 €**
nevyčerpaná dotácia na bežné výdavky na ZŠ vo výške **2 366,62 €**
nevyčerpaná dotácia na bežné výdavky na Referendum 2023 vo výške **674,57 €**
 - prijaté preddavky (účet 324) – za stravné v ŠJ vo výške **3 219,84 €**
za réžiu v ŠJ vo výške **160 €**
za energie v NB vo výške **67,50 €**
 - prijatá NFV (273) – prijatá návratná finančná výpomoc z MF SR vo výške **21 384 €**

8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec Ostrov nemá zriadené príspevkové organizácie.

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 dotáciu v súlade s VZN č. 9/2020 o podmienkach poskytovania dotácií z rozpočtu obce - na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel, a to vo výške 13 000 €, občianskemu združeniu. Poskytnutá dotácia bola použitá a vyúčtovaná v zmysle prijatého VZN v termíne.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie: uviesť -bežné výdavky -1-	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2022 -2-	Suma použitých prostriedkov v roku 2022 -3-	Rozdiel (stĺ.2 – stĺ.3) -4-
TJ Slovan Ostrov	13 000	13 000	0
Spolu	13 000	13 000	0

10. Podnikateľská činnosť

Obec Ostrov nevykonáva 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 VUC

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 VUC.

A. Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám

Obec Ostrov nemá zriadené a založené žiadne právnické osoby.

B. Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu /bežné transfery/ v €:

Poskytovateľ	Účel	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2022	Suma skutočne použitých prostriedkov v roku 2022	Rozdiel (stĺ.3 – stĺ.4)
-1-	-2-	-3-	-4-	-5-
Ministerstvo vnútra SR	Školstvo – základná škola	104 748	102 381,38	2 366,62
Ministerstvo vnútra SR	Školstvo – základná škola – vzdelávacie poukazy	1 114	1 114	0
Ministerstvo vnútra SR	Školstvo – základná škola – škola v prírode	2 300	2 300	0
Ministerstvo vnútra SR	Odídenci z Ukrajiny – príspevok na ubytovanie	3 231	3 231	0
Ministerstvo vnútra SR	Učebnice ZŠ	656	656	0
Ministerstvo vnútra SR	Register obyvateľov	401,28	401,28	0
Ministerstvo vnútra SR	Edukačné publikácie (z plánu obnovy a odolnosti)	298	298	0 (boli vrátené poskytovateľovi)
Ministerstvo vnútra SR	Register adries	22,80	22,80	0
Ministerstvo vnútra SR	Matričná činnosť	2 447,49	2 447,49	0
ÚPSVaR Piešťany	Dotácia na stravu pre deti MŠ a ZŠ	3 194,10	1 459,90	1 734,20
Ministerstvo vnútra SR	Príspevok na výchovu a vzdelávanie 5-ročných detí MŠ	8 520	8 520	0
Ministerstvo vnútra SR	Komunálne voľby a voľby do samosprávnych krajov	1 494,11	1 494,11	0
Ministerstvo vnútra SR	Referendum 2023	674,57	0	674,57
Spolu		129 101,35	124 325,96	4 775,39

Poskytnuté dotácie a transfery boli účelovo určené a boli vyčerpané v súlade s ich účelom, prípadne vrátené poskytovateľovi.

Zostatok nevyčerpanej dotácie na stravu vo výške 1 734,20 € bol vrátený poskytovateľovi, zostatok dotácie na ZŠ vo výške 2 366,62 € bol použitý v zmysle zákona do konca marca 2023 a zostatok dotácie na Referendum 2023 vo výške 674,57 € bol zúčtovaný v mesiaci január 2023, nevyčerpané finančné prostriedky boli vrátené poskytovateľovi.

Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu /kapitálové transfery/ v €:

Obci nebol poskytnutý v roku 2022 žiadny kapitálový transfer.

