Obec TRENČIANSKA TEPLÁ
M. R. Štefánika 376/30, 914 01 Trenčianska Teplá

NÁVRH

ZÁVEREČNÉHO ÚČTU

OBCE

TRENČIANSKA TEPLÁ

ZA ROK 2022

Vyvesený na úradnej tabuli dňa:	**30.05.2023**
Zverejnený na webovom sídle obce dňa:	**30.05.2023**
Dátum začiatku lehoty na pripomienkové konanie:	**30.05.2023**
Dátum ukončenia lehoty na pripomienkové konanie:	**09.06.2023**
Predkladá:	**Ing. Milan Berec**
Spracovateľ:	**Mgr. Adriana Koncová**

Pripomienky zasielať:
písomne na adresu: Obecný úrad, M.R. Štefánika 376/30, 914 01 Trenčianska Teplá
elektronicky na adresu: obecnyurad@trencianskatepla.sk

A. ÚDAJE O PLNENÍ ROZPOČTU OBCE

I. BILANCIA ROZPOČTU OBCE A VÝSLEDOK ROZPOČTOVÉHO HOSPODÁRENIA

II. BEŽNÝ ROZPOČET
1. Súhrnné ukazovatele bežného rozpočtu
2. Vyhodnotenie bežných príjmov
   2.1. Bežné príjmy rozpočtových organizácií
3. Vyhodnotenie bežných výdavkov vrátane rozpočtových organizácií

III. KAPITÁLOVÝ ROZPOČET
1. Súhrnné ukazovatele kapitálového rozpočtu
2. Vyhodnotenie kapitálových príjmov
3. Vyhodnotenie kapitálových výdavkov

IV. FINANČNÉ OPERÁCIE
1. Súhrnné ukazovatele finančných operácií
2. Vyhodnotenie finančných operácií
   2.1. Príjmy finančných operácií
   2.2. Výdavky finančných operácií

V. HOSPODÁRENIE FONDOV

B. BILANCIA AKTÍV A PASÍV

I. AKTÍVA
II. PASÍVA

C. PREHĽAD O STAVE A VÝVOJI DLHU

D. PREHĽAD O POSKYTNUTÝCH ZÁRUKÁCH PODĽA JEDNOTLIVÝCH PRÍJEMCOV

E. ÚDAJE O NÁKLADOCH A VÝNOSOCH PODNIKATEĽSKEJ ČINNOSTI

F. PREHĽA O POSKYTNUTÝCH DOTÁCIACH OBCE

G. HODNOTIACA A MONITOROVACIA SPRÁVA PLNENIA CIEĽOV A MERATEĽNÝCH UKAZOVATEĽOV PROGRAMOVÉHO ROZPOČTU OBCE

Podľa § 16 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znp. (ďalej len zákon o rozpočtových pravidlách) je obec, resp. mesto povinné po skončení rozpočtového roka spracovať údaje o rozpočtovom hospodárení súhrnne do záverečného účtu obce. V súlade s ods. 1 uvedeného paragrafu predkladáme hospodárenie obce na schválenie obecného zastupiteľstva.

Podkladom pre vypracovanie záverečného účtu, ako súhrnného dokumentu prezentujúceho výsledky rozpočtového hospodárenia obce za príslušný rozpočtový rok a jeho majetkovej situácie, je účtovníctvo a iná evidencia vedená mimo účtovníctva o hospodárení a nakladaní s verejnými prostriedkami a účtovné a finančné výkazy obce a výkazy rozpočtových organizácií zriadených mestom za hodnotené obdobie.

Záverečný účet podľa § 16 ods.5 zákona o rozpočtových pravidlách obsahuje:

- ✓ údaje o plnení rozpočtu v členení podľa § 10 ods.3 v súlade s rozpočtovou klasifikáciou,
- ✓ bilanciu aktív a pasív,
- ✓ prehľad o stave a vývoji dlhu,
- ✓ údaje o hospodárení príspevkových organizácií v zriaďovateľskej pôsobnosti obce – neuvádzame, nakoľko Obec Trenčianska Teplá nie je zriaďovateľom žiadnej príspevkovej organizácie,
- ✓ prehľad o poskytnutých dotáciách podľa § 7 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z. z. v členení podľa jednotlivých príjemcov, ak nie sú zverejnené iným spôsobom,
- ✓ údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti,
- ✓ hodnotenie plnenia programov obce.

Zákon 365/2022, ktorým sa mení a dopĺňa zákon č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov

Zákonom č. 365/2022 Z. z. bola schválená novela zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, ktorá upravuje poskytovanie dotácií z rozpočtu obce a vyššieho územného celku a ktorá tiež aktuálne reaguje na dosahy a dôsledky rastu inflácie, rastu cien energií a iných tovarov a služieb na hospodárenie územnej samosprávy.

Podľa novely zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy obec a vyšší územný celok nemajú povinnosť pri zostavení rozpočtu dodržať pravidlo vyrovnanosti ustanovené v § 10 ods. 7 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy. Bežný rozpočet nemusí zostaviť ako vyrovnaný alebo prebytkový, ale ho môže zostaviť ako schodkový, a to nielen z dôvodu, že vo výdavkoch bežného rozpočtu rozpočtuje použitie účelovo určených prostriedkov poskytnutých zo štátneho rozpočtu, z rozpočtu Európskej únie alebo na základe osobitného predpisu, nevyčerpaných v minulých rokoch, ale aj z dôvodu použitia iných disponibilných zdrojov

„§ 21h Prechodné ustanovenia k úpravám účinným od 15. decembra 2022

(1)

Ustanovenia § 7 ods. 6 druhej vety a § 8 ods. 7 druhej vety sa po prvýkrát použijú na dotácie poskytnuté z rozpočtu obce a rozpočtu vyššieho územného celku v roku 2022.

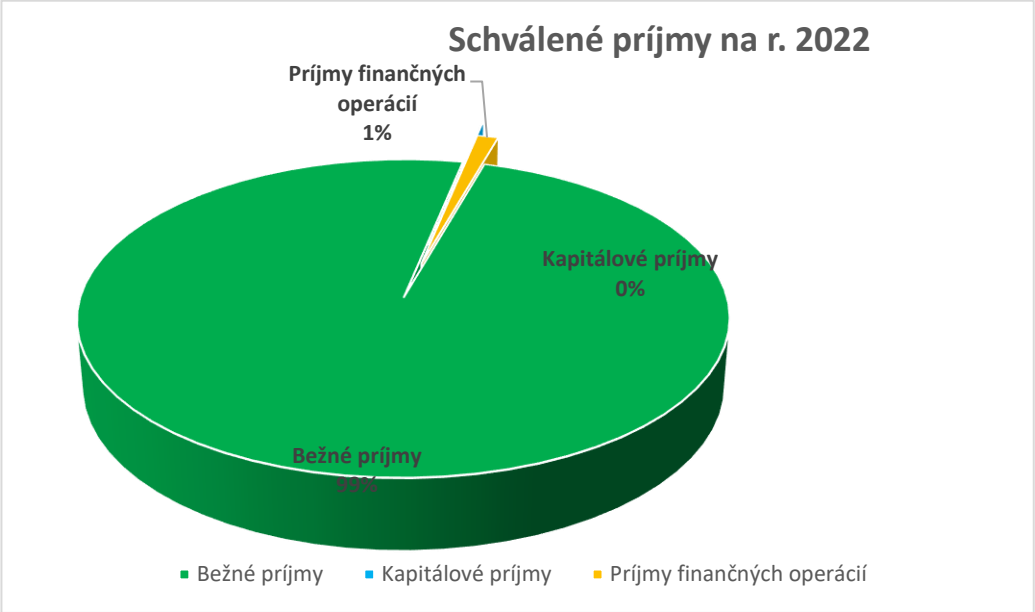
(2)

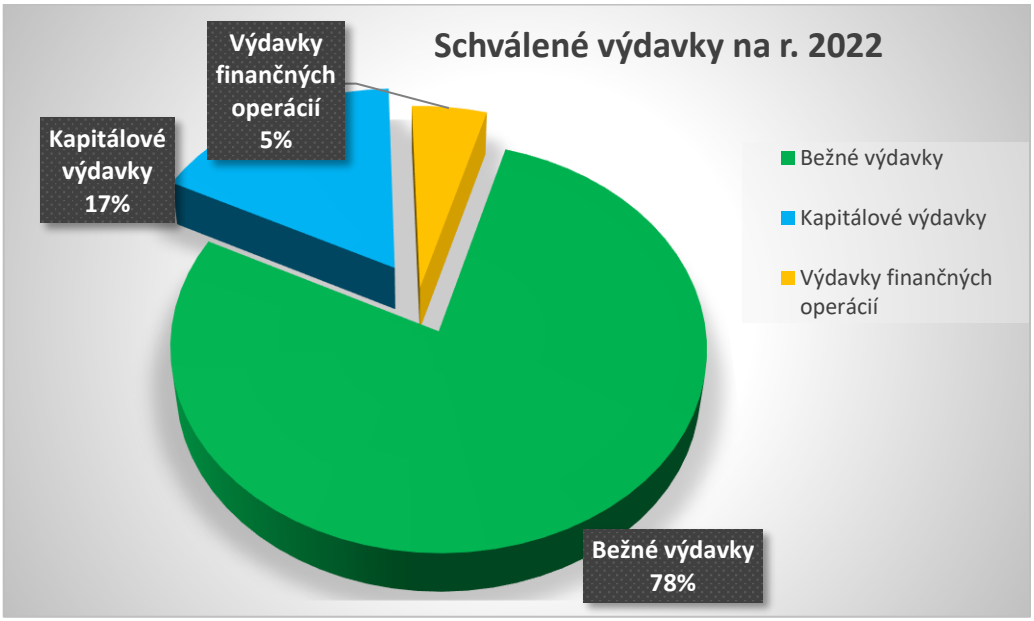
Ustanovenia § 10 ods. 7 a 9 a ustanovenie § 17 ods. 2 obec a vyšší územný celok nie sú povinné uplatňovať do 31. decembra 2023; v tomto období obec a vyšší územný celok nie sú povinné uplatňovať vo vzťahu k zabezpečeniu vyrovnanosti bežného rozpočtu ani ustanovenia § 12 ods. 3 a § 14 ods. 3. To neplatí vo vzťahu k zostaveniu rozpočtu na roky 2024 až 2026.“.

A. ÚDAJE O PLNENÍ ROZPOČTU OBCE

Rozpočet obce Trenčianska Teplá na rok 2022 nebol schválený na obecnom zastupiteľstve dňa 29.12.2021 ani dňa 16.2.2022 a obec vstúpila do rozpočtového provizória. Rozpočet na rok 2022 bol opäť prerokovaný na obecnom zastupiteľstve dňa 25.5.2022, kde v zmysle schválených pozmeňujúcich návrhov bol uznesením č. 21/2022 schválený. Avšak starostka obce v zmysle §13 ods. 6 zákona č. 369/1990 Z.z. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov pozastavila výkon tohto uznesenia, nakoľko sa domnievala, že odporuje zákonu č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov (§ 7 ods. 1 a nasl.). **Následne na ďalšom obecnom zastupiteľstve dňa 8.6.2022 bolo uznesením č. 29/2022 preschválené a potvrdené uznesenie č. 21/2022 zo dňa 25.5.2022** a rozpočet obce na rok 2022 bol schválený vrátane rozpočtov rozpočtových organizácií obce s nasledovnými záväznými ukazovateľmi:

- **bežné príjmy:** **3 351 141,50 EUR**
- **bežné výdavky:** **2 803 745,30 EUR**
- **kapitálové príjmy:** **10 000,00 EUR**
- **kapitálové výdavky:** **608 058,60 EUR**
- **príjmy finančných operácií:** **407 967,84 EUR**
- **výdavky finančných operácií:** **178 289,03 EUR**





V priebehu roka 2022 boli vykonané, v súlade s § 14 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov, v znení neskorších predpisov zmeny rozpočtu obce schválené obecným zastupiteľstvom a rozpočtové opatrenia schválené starostkou obce ale aj opatrenia, ktoré vyplynuli z prijatých účelovo určených finančných prostriedkov, či už zo štátneho rozpočtu alebo iných účelovo určených zdrojov, ktoré nepodliehajú schvaľovaciemu procesu v obecnom zastupiteľstve.
Nie všetky rozpočtové opatrenia resp. úpravy rozpočtu, ktoré boli vykonané na strane príjmov, boli vykonané aj na strane výdavkov. Z tohto dôvodu tak vznikol vysoký prebytok v upravenom rozpočte, t.j. 414 436 eur.

Zmeny rozpočtu schválené obecným zastupiteľstvom boli na zasadnutí OZ dňa 5.8.2022 nasledovné:

1. Uznesením č. 56/2022 sa znížilo v programe 11.03. Rozvoj obce, v položke 717 – Vybudovanie VO k rodinným domom lokalita Hôrka z pôvodnej sumy 10 000 eur, na novú sumu 0 eur
2. Uznesením č. 57/2022 sa navýšilo v programe 11.03,. Rozvoj obce, v položke 717 – Rekonštrukcia miestnej komunikácie-ul. Braneckého o sumu 10 000 eur, na celkovú sumu 126 000 eur.
3. Uznesením č. 58/2022 sa znížilo v programe 10.03. Dotácie na šport, v položke 642 – Dotácia FO TJ Lokomotíva o sumu 20 000 eur, na novú 14 800 eur a súčasne sa o túto sumu 20 000 eur zvýšila v programe 08.01. Správa a údržba pozemných komunikácií, položka 635 – Údržba budov, objektov a ich častí
4. Uznesením č. 59/2022 schválilo OZ presun finančných prostriedkov v Bežného účtu, z položky 312001 – nenávratný finančný príspevok – refundácia bežných výdavkov na projekt „Opatrovateľská služba v Trenčianskej Teplej“ v sume 17 703,45 eur do kapitoly 13. Sociálne služby, program 13.06 – Tarifný plat, osobný plat, základný, funkčný plat

Priebeh rozpočtu obce za rok 2022

Rozpočet na rok 2022	Schválený rozpočet - PROVIZÓRIUM (2021)	Schválený rozpočet na rok 2022 - uzn.č. 29/2022	Upravený rozpočet k 31.12.2022	Skutočnosť k 31.12.2022
bežné príjmy	2 921 514	3 351 142	3 555 871	3 340 043,66
bežné výdavky	2 567 676	2 803 745	3 045 668	2 763 275,66
Výsledok bežného rozpočtu	***353 838***	***547 396***	***510 202***	***576 768,00***
kapitálové príjmy	3 000	10 000	428 706	422 086,39
kapitálové výdavky	243 900	608 059	774 129	204 011,74
Výsledok kapitálového rozpočtu	***- 240 900***	***- 598 059***	***- 345 423***	***218 074,65***
rozpočtové príjmy	2 924 514	3 361 142	3 984 577	3 762 130,05
rozpočtové výdavky	2 811 576	3 411 804	3 819 797	2 967 287,40
Rozpočtový výsledok	***112 938***	***- 50 662***	***164 780***	***794 842,65***
fin. operácie - príjmy	-	407 968	427 945	62 685,67
fin. operácie - výdavky	112 606	178 289	178 289	120 856,40
Výsledok finančných operácií	***- 112 606***	***229 679***	***249 656***	***-58 170,73***
Príjmy celkom	**2 924 514**	**3 769 109**	**4 412 522**	**3 824 815,72**
Výdavky celkom	**2 924 182**	**3 590 093**	**3 998 086**	**3 088 143,80**
Prebytok/-Schodok rozpočtu	***332***	***179 016***	***414 436***	***736 671,92***

Rozpočet sa vnútorne člení na:

- bežné príjmy a bežné výdavky – bežný rozpočet,
- kapitálové príjmy a kapitálové výdavky – kapitálový rozpočet,
- finančné operácie.

Rozpočet tvoria:

- bežné a kapitálové príjmy podľa § 5 ods. a podľa § 6 ods. 1 zákona č. 583/2004 Z. z.,
- bežné a kapitálové výdavky podľa § 7 a podľa § 8 zákona č. 583/2004 Z. z.

Bežné príjmy sú určené na financovanie bežných prevádzkových opakujúcich sa výdavkov a ich zdroje môžu byť daňové (miestne dane, podiel na daniach v správe štátu) a nedaňové (ostatné príjmy, napr. správne poplatky, príjmy z prenájmu majetku).
Kapitálové príjmy sú určené na financovanie dlhodobých potrieb, napr. investícií, ktoré sú jednorazové a ich zdrojom sú napr. príjmy z predaja majetku, či účelové dotácie na financovanie investícií.
Bežné výdavky slúžia na zabezpečenie činnosti obce vo všetkých oblastiach, najmä na výkon samosprávnych pôsobností ako aj na prenesený výkon štátnej správy, ktoré obec zabezpečuje. Sú to výdavky najmä na mzdy a platy, na odvody poistného na povinné verejné zdravotné poistenie, poistného na sociálne poistenie, príspevku na starobné dôchodkové sporenie, príspevku na doplnkové dôchodkové sporenie, na prevádzku (všeobecný a špeciálny materiál, služby, opravy a údržbu, cestovné náhrady, dopravu a spotrebu PHM a pod..).
Kapitálové výdavky slúžia na financovanie investičných potrieb, predovšetkým na rozvojové programy, obstaranie a zhodnotenie hmotného a nehmotného majetku, na konkrétne investičné akcie, na nákup konkrétnych kapitálových aktív, na úhradu investičných záväzkov a pod. Medzi kapitálové výdavky patria aj kapitálové transfery, t.j. platby, ktoré umožnia príjemcovi transferu nadobudnúť alebo zhodnotiť kapitálové aktíva.

Finančné operácie sú súčasťou rozpočtu obce, ale nie sú súčasťou príjmov a výdavkov rozpočtu obce. Obec môže podľa § 5 ods. 2 a podľa § 6 ods. 2 zákona č. 583/2004 Z. z. okrem bežných a kapitálových príjmov použiť na plnenie svojich povinností a úloh aj prostriedky mimorozpočtových peňažných fondov, návratné zdroje financovania, združené prostriedky a zisk z podnikateľskej činnosti (pokiaľ ju vykonáva). Tieto mimorozpočtové zdroje financovania sa zabezpečujú a realizujú prostredníctvom finančných operácií. Finančné operácie sa uskutočňujú a vykazujú mimo rozpočtu príjmov a rozpočtu výdavkov, avšak prevody prostriedkov, ktoré sa realizujú cez finančné operácie, ovplyvňujú čerpanie výdavkov príslušného rozpočtu.
Ako vidieť z vyššie uvedenej tabuľky, v schválenom rozpočte bol rozpočtovaným výsledkom schodok. Hodnoty v upravenom rozpočte z premietnutých zmien tento stav zmenili a pre rok 2022 bol na konci rozpočtovaným výsledkom prebytok (súčet bežného a kapitálového rozpočtu), ktorý eliminoval prebytok z transakcií s finančnými aktívami a pasívami.

Aj v skutočnosti, pri plnení rozpočtu je na mieste konštatovanie, že obec dosiahla rozpočtovaný prebytok v sume 794 842,65 eur a celkový výsledok hospodárenia za rok 2022 bol vykázaný v hodnote 736 671,92 eur.

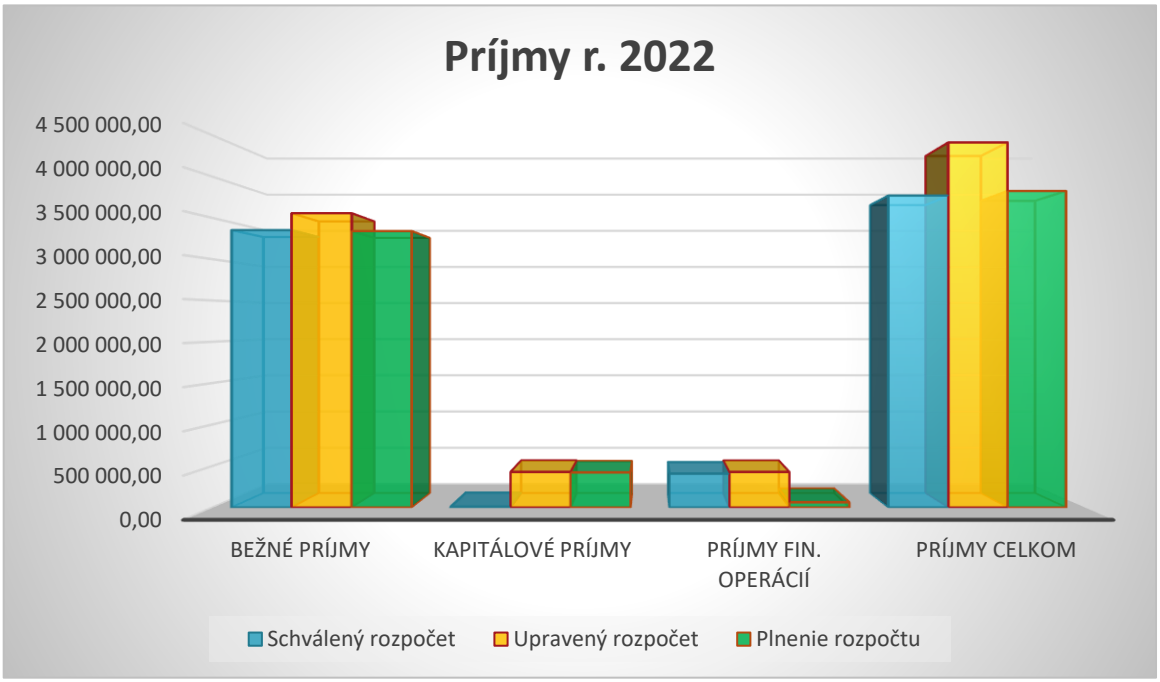
Príjmy celkom 2022	Schválený rozpočet - PROVIZÓRIUM (2021)	Schválený rozpočet na rok 2022 - uzn.č. 29/2022	Upravený rozpočet k 31.12.2022	Skutočnosť k 31.12.2022
Obec TrenčianskaTeplá	2 804 714	3 653 809	4 258 301	3 670 594
Základná škola Trenčianska Teplá	98 500	98 500	133 619	133 619
Materská škola Trenčianska Teplá	18 300	16 800	20 603	20 603
SPOLU	**2 921 514**	**3 769 109**	**4 412 522**	**3 824 816**

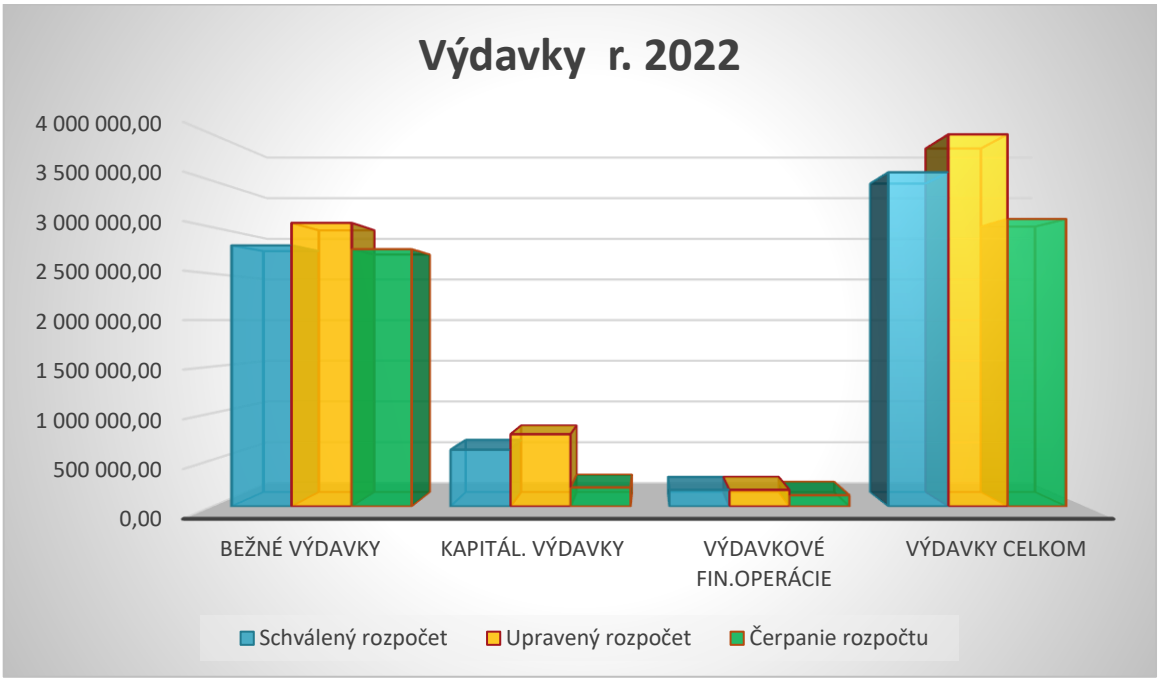
Výdavky celkom 2022	Schválený rozpočet - PROVIZÓRIUM (2021)	Schválený rozpočet na rok 2022 - uzn.č. 29/2022	Upravený rozpočet k 31.12.2022	Skutočnosť k 31.12.2022
Obec TrenčianskaTeplá	1 553 325	2 154 898	2 450 632	1 575 570
Základná škola Trenčianska Teplá	1 005 028	1 044 228	1 118 099	1 085 953
Materská škola Trenčianska Teplá	365 829	390 967	429 356	426 621
SPOLU	**2 924 182**	**3 590 093**	**3 998 086**	**3 088 144**

Pre vytvorenie si obrazu o zmenách rozpočtu uvádzame nasledujúce prehľady. V nich sú uvedené aj hodnoty rozpočtov rozpočtových organizácií, a to Základnej školy a Materskej školy, ktoré sú svojimi príjmami aj výdavkami súčasťou rozpočtu obce. Ako vidno z tabuliek, aj tieto rozpočtové organizácie v priebehu roku urobili zmeny rozpočtov tak ako v príjmovej časti, tak aj vo výdavkovej.