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu uviesť: školstvo, matrika, ... -bežné výdavky	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2022	Suma použitých prostriedkov v roku 2022	Rozdiel (stĺ.3 – stĺ.4)
-1-	-2-	-3-	-4-	-5-

C. Finančné usporiadanie vzťahov voči štátnym fondom

Obci Ostrov bol schválený úver zo ŠFRB v roku 2010 na výstavbu nájomných bytov v celkovej výške 808 838 €.. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti 30 rokov. Splátky úveru a úrokov sú mesačné. Zostatok istiny nesplateného úveru k 31.12.2022 je vo výške **504 487,41 €**. Zostatok nesplateného úroku k 31.12.2022 je vo výške **224,22 €**. Obec nemá voči ŠFRB žiadne záväzky po lehote splatnosti.

Úver zo ŠFRB	Suma v €
ZS k 1. 1. 2022	530 447,62
Čerpanie úveru v roku 2022	0
Splátky úveru v roku 2022	25 960,21
KZ k 31. 12. 2022	504 487,41

Obci Ostrov bol v roku 2022 poskytnutý ročný príspevok z Environmentálneho fondu na odpadové hospodárstvo vo výške 2 885,72 € , taktiež ročný príspevok za vytriedenie biologicky rozložiteľného kuchynského odpadu vo výške 1 597,98 €.

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu uviesť: školstvo, matrika, ... -bežné výdavky	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2022	Suma použitých prostriedkov v roku 2022	Rozdiel (stĺ.3 – stĺ.4)
-1-	-2-	-3-	-4-	-5-
Environmentálny fond	Bežné výdavky – separovaný zber	2 885,72	2 885,72	0
Environmentálny fond	Bežné výdavky - BRKO	1 597,98	1 597,98	0

Obci Ostrov bola schválená dotácia na kapitálové výdavky z Environmentálneho fondu na odpadové hospodárstvo, a to na nákup traktora s príslušenstvom vo výške **79 093 €**.

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu uviesť: školstvo, matrika, ... -kapitálové výdavky	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2022	Suma použitých prostriedkov v roku 2022	Rozdiel (stĺ.3 – stĺ.4)
-1-	-2-	-3-	-4-	-5-
Environmentálny fond	Nákup traktor KUBOTA s príslušenstvom (odpadové	79 093	79 093	0

	hospodárstvo)			
--	---------------	--	--	--

D. Finančné usporiadanie vzťahov s rozpočtom iných obcí

Obec Ostrov poskytla v zmysle schválenej Dohody o spolupráci s Mestom Piešťany, dotáciu na zabezpečenie záujmového vzdelávania žiakov s trvalým pobytom v obci Ostrov a centrom voľného času zriadenom na území mesta Piešťany, sumu 624 € v roku 2022.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie: uviesť -bežné výdavky -1-	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2022 -2-	Suma skutočne použitých prostriedkov v roku 2022 -3-	Rozdiel (stĺ.2 – stĺ.3) -4-
Mesto Piešťany	624	624	0

Obec Ostrov v roku 2022 dala príspevok na Spoločný úrad samosprávy so sídlom v Trebaticiach, ktorý vykonáva stavebnú agendu a agendu sociálnych vecí vo výške 7 056 €, skutočné čerpanie za obec Ostrov bolo vo výške 7 539,34 €, t.z. k 31.12.2022 máme záväzok voči úradu vo výške 483,34 €. Tento záväzok bol vysporiadaný do 31.1.2023.

Príjemca – Spoločný úrad samosprávy so sídlom v Trebaticiach Účelové určenie dotácie: uviesť -bežné výdavky na stavebnú činnosť a sociálne veci -1-	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2022 -2-	Suma skutočne použitých prostriedkov v roku 2022 -3-	Rozdiel (stĺ.2 – stĺ.3) -4-
Spoločný úrad samosprávy so sídlom v Trebaticiach	7 056	7 539,34	- 483,34 €

Obec Ostrov v roku 2022 dala príspevok na činnosť združenia BOVO so sídlom vo Veľkom Orvišti, ktoré bolo zriadené za účelom odpadového hospodárstva a inej činnosti v rámci troch susedných obcí vo výške 2 295,81 €, skutočne sa čerpalo 2 389,90 €, t.z. k 31.12.2022 máme záväzok voči združeniu vo výške 94,09 €.