I. BILANCIA ROZPOČTU OBCE ZA ROK 2022 A VÝSLEDOK ROZPOČTOVÉHO HOSPODÁRENIA

Popis	Rozpočet 2022			
	Schválený	Upravený	Skutočnosť	% pln.
Bežné príjmy celkom	3 351 142	3 555 871	3 340 044	93,93
Kapitálové príjmy celkom	10 000	428 706	422 086	98,46
Príjmy finančných operácií celkom	407 968	427 945	62 686	14,65
Príjmy spolu	**3 769 109**	**4 412 522**	**3 824 816**	**86,68**
Bežné výdavky celkom	2 803 745	3 045 668	2 763 276	90,73
Kapitálové výdavky celkom	608 059	774 129	204 012	26,35
Výdavky finančných operácií celkom	178 289	178 289	120 856	67,79
Výdavky spolu	**3 590 093**	**3 998 086**	**3 088 144**	**77,24**
Rozdiel	**179 016**	**414 436**	**736 672**	x





Hospodárenie obce Trenčianska Teplá zahŕňa hospodárenie troch právnických subjektov. Je to obec samotná a dve rozpočtové organizácie, ktorých je zriaďovateľom. Ide o Základnú školu a Materskú školu. Tieto rozpočtové organizácie sú na hospodárenie obce naviazané svojimi príjmami i výdavkami a sú súčasťou aj jeho programového rozpočtu pod samostatným číselným označením. V nasledujúcej tabuľke sú uvedené číselné hodnoty obce a jej rozpočtových organizácií v položkách príjmových i výdavkových, ktoré boli dosiahnuté v skutočnosti za uplynulý rok.

SKUTOČNOSŤ k 31.12.2022	Ekonomická klasifikácia	Obec	Základná škola	Materská škola	SPOLU
PRÍJMY		**3 670 594**	**133 619**	**20 603**	**3 824 816**
Daňové príjmy	**100**	2 166 002	0	0	**2 166 002**
Nedaňové príjmy	**200**	111 978	120 680	18 564	**251 222**
Granty a transfery	**300**	1 344 906	0	0	**1 344 906**
Príjmové fin.operácie	**400+500**	47 708	12 939	2 038	**62 686**
z toho: transakcie	**400**	47 708	12 939	2 038	62 686
úvery	**500**		0	0	0
VÝDAVKY		**1 575 570**	**1 085 953**	**426 621**	**3 088 144**
Bežné výdavky	**600**	1 250 702	1 085 953	426 621	**2 763 276**
Kapitálové výdavky	**700**	204 012	0	0	**204 012**
Výdavkové fin.operácie	**800**	120 856	0	0	**120 856**

V zmysle § 2 písm. b) a c) a § 10 ods. 3 písm. a) a b) sa vykazuje prebytok alebo schodok hospodárenia mesta, resp. obce. Obec vykázala v roku 2022 prebytok rozpočtu v rozpočtovom hospodárení vo výške 794 843 € (bez finančných operácií). V hospodárení bežného rozpočtu obec vykázala prebytok v sume 576 768 €, a v hospodárení v kapitálovej oblasti je taktiež prebytok v sume 218 075 €. Finančné operácie vykázali schodok v sume 58 171 eur.

Výsledok hospodárenia obce Trenčianska Teplá 2022 (bez Finančných operácií) v €

Popis	Schválený	Upravený	Skutočnosť	% pln.
Bežné príjmy celkom	3 351 142	3 555 871	3 340 044	93,93
Bežné výdavky celkom	2 803 745	3 045 668	2 763 276	90,73
Výsledok bežného rozpočtu	**547 396**	**510 202**	**576 768**	**x**
Popis	**Schválený**	**Upravený**	**Skutočnosť**	**% pln.**
Kapitálové príjmy celkom	10 000	428 706	422 086	98,46
Kapitálové výdavky celkom	608 059	774 129	204 012	26,35
Výsledok kapitálového rozpočtu	**-598 059**	**-345 423**	**218 075**	**x**
Výsledok § 16 ods. 6	**-50 662**	**164 780**	**794 843**	**x**

V súlade s § 16 ods. 6 so zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov, je prebytok rozpočtu obce zistený podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) upravený o nevyčerpané účelovo určené prostriedky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku zo štátneho rozpočtu, z rozpočtu Európskej únie alebo na základe osobitného predpisu zdrojom rezervného fondu.

Samotný výsledok rozpočtového hospodárenia bol ako v upravenom rozpočte tak aj v skutočnosti kladný, t.z. tvorí **prebytok** v hodnote **794 843 eur.**
Keďže na plnenie rozpočtu v bežnom roku sa používajú finančné prostriedky z minulých rokov (prenesené kompetencie na základné vzdelávanie, účelovo určené na projekty, nevyčerpaná dotácia na stravu, vratky,...) tieto sa v súlade s § 16 ods. 6 zákona č. 583/2004 Z. z. pri usporiadaní prebytku vyčísleného podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) z prebytku vylučujú, čo spôsobí, že schodok bude o túto sumu ešte navýšený.

V tohtoročnom hospodárení sa podľa uvedeného ustanovenia vylučuje:

Nevyčerpané finančné prostriedky z dotácie štátneho rozpočtu na stravu zadarmo pre deti v ZŠ a MŠ	3 177,20 €
Zostatok finančných prostiedkov školskej jedálne materskej školy za potraviny z roku 2022	1 493,71 €
Zostatok finančných prostiedkov školskej jedálne základnej školy za potraviny z roku 2022	15 113,80 €
Výchova a vzdelávanie predškolákov	5 314,71 €
Pomocný vychovávateľ v MŠ - vrátené do ŠR v r. 2023	710,41 €
PK - Nevyčerpané FP Základnej školy	17 000,00 €
REFERENDUM 2023	2 698,28 €
SPOLU	**45 508,11 €**

Vylúčené finančné prostriedky tvoria spolu 45 508,11 EUR, zaokrúhlene **45 508 EUR**. O túto sumu sa vyčíslený prebytok upraví, t.j. zníži sa prebytok. Takto zistený údaj je zdrojom rezervného fondu, prípadne iných fondov. Z údajov je teda zrejmé, že **výsledok hospodárenia podľa citovaných ustanovení zákona 583/2004 Z. z. je prebytok 749 334,54 EUR.**
Zostatok finančných prostriedkov, konkrétne zostatok finančných operácií je schodok vo výške **58 170,73 EUR, ktorým sa zníži prebytok hospodárenia.**
Výsledkom hospodárenia obce po vylúčení z prebytku bežného a kapitálového rozpočtu a zníženom schodku z finančných operácií je prebytok vo výške 691 163,81 EUR, zaokrúhlene 691 164 EUR, ktorý bude zdrojom rezervného fondu.
Podľa § 15, ods. 4 obec vytvára rezervný fond vo výške určenej obecným zastupiteľstvom, najmenej však 10 % z prebytku rozpočtu zisteného podľa § 16, ods. 6. Tento prebytok hospodárenia spolu s prebytkom z finančných transakcií je zdrojom pre prídel do rezervného fondu. O jeho použití rozhoduje obecné

zastupiteľstvo, či už prostredníctvom svojho rozpočtu alebo prostredníctvom jednotlivých zmien rozpočtu, prípadne samostatnými uzneseniami obecného zastupiteľstva.
Na hospodárenie obce ako subjektu verejnej správy je možné pozerať z viacerých uhlov pohľadu. Jeden – pre rozhodovanie najdôležitejší – je uvedený vyššie. O použití prebytku rozhoduje obecné zastupiteľstvo, v prípade schodku potvrdzuje jeho financovanie vlastným uznesením.

Hospodárenie obce za rok 2020 – prebytok v sume 440 036,44 eur

- Uznesenie č. 81/2020 zo dňa 25.8.2021 – časť prebytku v sume 385 156,26 eur použiť na tvorbu Rezervného fondu. Finančné prostriedky boli prevedené v plnej sume až v roku 2022 (5.8.2022)
- Uznesenie č. 80/2020 zo dňa 25.8.2021
  a) Vytvorenie peňažného fondu obce s názvom „Fond opráv bytov“ – bude vytvorený v apríli v roku 2023
  b) Použitie časti prebytku obce za rok 2020 vo výške 35 086,71 eur na tvorbu peňažného fondu „Fond opráv bytov“ – finančné prostriedky budú prevedené v roku 2023 v mesiaci apríl
- Uznesenie č. 79/2020 zo dňa 25.8.2021
  c) Vytvorenie peňažného fondu obce s názvom „Odpadové hospodárstvo obce“ – bude vytvorený v apríli 2023
  d) Použitie časti prebytku obce za rok 2020 vo výške 19 793,47 eur na tvorbu peňažného fondu „Odpadové hospodárstvo obce“ – finančné prostriedky budú prevedené v roku 2023 v mesiaci apríl.

Hospodárenie obce za rok 2021 – prebytok v sume 396 339,30 eur

- Uznesenie č. 43/2022 zo dňa 30.6.2022 – časť prebytku použiť na tvorbu Rezervného fondu. Nakoľko Obecné zastupiteľstvo neurčilo konkrétnu sumu, finančné prostriedky boli prevedené v sume 39 633,93 eur dňa 4.11.2022, čo predstavuje 10 % z celkového prebytku.
- Obecné zastupiteľstvo nerozhodlo o iných prídeloch do ostatných vytvorených fondov.
- Zvyšok prebytku za rok 2021 v sume 356 705,37 eur bude prevedených v priebehu roka 2023 vo viacerých splátkach.

R.	Hospodárenie obce	Skutočnosť za rok 2022
1.	**Bežné príjmy spolu**	**3 340 043,66**
2.	*z toho: bežné príjmy obce*	*3 200 799,69*
3.	*bežné príjmy RO*	*139 243,97*
4.	**Bežné výdavky spolu**	**2 763 275,66**
5.	*z toho: bežné výdavky mesta*	*1 250 701,76*
6.	*bežné výdavky RO*	*1 512 573,90*
7.	**Bežný rozpočet *(r.1 –r.4)***	**576 768,00**
8.	**Kapitálové príjmy spolu**	**422 086,39**
9.	*z toho: kapitálové príjmy obce*	*422 086,39*
10.	*kapitálové príjmy RO*	*0,00*
11.	**Kapitálové výdavky spolu**	**204 011,74**
12.	*z toho: kapitálové výdavky obce*	*204 011,74*
13.	*kapitálové výdavky RO*	*0,00*
14.	**Kapitálový rozpočet *(r.8 – r.11)***	**218 074,65**
15.	**Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu** *(r.7 +/- r.14)*	**794 842,65**
16.	**Vylúčenie z prebytku**	**45 508,11**
17.	**Upravený prebytok bežného a kapitálového rozpočtu *(r.15 - r.16)***	**749 334,54**
18.	Príjmy z finančných operácií	62 685,67
19.	Výdavky z finančných operácií	120 856,40
20.	**Rozdiel finančných operácií *(r.18 – r.19)***	**-58 170,73**
21.	**PRÍJMY SPOLU *(r.1 + r.8 + r.18)***	**3 824 815,72**
22.	**VÝDAVKY SPOLU *(r.4 + r.11 +r.19)***	**3 088 143,80**
23.	**Hospodárenie mesta *(r.21 – r.22)***	**736 671,92**
24.	Vylúčenie z prebytku (-)	45 508,11
	Vylúčenie z FO - zábezpeka (-)	0,00
25.	**Upravené hospodárenie obce *(r.23 – r.24)***	**691 163,81**

Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	**736 672**
Nárast záväzkov	-6 750
Pokles pohľadávok	-75 191
Časové rozlíšenie daní a časové rozlíšenie úrokov	-81 941
Metodika ESA 2010 (ESA 95)	**572 790**

S účinnosťou od 1. januára 2014 sa pre potreby vyčíslenia schodku alebo prebytku rozpočtu obce ako subjektu verejnej správy uplatňuje jednotná metodika platná pre Európsku úniu, tzv. „metodika ESA 2010“, pôvodne metodika ESA 95. Podľa metodického usmernenia Ministerstva financií Slovenskej republiky je výpočet výsledku obce za rok 2022 obsiahnutý v nižšie uvedenej tabuľke.

	Výpočet výsledku hospodárenia v metodike ESA 2010	(v eurách)
Číslo riadku	**Ukazovateľ (hlavná kategória ekonomickej klasifikácie)**	**Suma**
1	**PRÍJMY (100 + 200 + 300) a príjmové finančné operácie (400 + 500)**	**3 824 816**
2	v tom: daňové príjmy (100)	2 166 002
3	nedaňové príjmy (200)	251 222
4	granty a transfery (300)	1 344 906
5	príjmové finančné operácie (400, 500)	**62 686**
6	z toho: príjmy z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami (400)	62 686
7	prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci (500)	0
8	**VÝDAVKY (600 + 700) a výdavkové finančné operácie (800)**	**3 088 144**
9	v tom: bežné výdavky (600)	2 763 276
10	kapitálové výdavky (700)	204 012
11	výdavkové finančné operácie (800)	120 856
12	**Prebytok (+)/schodok (-), hotovostný (r.1 - r.8)**	**736 672**
13	**Prebytok (+)/schodok (-) po vylúčení príjmových a výdavkových finančných operácií (r.1 - r.5 - r.8 + r.11)**	**794 843**
14	***Zmena*** *stavu vybraných pohľadávok* (+, -) (r.15 - r.16)	**-75 191**
15	stav **vybraných pohľadávok** ku koncu sledovaného obdobia	1 097 323
16	stav **vybraných pohľadávok** k 31. 12. predchádzajúceho roka	1 172 514
17	***Zmena*** *stavu vybraných záväzkov* (+, -) (r.19 - r.18)	**-6 750**
18	stav **vybraných záväzkov** ku koncu sledovaného obdobia	32 041
19	stav **vybraných záväzkov** k 31.12. predchádzajúceho roka	25 291
20	Zahrnutie položiek časového rozlíšenia (r.14 + r.17)	**-81 941**
21	**Prebytok (+)/schodok (-) v metodike ESA 2010 (r.13 + r.20)**	**712 902**

Pozn.: pri zmene stavu záväzkov a pohľadávok sa priraďuje znamienko (+) alebo (-) podľa ich pozitívneho alebo negatívneho dopadu na výsledok hospodárenia

Takto vyčíslený výsledok hospodárenia je pre hodnotenia obce zatiaľ informatívny a verejnosť i obecné zastupiteľstvo sú s ním iba oboznámené.

II. BEŽNÝ ROZPOČET

1. Súhrnné ukazovatele bežného rozpočtu

Popis	Schválený	Upravený	Skutočnosť	% pln.
Bežné príjmy celkom	3 351 142	3 555 871	3 340 044	93,93
Bežné výdavky celkom	2 803 745	3 045 668	2 763 276	90,73
Výsledok bežného rozpočtu	**547 396**	**510 202**	**576 768**	**x**

Ako je zrejmé z uvedenej tabuľky, tak pri zostavení rozpočtu, ako aj po jeho úpravách obec dodržala ustanovenia zákona č. 583/2004 Z. z. v § 10 ods. 7, ktorý hovorí, že bežný rozpočet sa zostavuje ako vyrovnaný alebo prebytkový. V prípade obce bol bežný rozpočet prebytkový. Prebytkovým zostal aj v skutočnosti v sume 576 768 EUR.

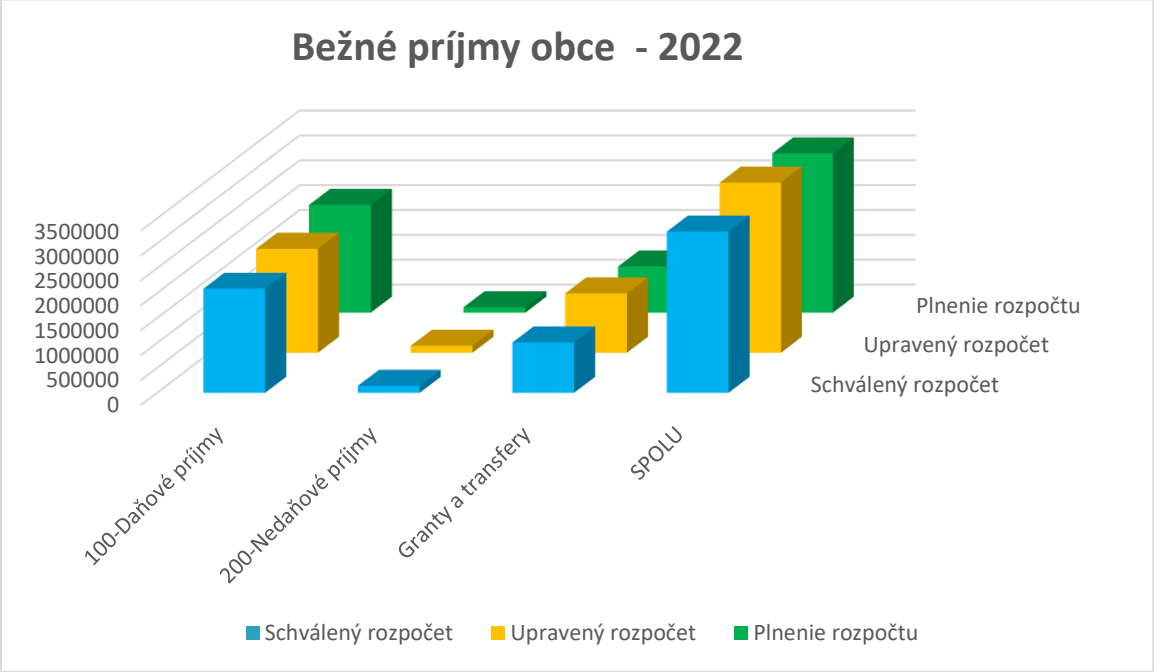
2. Vyhodnotenie bežných príjmov obce

Z hľadiska štruktúry bežných príjmov v roku 2022 predstavuje plnenie daňových príjmov 67,67 %, nedaňové príjmy 3,39 %, granty a transfery 28,94 % z celkových bežných príjmov obce.

Na celkových bežných príjmoch bol podiel obce 95,83 %, podiel Základnej školy 3,61 % a podiel Materskej školy 0,56 %.

Podrobnejšie vyhodnotenie celkových bežných príjmov **obce** je spracované podľa položiek ekonomickej klasifikácie (EK). Sumy v jednotlivých položkách sú uvádzané v eurách, v ukazovateľoch jednotlivých položiek sú uvádzané údaje skutočného plnenia k 31.12.2022.

Bežné príjmy 2022	schválený rozpočet	upravený rozpočet	plnenie rozpočtu	rozdiel	% plnenia
Daňové príjmy	2 087 855	2 087 855	2 166 002	78 147	103,74
Nedaňové príjmy	139 009	139 009	108 598	-30 411	78,12
Granty a transfery v rámci VS	1 008 978	1 189 763	926 199	-263 563	77,85
Spolu	**3 235 842**	**3 416 627**	**3 200 800**	-215 827	93,68



Prekročenie príjmov v jednotlivých skupinách bežných príjmov je zrejmé z uvedenej tabuľky. Hodnoteniu plnenia príjmov podľa ekonomickej klasifikácie sa uvádza v ďalšej časti v číselných údajoch a je mu venovaná aj nasledujúca časť komentára.

DAŇOVÉ PRÍJMY

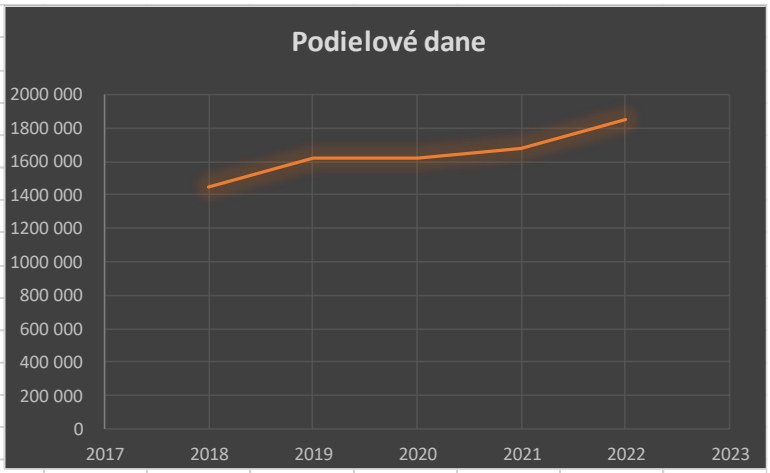
Daňové príjmy 2022	schválený rozpočet	upravený rozpočet	plnenie rozpočtu	rozdiel	% plnenia
Daň z príjmu fyzických osôb	1 767 403	1 767 403	1 853 030	85 627	104,84
Dane z nehnuteľností	181 700	181 700	159 980	-21 720	88,05
Dane za špecifické služby	138 752	138 752	152 992	14 240	110,26
Spolu	**2 087 855**	**2 087 855**	**2 166 002**	**78 147**	**103,74**

111 – Daň z prerozdelenia príjmov fyzických osôb

Mesiac	Celková suma daní
január	**197 890 €**
február	**181 914 €**
marec	**159 181 €**
apríl	**154 745 €**
máj	**67 027 €**
jún	**136 420 €**
júl	**182 781 €**
august	**155 819 €**
september	**148 555 €**
október	**162 482 €**
november	**156 263 €**
december	**149 953 €**
Spolu:	**1 853 030 €**

Vývoj podielových daní za obdobie 2018 - 2022

Rok	Podielové dane
2018	1 450 918
2019	1 619 501
2020	1 620 870
2021	1 678 658
2022	1 853 030



Plnenie príjmov v položke 111 – príjem z prerozdelenia dane z príjmov fyzických osôb bol oproti minulému roku 2021 vyšší o 174 372 eur.

Pri plnení položky 120 – dane z nehnuteľností je tento príjem tvorený z troch druhov daní, a to:

(údaje v eurách)

Dane z nehnuteľností 2022	schválený rozpočet	upravený rozpočet	plnenie rozpočtu	rozdiel	% plnenia
Daň z pozemkov	25 000	25 000	22 064	-2 936	88,26
Daň zo stavieb	150 000	150 000	132 149	-17 851	88,10
Daň z bytov	6 700	6 700	5 767	-933	86,07
Spolu	**181 700**	**181 700**	**159 980**	**-21 720**	**88,05**

Na plnení položky 130 - dane za špecifické služby mali vplyv nasledovné položky:
Príjem za komunálny odpad vzrástol oproti minulému roku 2021 takmer o 10 000 eur z dôvodu zvýšenia poplatku za odpad 4 eura na 1 osobu.

(údaje v eurách)

Dane za špecifické služby 2022	schválený rozpočet	upravený rozpočet	plnenie rozpočtu	rozdiel	% plnenia
Za psa	3 100	3 100	2 944	-156	**94,97**
Za predajné automaty	102	102	102	0	**100,00**
Za ubytovanie	1 000	1 000	521	-479	**52,10**
Za užívanie verejného priestranstva	350	350	495	145	**141,43**
Za zber, odvoz, zneškod. a uloženie odpadu	133 900	133 900	148 362	14 462	**110,80**
Za KO - stavebný odpad	300	300	568	268	**189,17**
Spolu	**138 752**	**138 752**	**152 992**	**14 240**	**110,26**

NEDAŇOVÉ PRÍJMY

Údaje v nasledujúcej tabuľke sú uvedené podľa základných kategórií.