Príjemca – BOVO – združenie obcí Bašovce, Ostrov, Veľké Orvište Účelové určenie dotácie: -bežné výdavky na odpadové hospodárstvo a činnosť združenia -1-	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2022 -2-	Suma skutočne použitých prostriedkov v roku 2022 -3-	Rozdiel (stĺ.2 – stĺ.3) -4-
---	--	--	-----------------------------------

BOVO – združenie obcí Bašovce, Ostrov, Veľké Orvište	2 295,81	2 389,90	-94,09 €
---	----------	----------	----------

E. Finančné usporiadanie vzťahov s rozpočtom VUC

Obec Ostrov neprijala žiadny grant z rozpočtu VUC Trnava v roku 2022.

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu uviesť: kultúra, šport -bežné výdavky	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2022- 3-	Suma použitých prostriedkov v roku 2022 -4-	Rozdiel (stĺ.3 – stĺ.4) -5-
-1-	-2-	3-	-4-	-5-

12. Hodnotenie plnenia programov obce

Obec od r. 2014 nezostavuje programový rozpočet v zmysle v zmysle § 4 odsek 5 zákona č. 426/2013 zo dňa 29.11.2013, ktorým sa mení a dopĺňa zákon č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znp. uznesenia OZ č. 10/12/2013 zo dňa 16.12.2013.

Taktiež zostavovanie viacročného rozpočtu obce bez programovej štruktúry bolo schválené v Zásadách hospodárenia s finančnými prostriedkami obce Ostrov, a to v § 3 ods. 10, ktoré boli schválené OZ uznesením č. 10/12/2014 dňa 16.12.2014. ktoré boli aktualizované a schválené uznesením OZ č. 4/11/2017 zo dňa 13.11.2017.

13. Uznesenia OZ zo dňa 27.3.2023

Uznesenie č. 04/03/2023

Obecné zastupiteľstvo v Ostrove

A) berie na vedomie

odporúčajúce stanovisko hlavného kontrolóra obce na schválenie Záverečného účtu obce Ostrov za rok 2022 bez výhrad

B) s ch v a ľ u j e

Záverečný účet obce Ostrov a celoročné hospodárenie obce Ostrov za rok 2022 bez výhrad

Uznesenie č. 05/03/2023

Obecné zastupiteľstvo v Ostrove

s ch v a ľ u j e

výsledok hospodárenia za rok 2022 je vo výške **54 129,61 €**

Prebytok rozpočtu v sume 38 563,81 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 nevyčerpané prostriedky zo ŠR a podľa osobitných predpisov v sume **12 360,41 EUR** použiť na tvorbu rezervného fondu vo výške **38 563,81 EUR**

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 **sa upravuje - znižuje o :**

a) nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na bežné výdavky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume **4 775,39 EUR**

- dotácia na stravu v sume **1 734,20 EUR**

- dotácia na prenesený výkon v oblasti školstva - ZŠ v sume **2 366,62 EUR**

- dotácia na Referendum 2023 v sume **674,57 EUR**

b) nevyčerpané prostriedky z fondu prevádzky, údržby a opráv podľa ustanovenia § 18 ods. 3 zákona 443/2010 Z.z. o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní v z.n.p. v sume **3 227,22 EUR**

c) nevyčerpané prostriedky **školského stravovania na stravné a rēziu** podľa ustanovenia § 140-141 zákona č. 245/2008 Z.z. o výchove a vzdelávaní (školský zákon) a o zmene a doplnení niektorých zákonov v sume **2 942,39 EUR**

d) nevyčerpané prostriedky **z príspevkov** (školné MŠ, ŠKD – uhradené vopred za rok 2023) podľa zákona č.245/2008 Z.z. o výchove a vzdelávaní (školský zákon) a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume **525 EUR**

e) nevyčerpané prostriedky **z poistného plnenia** (poistné plnenie – vyúčtovanie zálohy za poistné plnenie uhradené za požiar na nájomnom bytovom dome s.č. 486) v sume **890,41 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 **15 565,80 EUR**, použiť na :

tvorbu rezervného fondu **15 565,80 EUR**

Na základe uvedených skutočností tvorbu rezervného fondu za rok 2022 vo výške **54 129,61 EUR**.

V Ostrove dňa 31.3.2023

Vypracoval: Ing. Hana Zubáková

Jozef Tkáč, starosta obce