(údaje v eurách)

Nedaňové príjmy 2022	schválený rozpočet	upravený rozpočet	plnenie rozpočtu	rozdiel	% plnenia
210 Príjmy z podnikania	95 088	95 088	83 202	-11 886	**87,50**
220 Administratívne poplatky	30 340	30 340	20 055	-10 285	**66,10**
240 Úroky z úverov	200	200	0	-200	**0,00**
290 Iné nedaňové príjmy	13 381	13 381	5 341	-8 040	**39,91**
Spolu	**139 009**	**139 009**	**108 598**	**-30 411**	**78,12**

Podrobnejšie členenie je uvedené v ďalšej tabuľke spolu s komentárom.

(údaje v eurách)

Nedaňové príjmy 2022	schválený rozpočet	upravený rozpočet	plnenie rozpočtu	rozdiel	% plnenia
212 Vlastné príjmy	95 088	95 088	83 202	-11 886	**87,50**
221 Administratívne poplatky	14 050	14 050	10 164	-3 886	**72,34**
222 Pokuty a penále	100	100	214	114	**213,93**
223 Poplatky a platby z náhodného predaja	15 930	15 930	8 873	-7 057	**55,70**
229 Ďalšie admin. poplatky	260	260	804	544	**309,23**
240 Úroky z vkladov	200	200	0	-200	**0,00**
290 Iné nedaňové príjmy	8 500	8 500	4 312	-4 188	**50,73**
Spolu	**134 128**	**134 128**	**107 570**	**-26 558**	**80,20**

- Položka 212 - Príjmy z vlastníctva je naplnená príjmami za prenájom pozemkov, budov, priestorov a objektov vo vlastníctve obce, prenájom hrobových miest a predovšetkým príjmy z nájomných bytov v sume 72 289 eur,
- V položke 221 – Administratívne poplatky patria správne poplatky za rybárske lístky, poplatok za vydanie potvrdenia alebo písomného oznámenia o pobyte osoby, správne poplatky vyberané matrikou a iné správne poplatky vyberané stavebným úradom
- Do položky 222 – Pokuty, penále a iné sankcie sú účtované najmä pokuty vzniknuté škodovou komisiou
- V položke 223 – Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb je celková suma 8 873,30 eur. Podstatnú časť príjmov tvoria príjmy za poskytovanie opatrovateľskej služby v sume 7 459 eur, príjmy za domy smútku a miestny rozhlas v sume 978 eur a príjmy od čitateľov v sume 120 eur
- Príjem v položke 229 – Ďalšie administratívne poplatky a iné poplatky a platby je iba 804 eur a týkali sa poplatkov za znečisťovanie ovzdušia.
- Poslednou položkou nedaňových príjmov je 292 – Ostatné príjmy, ktoré sumou 4 312,04 eur tvoria dobropisy za elektrickú energiu a vratky v sume 3 969,14 eur a iné príjmy v sume 342,90 eur.

GRANTY A TRANSFERY

Poslednou skupinou bežných príjmov sú pod položkou 300 Granty a transfery.

(údaje v eurách)

Granty a transfery 2022	schválený rozpočet	upravený rozpočet	plnenie rozpočtu	rozdiel	% plnenia
Granty - 311	0	0	0	0	**x**
Transfery - 312	1008977,5	1 189 763	926 199	-263 563	**77,85**
Spolu	**1 008 978**	**1 189 763**	**926 199**	-263 563	**77,85**

- Položka 312 – Transfery v rámci verejnej správy v sume 926 199,21 eur sú príjmy zo štátneho rozpočtu Slovenskej republiky na prenesený výkon štátnej správy. Podrobný rozpis je nasledujúci:
-

(údaje v eurách)

Poskytovateľ	Účelové určenie bežných transferov - 312	Prijaté FP	Vyčerpané FP
MV SR	Dotácia na matriku	7 309,61	7 309,61
MV SR	Evidencia obyvateľstva REGOB	1 951,21	1 951,21
MV SR	Register adries	85,20	85,20
MV SR	Dotácia na životné prostredie	788,65	788,65
MDDVaRR SR	Dotácia na stavebný úrad	5 539,57	5 539,57
MDDVaRR SR	Dotácia na cestnú dopravu	184,77	184,77
MV SR	Vojnové hroby	371,30	371,30
MV SR	Prenesené kompetencie na ZŠ	682 343,00	682 343,00
MV SR	Transfer pre MŠ - predškoláci	43 990,00	43 990,00
MV SR	Odmena skladníka CO	401,00	401,00
MV SR	Dotácia na COVID_19	179,00	179,00
MV SR	Komunálne voľby a Voľby do VÚC	5 832,60	5 832,60
MV SR	Referendum 2023	2 698,28	2 698,28
MV SR	Ubytovanie odídencov z Ukrajiny	37 590,00	37 590,00
MV SR	Transfer pre ZŠ - Ukrajina	787,00	787,00
MPSVaR SR	Projekt ESF pre Opatrovateľskú službu	116 873,64	116 873,64
UPSVaR Trenčín	Dávka v hmotnej núdzi pre ZŠ	475,90	475,90
UPSVaR Trenčín	Dávka v hmotnej núdzi pre ŠZŠI	637,00	637,00
UPSVaR Trenčín	Dotácia na stravu pre ZŠ	3 825,90	3 825,90
UPSVaR Trenčín	Dotácia na stravu pre MŠ	1 610,70	1 610,70
UPSVaR Trenčín	Prídavky na deti	1 851,38	1 851,38
DPO SR	Dotácia pre DHZ Trenčianska Teplá	4 986,60	4 986,60
DPO SR	Dotácia pre DHZ m.č. Dobrá	1 400,00	1 400,00
MV SR	Edukačné publikácie z Plánu obnovy a odolnosti pre ZŠ	4 486,90	4 486,90
SPOLU		**926 199,21**	**926 199,21**

Získané finančné prostriedky pre Opatrovateľskú službu ´v sume 116 873,64 eur je refundácia z dvoch po sebe získaných projektov z ESF. Časť finančných prostriedkov bola použitá na úhradu bežných výdavkov. 40 203,02 eur na mzdy a odvody opatrovateliek.
Suma 26 024,86 eur na mzdy, odvody a prevádzku viacerých podprogramov.
Prostriedky boli taktiež použité na úhradu kapitálových výdavkov v celkovej sume 21 128,65 eur, z toho 20 000 eur úhrada faktúry v spore žalobcu LESWORK, s.r.o. a 1 128,65 eur zádržné z roku 2021 na Cyklotrasu.
Nevyčerpané prostriedky v sume 29 517,11 eur vstupujú do prebytku a budú zdrojom rezervného fondu.

2.1. Bežné príjmy rozpočtových organizácií

(údaje v eurách)

Príjmy Materská škola 2022	schválený rozpočet	upravený rozpočet	plnenie rozpočtu	rozdiel	% plnenia
223 - Poplatky a platby z náhod.predaja	16 800	17 148	17 148	0	**100,00**
242 - Z vkladov	0	62	62		
290 - Iné nedaňové príjmy	0	1 354	1 354	0	**100,00**
Spolu	**16 800**	**18 564**	**18 564**	**0**	**100,00**

- Príjem v položke 223 – Príjmy z predaja tovarov a služieb boli za poplatok MŠ v sume 11 028 eur a poplatok za stravu 5213,30 eur a , iný príjem v sume 906,47 eur
- Príjem v položke 292 – Príjmy z dobropisov v sume 1 241,31 eur a z vratiek v sume 113,08 eur

(údaje v eurách)

Príjmy Základná škola 2022	schválený rozpočet	upravený rozpočet	plnenie rozpočtu	rozdiel	% plnenia
212 - Vlastné príjmy	5 300	8 659	8 659	0	**100,00**
223 - Poplatky a platby z náhod.predaja	93 120	111 945	111 945	0	**100,00**
242 - Z vkladov	80	76	76		
290 - Iné nedaňové príjmy	0	0	0	0	**100,00**
Spolu	**98 500**	**120 680**	**120 680**	**0**	**100,00**

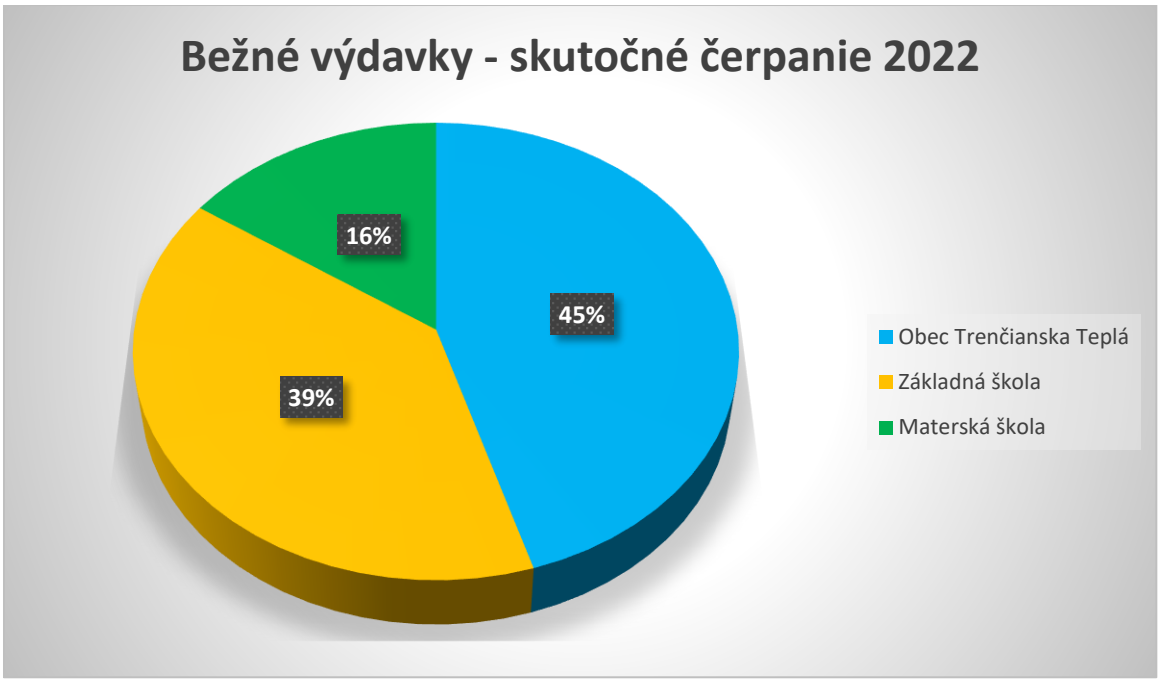
- Príjem v položke 212 – Vlastné príjmy bol za prenájom preistorov v sume 8 658,50 eur
- Príjem v položke 223 – Príjmy z predaja tovarov a služieb boli za poplatky v školských zariadeniach v sume 8 369 eur, príjem za stravné v sume 86 196,02 eur a iný príjem v sume 17 380,11 eur
- Príjem v položke 292 – Príjmy z vratiek 0,09 eur

3. Vyhodnotenie bežných výdavkov vrátane rozpočtových organizácií

Z hľadiska štruktúry reálne použitých bežných výdavkov v roku 2022 predstavujú bežné výdavky obce podiel na celkových bežných výdavkoch 45,26 %, Materská škola 15,44 % a Základná škola 39,30 % .

(údaje v eurách)

Bežné výdavky obce a rozpočtových organizácií 2022	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie	Rozdiel	% plnenia
Obec Trenčianska Teplá	1 368 550	1 498 214	1 250 702	-247 512	83,48
ZŠ Trenčianska Teplá	1 044 228	1 118 099	1 085 953	-32 146	97,12
MŠ Trenčianska Teplá	390 967	429 356	426 621	-2 735	99,36
SPOLU	**2 803 745**	**3 045 668**	**2 763 276**	**-282 393**	**90,73**



(údaje v eurách)

Bežné výdavky - 2022	schválený rozpočet	upravený rozpočet	plnenie rozpočtu	rozdiel	% plnenia
610 - mzdy, platy, služ.príjmy a ost.osobné..	**1 241 716**	**1 282 110**	**1 234 635**	**-47 475**	**96,30**
Obec	392 840	426 749	379 274	-47 475	88,88
Základná škola	613 386	612 900	612 900	0	100,00
Materská škola	235 490	242 461	242 461	0	100,00
620 - poistné a príspevok do poisťovní	**487 102**	**506 747**	**462 005**	**-44 741**	**91,17**
Obec	176 088	190 105	145 364	-44 741	76,46
Základná škola	226 710	220 329	220 329	0	100,00
Materská škola	84 304	96 312	96 312	0	100,00
630 - tovary a služby	**775 755**	**934 929**	**772 048**	**-162 881**	**82,58**
Obec	504 719	569 489	441 489	-128 000	77,52
Základná škola	201 042	278 613	246 467	-32 146	88,46
Materská škola	69 993	86 827	84 092	-2 735	96,85
640 - bežné transfery	**284 977**	**304 332**	**277 140**	**-27 192**	**91,06**
Obec	280 707	294 320	267 127	-27 192	90,76
Základná škola	3 090	6 257	6 257	0	100,00
Materská škola	1 180	3 755	3 755	0	100,00
650 - splácanie úrokov a ostatné platby	**14 196**	**17 550**	**17 447**	**-103**	**99,41**
Obec	14 196	17 550	17 447	-103	99,41
Základná škola	0	0	0	0	x
Materská škola	0	0	0	0	x
SPOLU bežné výdavky za:	**2 803 745**	**3 045 668**	**2 763 276**	**-282 393**	**90,73**
Obec	**1 368 550**	**1 498 214**	**1 250 702**	**-247 512**	**83,48**
Základná škola	**1 044 228**	**1 118 099**	**1 085 953**	**-32 146**	**97,12**
Materská škola	**390 967**	**429 356**	**426 621**	**-2 735**	**99,36**

Z údajov uvedených v tabuľke je zrejmé, že na zmenách v bežných výdavkoch mali svoj podiel tak rozpočtové organizácie obce, ako aj obec samotná. Z celkovej sumy zvýšenia bežných výdavkov o 241 923 eur sa na zvýšení výrazne podieľala obec o 129 664 eur, základná škola o 73 871 eur a materská škola o 38 389 eur.

Podiel obce na bežných výdavkoch bol v schválenom rozpočte 68, 81 %, v upravenom mierne stúpol na 49,19 % a v skutočnosti dosiahol 45,26 %.

Hodnoty v tabuľke dosvedčujú aj fakt, že na úspore bežných výdavkov sa podieľali všetky tri organizácie. Tento údaj je len štatistický, pretože v priebehu roku sú výdavky školy viazané na transfery zo štátu (prenesený výkon štátnej správy v školstve), ktoré sú zaradené na strane príjmov obce a preto ich hospodárenie je striktne obmedzené uvedenými zdrojmi. V prípade nedočerpania finančných prostriedkov

z týchto transferov sú takéto finančné prostriedky zdrojom prebytku hospodárenia, avšak pri jeho úpravách sa z prebytku odpočítavajú.
Obec, ako samostatný právny subjekt tiež vykazuje voči rozpočtu úsporu bežných výdavkov, keď tieto čerpala na 83,48 %.

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania – v ekonomickej klasifikácii pod označením **610** – neboli dočerpané o 47 475 eur, keď plnenie bolo 88,88 %. V nadväznosti na nečerpanie miezd v rozpočtovanej výške neboli čerpané ani prostriedky v klasifikácii **620 – poistné a príspevok do poisťovní.** Tu je úspora 44 741 eur.
V položke 630 – tovary a služby tvorí úspora 57 68 % z celkovej úspory obce, kde je celková úspora 162 881 eur. Keďže podiel tejto položky na celkových bežných výdavkoch je značný, v nasledujúcej tabuľke uvádzame jej analytickejší rozpis.

Nakoľko ekonomická klasifikácia **630 – Tovary a služby** je po mzdách druhou najviac čerpanou položkou, ktorá sa podieľa na bežných výdavkoch 35-timi % v nasledujúcich tabuľkách ju rozčleníme na trojmiestne položky podľa jednotlivých organizácií.

(údaje v eurách)

631 - Cestovné náhrady	**schválený rozpočet**	**upravený rozpočet**	**plnenie rozpočtu**	**rozdiel**	**% plnenia**
Obec Trenčianska Teplá	150	150	121	-29	80,93
Základná škola	100	229	229	0	100,00
Materská škola	50	0	0	0	x
SPOLU	**300**	**379**	**350**	**-29**	**92,45**

632 - Energie, vodné, stočné a komunikácie	**schválený rozpočet**	**upravený rozpočet**	**plnenie rozpočtu**	**rozdiel**	**% plnenia**
Obec Trenčianska Teplá	74 830	106 769	96 152	-10 617	90,06
Základná škola	39 500	55 778	38 778	-17 000	69,52
Materská škola	19 150	15 206	15 206	0	100,00
SPOLU	**133 480**	**177 753**	**150 136**	**-27 617**	**84,46**

633 - Materiál	**schválený rozpočet**	**upravený rozpočet**	**plnenie rozpočtu**	**rozdiel**	**% plnenia**
Obec Trenčianska Teplá	58 550	65 230	43 309	-21 921	66,39
Základná škola	96 953	151 493	136 379	-15 114	90,02
Materská škola	24 475	39 210	37 716	-1 494	96,19
SPOLU	**179 978**	**255 932**	**217 404**	**-38 528**	**84,95**

634 - Dopravné	**schválený rozpočet**	**upravený rozpočet**	**plnenie rozpočtu**	**rozdiel**	**% plnenia**
Obec Trenčianska Teplá	8 120	11 359	7 403	-3 956	65,17
Základná škola	0	0	0	0	x
Materská škola	100	29	29	0	100,00
SPOLU	**8 220**	**11 389**	**7 433**	**-3 956**	**65,26**

635 - Rutinná a štandardná údržba	**schválený rozpočet**	**upravený rozpočet**	**plnenie rozpočtu**	**rozdiel**	**% plnenia**
Obec Trenčianska Teplá	63 900	80 735	35 373	-45 362	43,81
Základná škola	14 200	18 008	18 008	0	100,00
Materská škola	5 150	2 477	2 477	0	99,99
SPOLU	**83 250**	**101 220**	**55 857**	**-45 362**	**55,18**

636 - Nájomné za nájom	schválený rozpočet	upravený rozpočet	plnenie rozpočtu	rozdiel	% plnenia
Obec Trenčianska Teplá	5 802	6 468	4 492	-1 976	69,45
Základná škola	1 500	1 349	1 349	0	x
Materská škola	0	0	0	0	x
SPOLU	**7 302**	**7 817**	**5 841**	**-1 976**	**74,72**

637 - Služby	schválený rozpočet	upravený rozpočet	plnenie rozpočtu	rozdiel	% plnenia
Obec Trenčianska Teplá	293 367	298 779	254 640	-44 139	85,23
Základná škola	48 789	51 757	51 725	-32	99,94
Materská škola	21 068	29 904	28 663	-1 241	95,85
SPOLU	**363 224**	**380 440**	**335 028**	**-45 412**	**88,06**

Hodnoty po položkách ekonomickej klasifikácie (EK) v trojmiestnom členení po jednotlivých programoch a podprogramoch sú uvedené v bode G. Hodnotiaca a monitorovacia správa zámerov a cieľov.

III. KAPITÁLOVÝ ROZPOČET

1. Súhrnné ukazovatele kapitálového rozpočtu

(údaje v eurách)

Popis	Schválený	Upravený	Skutočnosť	% pln.
Kapitálové príjmy celkom	10 000	428 706	422 086	98,46
Kapitálové výdavky celkom	608 059	774 129	204 012	26,35
Výsledok kapitálového rozpočtu	**-598 059**	**-345 423**	**218 075**	**x**

Podľa § 10, ods. 6 zákona č. 583/2004 Z. z. je obec povinné kapitálovú časť rozpočtu zostaviť ako prebytkovú, schodkovú alebo vyrovnanú. Pre rok 2022 bola táto časť rozpočtu zostavená ako schodková v sume 598 059 eur, úpravami sa schodok znížil na 345 423 eur. V skutočnosti bol kapitálový rozpočet prebytkový v sume 218 075 eur

Schodok schváleného a upraveného kapitálového rozpočtu bol eliminovaný prebytkom rozpočtu bežného ako aj výsledkom z operácií s finančnými aktívami a pasívami.

2. Vyhodnotenie kapitálových príjmov

(údaje v eurách)

Kapitálové príjmy 2022	schválený rozpočet	upravený rozpočet	plnenie rozpočtu	rozdiel	% plnenia
Predaj pozemkov – 233	10 000	10 000	3 380	-6 620	**x**
Transfery – 322	0	418 706	418 706	0	**100,00**
Spolu	**10 000**	**428 706**	**422 086**	**-6 620**	**98,46**

V roku 2022 obec získala finančné prostriedky z predaja pozemku v položke 233 v celkovej hodnote 3 380 eur. Išlo o predaj pozemku fyzickej osobe, ktoré bolo schválené obecným zastupiteľstvom dňa 15.12.2021. Zmluva bola zverejnená spôsobom obvyklým.

V položke 322 – Kapitálové transfery obec získala zo štátneho rozpočtu finančné prostriedky na projekt „Na kole blíže k lázním“ na vybudovanie cyklotrasy v sume 418 706,39 eur. Išlo o refundáciu nákladov zo ŠR na cyklotrasu, nakoľko obec v roku 2021 hradila z vlastných prostriedkov. Suma 418 706 eur bola upravená v rozpočte kapitálových príjmov v plnej hodnote.
Z týchto refundovaných finančných prostriedkov sa v roku 2022 zrealizovalo Detského ihrisko na ul. A. Hlinku v sume 10 281,87 eur, rekonštrukcia miestnej komunikácie – ul. Braneckého v sume 118 760 eur a uhradilo sa zádržné z roku 2021 z Cyklotrasy v sume 14 400 eur. Finančné prostriedky boli zapojené do upraveného rozpočtu kapitálových výdavkov v sume 143 441,87 eur, a tu vznikol značný rozdiel v celkovom upravenom rozpočte 275 264 eur. Nevyčerpané finančné prostriedky z refundácie vstupujú do prebytku za rok 2022 a budú zdrojom rezervného fondu.

Rozpočtové organizácie nemali kapitálové príjmy.

3. Vyhodnotenie kapitálových výdavkov

Rovnako ako u bežných výdavkov aj výdavky kapitálové sú uvádzané v programovom členení v trojmiestnej ekonomickej klasifikácii.
V skutočnosti boli celkové kapitálové výdavky čerpané na 26 %. Úspora je vyčíslená na 570 117 eur, avšak je to úspora relatívna, nakoľko spomínané projekty obsiahnuté v rozpočte neboli zrealizované a prípadné niektoré akcie dokončené.

(údaje v eurách)

program	Kapitálové výdavky	EK	popis	schválený rozpočet	upravený rozpočet	plnenie rozpočtu	% plnen.
01.	***Plánovanie, riadenie, kontrola***			**5 400**	**5 400**	**0**	**0,0**
01.01.	**Správa cintorína**			**5 400**	**5 400**	**0**	0,0
		717	Rekonštrukcia a moderniz.	5 400	5 400	0	0,0
07.	***Vzdelávanie***			**105 000**	**105 000**	**0**	**0,0**
07.02.	**Základné vzdelávanie a výchova**			**105 000**	**105 000**	**0**	0,0
		717	Rekonštrukcia a moderniz.	105 000	105 000	0	0,0
08.	***Pozmené komunikácie***			**55 450**	**55 450**	**28 630**	**51,6**
08.01.	**Správa a údržba pozem. komunikácií**			**55 450**	**55 450**	**28 630**	51,6
		716	Projektová dokumentácia	15 450	15 450	40	0,3
		717	Rekonštrukcia a moderniz.	40 000	40 000	28 590	71,5
09.	***Odpadové hospodárstvo***			**94 214**	**94 214**	**0**	**0,0**
09.01.	**Zvoz a odvoz odpadu**			**94 214**	**94 214**	**0**	0,0
		717	Rekonštrukica a moderniz.	94 214	94 214	0	0,0
10.	***Rekreač.kult.a šport.služby***			**8 328**	**9 828**	**9 497**	**96,6**
10.04.	**Zvoz a odvoz odpadu**			**8 328**	**9 828**	**9 497**	96,6
		713	Nákup strojov, prístrojov..	8 328	9 828	9 497	96,6

11.	***Rozvoj obce***			**267 267**	**431 837**	**165 885**	**38,4**
11.01.	**Verejné osvetlenie**			**10 000**	**20 282**	**10 282**	50,7
		717	Rekonštrukcia a moderniz.	10 000	20 282	10 282	50,7
11.02.	**Verejná zeleň**			**10 000**	**10 000**	**0**	0,0
		717	Rekonštrukcia a moderniz.	10 000	10 000	0	0,0
11.03.	**Rozvoj obce**			**247 267**	**401 555**	**155 603**	38,8
		711	Nákup pozemkov	10 000	10 000	0	0,0
		716	Projektová dokumentácia	52 700	52 700	0	0,0
		717	Rekonštrukcia a moderniz.	184 567	338 855	155 603	45,9
12.	***Bývanie***			**40 000**	**40 000**	**0**	**0,0**
12.01.	**Hospodárska správa bytových domov**			**40 000**	**40 000**	**0**	0,0
		712	Nákup budov, objektov	40 000	40 000	0	0,0
15.	***Podporná činnosť***			**32 400**	**32 400**	**0**	**0,0**
15.01.	**Podporná činnosť - správa obce**			**32 400**	**32 400**	**0**	0,0
		714	Nákup automobilov	2 400	2 400	0	0,0
		716	Projektová dokumentácia	30 000	30 000	0	0,0
	SPOLU			**608 059**	**774 129**	**204 012**	**26,4**

V nasledujúcej tabuľke sú položky ekonomickej klasifikácie detailne popísané, konkrétne uvedené akcie, či predmety, ktoré boli za finančné prostriedky nadobudnuté do majetku obce.

(údaje v eurách)

Stredisko		Položka		Názov invetície	Suma v EUR
08.01.	Správa a údržba pozemných komunikácií	**716**	Projektová dokumentácia	PD - rekonštrukcia miestnej komunikácie - ul. Braneckého	40,00
		717	Realizácia stavieb a ich technické zhodnotenie	Stavebné úpravy - Parkovisko OCÚ	15 336,10
				Rekonštrukcia chodníkov v obci - M.Rázusa a Mayerova	13 254,34
SPOLU					**28 630,44**
10.04.	Zvoz a odvoz odpadu	**713**	Nákup strojov, prístroj.a zariadení	Nákup prvkov detského ihriska v m.č. Dobrá	9 496,76
SPOLU					**9 496,76**
11.01.	Verejné osvetlenie	**717**	Realizácia stavieb a ich technické zhodnotenie	Nákup prvkov detského ihriska na ul. A.Hlinku	10 281,87
SPOLU					**10 281,87**
11.03.	Rozvoj obce	**717**	Realizácia stavieb a ich technické zhodnotenie	Cyklotrasa - práce naviac (zádržné)	1 128,65
				Rekonštukcia MK - ul. Braneckého	1 314,02
				Stavebný dozor - ul. Braneckého	2 760,00
				Cyklotrasa - práce naviac (zádržné)	14 400,00
				Cyklotrasa - pokuta	20 000,00
				Rekonštukcia MK - ul. Braneckého	116 000,00
SPOLU					**155 602,67**
S P O L U					**204 011,74**

IV. FINANČNÉ OPERÁCIE

1. Súhrnné ukazovatele finančných operácii

Finančnou operáciou rozpočtového procesu nazývame každú transakciu s finančnými aktívami a pasívami. Ustanovenia zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy povoľujú vykryť schodok súčtu bežného a kapitálového rozpočtu práve finančnými operáciami, resp. prebytkom, ktoré tieto tvoria.

Prebytok aj v oblasti finančných operácií je tvorený v prípade, ak príjmy sú vyššie ako výdavky. Za príjmy vo finančných operáciách sa považujú jednak ***vlastné zdroje***, t.j. použitie peňažných fondov vytvorených v minulých rokoch, jednak ***cudzie zdroje***, a to návratné zdroje financovania, čiže úvery, ako aj zostatky nevyčerpaných účelovo určených prostriedkov poskytnutých zo štátneho rozpočtu, Európskej únie alebo na základ osobitného predpisu, ktoré možno podľa osobitného predpisu použiť na výdavky v súlade s určeným účelom.

Výdavkami sú splátky úverov, ktoré boli poskytnuté v uplynulom časovom horizonte a sú realizované podľa uzatvorených úverových zmlúv. Okrem nich môžu byť výdavkami aj pôžičky, či finančné výpomoci.

(údaje v eurách)

Finančné operácie 2022	schválený rozpočet	upravený rozpočet	plnenie rozpočtu	rozdiel	% plnenia
finančné operácie - príjmy	407 968	427 945	62 686	-365 260	**14,65**
finančné operácie - výdavky	178 289	178 289	120 856	-57 433	**67,79**
schodok/prebytok	***229 679***	***249 656***	***-58 171***	***-307 827***	***x***

Výsledkom finančných operácií bol prebytok už pri zostavovaní rozpočtu. Ním sa vyrovnal schodok v súčte bežného a kapitálového rozpočtu. V priebehu roka 2022 bol upravený - zvýšený rozpočet v príjmových finančných operáciách, výdavková časť finančných operácií zostala nezmenená.

2. Podrobnejšie vyhodnotenie finančných operácii

2.1. Príjmy z finančných operácií

(údaje v eurách)

Finančné príjmy za rok 2022	schválený rozpočet	upravený rozpočet	plnenie rozpočtu	rozdiel	% plnenia
453 - FP minul. rokov OBEC	13 199	18 199	33 590	15 391	**184,57**
453 - FP minul. rokov ZŠ	0	14 977	14 977	0	**100,00**
454 – použitie rezervného fondu	297 759	297 759	0	-297 759	**x**
456 – prijatá zábezpeka	97 010	97 010	14 119	-82 891	**14,55**
Spolu	**407 968**	**427 945**	**62 686**	**-365 260**	**14,65**

Položka 453 – zapojenie finančných prostriedkov minulých rokov zo štátneho rozpočtu. Ide o nevyčerpané finančné prostriedky, ktoré sa zapojili do výdavkov v roku 2022 na čerpanie alebo vrátenie do štátneho rozpočtu ako nespotrebované.

- Nevyčerpané FP sume 4 000 eur – Dotácia na predškolákov Materskej školy
- Nevyčerpané FP v sume 5 000 eur – Normatív Základnej školy
- Nevyčerpané FP v sume 24 564,10 – Dotácia na stravu pre deti MŠ, ZŠ a SŠ internátna
- Nevyplatené FP v sume 25, 58 eur – Prídavky na deti

Položka 454 – Použitie Rezervného fondu. V roku 2022 sa v rámci použitia rezervného fondu nezapojili žiadne finančné prostriedky na realizáciu kapitálových výdavkov aj napriek tomu, že v schválenom rozpočte sa s nimi uvažovalo. Na realizáciu niektorých uskutočnených akcií v rámci rezervného fondu boli použité refundované finančné prostriedky zo štátneho rozpočtu, resp. boli omylom uhradené z vlastných zdrojov.

Plánované akcie z rezervného fondu- zrealizované:

- **Obstaranie detských prvkov na detskom ihrisku v m.č. Dobrá** v schválenej sume 10 000 eur bolo uhradené z vlastných zdrojov s kódom zdroja 41 v sume 9 496,76 eur
- **Realizácia Cyklotrasy – práce naviac** v schválenej sume 14 400 eur bolo uhradené z refundovaných finančných prostriedkov štátneho rozpočtu z roku 2021 - projekt Cyklotrasa s kódom zdroja 111 v sume 14 400 eur
- **Rekonštrukcia miestnej komunikácie ul. Braneckého** v schválenej sume 116 000 eur bola účtovne uhradená z refundácie finančných prostriedkov štátneho rozpočtu z roku 2021 z projektu Cyklotrasa, kód zdroja 111 v sume 116 000 eur, avšak v skutočnosti sa uhradili z bankového účtu Rezervného fondu. Je preto potrebné celú sumu 116 000 eur vrátiť na bežný účet, nakoľko neboli zapojené ani v príjmovej ani výdavkovej časti s kódom zdroja rezervného fondu 46.
- **Ostatné naplánované investičné akcie sa nezrealizovali**

Položka 456 – prijaté zábezpeky v sume 14 119 eur.

- 844,20 eur – zložená finančná zábezpeka 6-násobok nájomného
- 13 274,44 eur – preplatky za vyúčtovanie bytov za rok 2021

2.2. Výdavky z finančných operácií

(údaje v eurách)

Finančné výdavky za rok 2022	schválený rozpočet	upravený rozpočet	plnenie rozpočtu	rozdiel	% plnenia
819 - Finančné zábezpeky	70 500	70 500	13 067	-57 433	**x**
821 - Splácanie istín z úverov	107 789	107 789	107 789	0	**100,00**
Spolu	**178 289**	**178 289**	**120 856**	**-57 433**	**67,79**

Položka 819 – Finančné zábezpeky:

- Vrátenie preplatkov za r. 2021 v sume 12 477,03 eur
- Vrátenie 6-násobku nájomného v sume 590,34 eur

Položka 821 – Splácanie istín z úverov:

- Splátka istiny úveru SLSP – Mestské komunikácie v sume 49 992 eur
- Splátka istín ŠFRB v sume 57 797,03 eur

V. HOSPODÁRENIE FONDOV

Obec eviduje v roku 2022 len dva fondy: Rezervný fond a Sociálny fond.

(údaje v eurách)

Fondy	Počiatočný stav k 1.1.2022	Tvorba / Prírastky	Čerpanie / Úbytky	Konečný stav k 31.12.2022
Sociálny fond	5 912,80	5 268,79	0,00	11 181,59
Rezervný fond	132 053,96	424 790,19	116 000,00	440 844,15
Fond rozvoja a bývania				
Fond prevádzky, údržby a opráv				
Fond Odpadové hospodárstvo obce				

Rezervný fond, teda jeho tvorbu i čerpanie upravuje legislatíva a riadi sa priamo zákonom č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

- Tvorba Rezervného fondu sa skladala zo sumy 385 156,26 eur – časť prebytku hospodárenia za rok 2020 v zmysle uznesenia č. 81/2021 Obecného zastupiteľstva (celková suma prebytku za rok 2020 bola 440 036,44 eur) a zo sumy 39 633,93 – časť prebytku hospodárenia za rok 2021 v zmysle uznesenia č. 43/2022 Obecného zastupiteľstva (celková suma prebytku za rok 2021 bola 396 339,30 eur)
- Z účtu Rezervného fondu bola uhradená čiastočná faktúra v sume 116 000 eur spoločnosti STRABAG, s.r.ro., ktorá realizovala rekonštrukciu miestnej komunikácie na ul. Braneckého. Avšak v rozpočte boli na to použité a evidované finančné prostriedky z refundácie projektu Cyklotrasa, t.z., že celá suma 116 000 eur bude v roku 2023 vrátená naspäť na bežný účet.

Sociálny fond bol v roku 2022 tvorený v dohodnutom percentuálnom podiele 1,5 % z vymeriavacieho základu.

- Tvorba za rok 2022 bola v sume 5 268,79 eur, použitie bolo v sume 7 521,06 eur na stravné uhradené z bežného účtu. Čerpanie zo sociálneho fondu bude prevedené na bežný účet v apríli 2023.

B. BILANCIA AKTÍV A PASÍV

Aktíva, t. j. majetok spolu podľa účtovnej závierky k 31.12.2022 a odovzdaného výkazu Súvaha Úč ROPO SFOV 1-01 k 31.12.2022 predstavuje sumu 15 510 640 eur.

Pasíva, t. j. skutočné zdroje krytie majetku podľa účtovnej závierky a uvedeného výkazu k 31.12.2022 predstavujú rovnakú sumu, teda 15 510 640 eur.

Zhodnotenie finančno-majetkovej pozície obce so zameraním na rozbor stavu a vývoja pohľadávok a záväzkov, z toho osobitne pohľadávok a záväzkov po lehote splatnosti je obsahom tejto časti záverečného účtu rovnako, ako popísanie objemovo významných položiek zmien v oblasti majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov.

(údaje v eurách)

	AKTÍVA	Brutto 2022	Korekcia 2022	Netto 2022	Netto 2021
	Spolu majetok	**21 553 970**	**6 043 330**	**15 510 640**	**15 133 858**
A.	**Neobežný majetok**	**18 880 745**	**5 999 864**	**12 880 881**	**13 152 540**
A.I.	*dlhodobý nehmotný majetok*	*89 496*	*79 845*	**9 652**	**15 555**
A.II.	*dlhodobý hmotný majetok*	*16 822 477*	*5 920 019*	**10 902 457**	**11 168 213**
A.III.	*dlhodobý finančný majetok*	*1 968 772*		**1 968 772**	**1 968 772**
B.	**Obežný majetok**	**2 670 958**	**43 466**	**2 627 492**	**1 977 820**
B.I.	*zásoby*	*1 650*		**1 650**	**1 650**
B.II.	*zúčtovacie vzťahy*	*864 236*		**864 236**	**930 259**
B.III.	*dlhodobé pohľadávky*	*2 260*		**2 260**	**-**
B.IV.	*krátkodobé pohľadávky*	*110 175*	*43 466*	**66 708**	**23 792**
B.V.	*finančné účty*	*1 692 638*		**1 692 638**	**1 022 119**
B.VI.	*poskytnuté návratné fin. výpomoci - dlhodobé*	-		**-**	**-**
B.VII.	*poskytnuté návratné fin. výpomoci - krátkodobé*	-		**-**	**-**
C.	**Časové rozlíšenie**	**2 267**	**-**	**2 267**	**3 499**

	PASÍVA	2022	2021
	Vlastné imanie a záväzky	**15 510 640**	**15 133 858**
A.	**Vlastné imanie**	**10 911 098**	**10 687 124**
A.I.	*oceňovacie rozdiely*	-	-
A.II.	*fondy*	-	-
A.III.	*výsledok hospodárenia*	*10 911 098*	*10 687 124*
B.	**Záväzky**	**1 573 417**	**1 669 850**
B.I.	*rezervy*	*8 794*	*38 762*
B.II.	*zúčtovacie vzťahy*	*58 494*	
B.III.	*dlhodobé záväzky*	*985 827*	*1 060 919*
B.IV.	*krátkodobé záväzky*	*130 824*	*130 699*
B.V.	*bankové úvery*	*389 478*	*439 470*
C.	**Časové rozlíšenie**	**3 026 125**	**2 776 884**

Výsledok hospodárenia podľa výkazu ziskov a strát Úč ROPO SFOV 2-01	**224 352**	**188 790**

I. AKTÍVA

Aktíva obce sú tvorené troma základnými kategóriami, a to:

- neobežným majetkom,
- obežným majetkom,
- časovým rozlíšením aktív.

Neobežný majetok sa ďalej člení na dlhodobý nehmotný majetok, dlhodobý hmotný majetok a finančný majetok.

V nasledujúcej tabuľke je uvedený prehľad nedokončených, resp. nezaradených investícií. V nej sú uvedené aj hodnoty opravnej položky, ktorá vyjadruje predpoklad nevyužitia investovaných finančných prostriedkov.

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok:

Účet 042 – Nedokončené investície:

účet	rok vzniku	názov nedokončenej investície	zaradená suma (eur)	opravná položka 094	príčina tvorby
042		Predchádzajúce roky	10 677,19	16 811,75	OP vytvorená v r. 2015
	2011	PD Príles - odkanalizovanie, prístup.komunik. k IBV	3 950,07		
	2013	PD Podpora cezhraničnej integrácie našich regiónov	1 800,00		
	2016	Real.projekt - Rekonštrukcia budovy MŠ	14 500,00		
	2016	Rekonštrukcia MK a chodníkov	15 545,00		
	2017	PD - Zbern dvor v obci Trenčianska Teplá	1 920,00		
	2018	Revitallizácia vnútroblok. priestoru ul. Mayerova	10 700,00		
	2018	Dobudovanie kanalizácie mč. Dobrá	2 762,32		
	2019	Projektčné práce - Vetranie kuchyne ZŠ	5 631,60		
	2022	Hracie prvky Detského ihriska m.č. Dobrá	9 496,76		
042		**SPOLU**	**76 982,94**	**16 811,75**	

Z účtu 042 nedokončené investície bolo do majetku obce na **účet 021** – stavby zaradených v sume **739 082,09 eur** nasledovne:

účet	názov účtu	názov zaradeného majetku	zaradená suma (eur)
021	**Stavby**	Cyklotrasa	590 377,63
		Chodníky ul. M. Rázusa a Mayerova	13 254,34
		Verejné priestranstvo pre ávštevníkov OcÚ	15 336,10
		Rekonštrukcia MK ul. J. Braneckého	120 114,02
021	**STAVBY**	**SPOLU**	**739 082,09**

Účet 022 – Samostatne hnuteľné veci:

účet	názov účtu	názov zaradeného majetku	zaradená suma (eur)
022	**Ostat. hnuteľné veci**	Súprava povodňovej záchrannej služby	14 359,00
		Hracie prvky na Detskom ihrisku na ul. A.Hlinku	10 281,87
022	**SAMOSTATNE HNUTEĽNÉ VECI**	**SPOLU**	**24 640,87**

Dlhodobý finančný majetok udáva vo finančnom vyjadrení hodnotu cenných papierov a vkladov do spoločností. Obec účtovala v dvoch podskupinách tejto skupiny majetku, a to:

- Realizovateľné cenné papiere a podiely na účte 063 v sume 1 963 772 € (Trenčianske vodárne a kanalizácie, a.s.)
- Ostatný dlhodobý finančný majetok na účte 069 v sume 5 000 eur (Trenčianska elektrická železnica, n.o.)

	Počet akcií	Nominálna hodnota akcie v €	Finančná investícia spolu v €	Percentuálny podiel na základnom imaní
Trenčianske vodárne a kanalizácie, a. s., Trenčín	54 824	35,8196	1 963 772	4,77%
Trenčianska elektrická železnica, n.o.			5 000	
Spolu			**1 968 772**	**x**

Do ***obežného majetku*** sú zaradené:

- zásoby,
- zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy,
- dlhodobé pohľadávky,
- krátkodobé pohľadávky,
- finančné účty,
- návratné finančné výpomoci krátkodobé i dlhodobé.

Medziročne obežný majetok vzrástol o 649 672 eur, keď finančné účty vzrástli o 670 519 eur a pohľadávky tiež vzrástli o 45 176 eur.

Obežný majetok bez korekcií k 31.12.2022 obec vykazuje v súvahe v 2 670 958 eur v zložení:

- Zásoby v hodnote 1 650 eur - tvoria materiál na sklade a Monografia obce
- Zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy v hodnote 864 236 eur
- Dlhodobé pohľadávky v sume 2 260 eur
- Krátkodobé pohľadávky pred korekciou 110 175 eur,

Z toho: Pohľadávky z nedaňových príjmov v sume 56 059 eur,
Pohľadávky z daňových príjmov v sume 13 907 eur,
Pohľadávky voči zamestnancom v sume 12 eur
Ostatné priame dane v sume 2 456 eur
Iné pohľadávky v sume 1 002 eur
Zúčtovanie so subjektami mimo VS v sume 36 738 eur

Hodnota pohľadávok po korekciách klesla na výslednú hodnotu 66 708 eur.
K uvedeným pohľadávkam boli tvorené opravné položky v celkovej hodnote 43 466 eur:

- Opravné položky k nedaňovým pohľadávkam v sume 38 263 eur
- Opravné položky k daňovým pohľadávkam v sume 5 203 eur

Pohľadávky z nedaňových príjmov na účte 318 vo výške 56 059 eur sa skladajú z:

- pohľadávok za poplatky za komunálny odpad 43 551 eur
- pohľadávok za nájomné bytov 2 398 eur
- pohľadávok z odberateľských faktúr 10 110 eur

Pohľadávky z daňových príjmov na účte 319 vo výške 13 907 eur zahŕňajú:

- pohľadávky za daň zo stavieb 10 728 eur
- pohľadávky za daň z bytov 412 eur
- pohľadávky za daň z pozemkov 1 917 eur
- daň za psa 850 eur

Finančné (bankové) účty so stavom 1 692 638 eur zodpovedajú súčtu finančných prostriedkov na bankových účtoch obce a v pokladni.

- Bankové účty 1 691 019 eur
- Pokladňa 1 619 eur

V porovnaní s koncoročným stavom k 31.12.2021 je to nárast o 670 300 eur na bankových účtoch. Na účtoch obce sú aj finančné prostriedky, ktoré obec vracia v nasledujúcom roku, či už škole nevyčerpané finančné prostriedky z prenesených kompetencií, projekty, iným subjektov – účelovo určené a nevyčerpané prostriedky, poskytovateľom – nezúčtované poskytnuté prostriedky, úroky z prostriedkov poskytnutých zo štátneho rozpočtu, atď.

Poslednou položkou na strane aktív je ***časové rozlíšenie,*** ktoré obsahuje náklady budúcich období v celkovej sume 2 269 eur – poistenia majetku, motorových vozidiel, predplatné novín a časopisov, členské príspevky.

II. PASÍVA

Keďže strana pasív vyjadruje formu krytia majetku na strane aktív a strana aktív sa musí rovnať strane pasív, zmeny v aktívach sa nutne prejavili i na strane pasív.
Pasíva v súvahe obce sú tvorené troma skupinami:

- vlastným imaním,
- záväzkami
- časovým rozlíšením.

Záväzky v porovnaní s rokom predchádzajúcim klesli o 94 434 eur a k 31.12.2022 mali hodnotu 1 573 417 eur, zahŕňajú päť skupín.

1. **Ostatné krátkodobé rezervy** s účtovnou hodnotou 8 794 eur sú vyjadrením rezervy na overenie účtovnej závierky audítorom v sume 2 200 eur, na životné jubileá v sume 4 461 eur a na odchodné v sume 2 133 eur.

2. V skupine *Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy* v sume 58 494 eur sú evidované nevyčerpané finančné prostriedky, ktoré sa presúvajú do ďalšieho roka na použitie alebo sa vrátili do štátneho rozpočtu.

3. Dlhodobé záväzky klesli o 75 092 eur a tieto sa týkajú splátky záväzkov za prostriedky poskytnuté Slovenskou záručnou a rozvojovou bankou v nadväznosti na aktivity so ŠFRB. K 31.12.2022 má obec záväzok vo výške 984 864 eur. Ide o štyri úvery na výstavbu bytových domov v Trenčianskej Teplej. Splatnosť týchto štyroch úverov je v rozpätí od roku 2031 – 2045. V sume 963 eur je záväzok zo sociálneho fondu.

4. Krátkodobé záväzky pri inventarizácii vykázali hodnotu 130 824 eur. Obec má záväzky voči:

- dodávateľom	21 707 eur
- prijaté preddavky	4 200 eur
- ostatné záväzky	61 226 eur
- iné záväzky	63 eur
- zamestnancom	24 300 eur
- orgánom sociálneho a zdravotného poistenia	13 318 eur
- daňovému úradu – priame dane	6 010 eur

   Záväzky voči zamestnancom, orgánom sociálneho a zdravotného poistenia, ako aj priame dane súvisia s decembrovými výplatami.

5. Do súčtu záväzkov na strane pasív súvahy patria aj bankové úvery a výpomoci. V tejto kategórii obec vykazuje zostatok vo výške 389 478 eur. Podrobnejší rozpis je v bode C. Prehľad o stave a vývoji dlhu.

.

C. PREHĽAD O STAVE A VÝVOJI DLHU

Výpočet dlhovej služby Obce Trenčianska Teplá vo väzbe na ustanovenia paragrafov zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov je uvedený nižšie:

a) celková suma dlhu obce neprekročí 60 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka

Úver	nesplatená časť istiny v €
SLSP	300 032,00
Návratná finančná výpomoc	89 446,00
Spolu	**389 478,00**
Bežné príjmy obce za rok 2021	**3 085 973,15**

Úverová zaťaženosť obce	**12,62%**

Celková suma dlhu k 31.12.2022 je vo výške 389 478,00 €. Čo predstavuje 12,62 % v pomere ku skutočným bežným príjmom za rok 2021.

b) 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 EU a iné prostriedky zo zahraničia alebo prostriedky získané na základe osobitného predpisu

Úver	splátka istiny v €	splátka úrokov v €
SLSP	49 992,00	3 354,44
Spolu	**49 992,00**	**3 354,44**
Spolu istina + úroky	**53 346,44**	
Bežné príjmy obce za rok 2021 - očistené	**2 263 406,85**	

Úverová zaťaženosť obce	**2,36%**

Suma ročných splátok návratných zdrojov financovania vrátane úhrady výnosov je vo výške 53 346,44 **€.** Čo je 2,36 **%** v pomere ku skutočným / očisteným / bežným príjmom za rok 2021.

V súlade s § 17, ods. 6 až 8 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov obec môže na plnenie svojich úloh prijať návratné zdroje financovania, len ak:

- ***** celková suma dlhu ku koncu rozpočtového roka neprekročí 60% skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka znížených o prostriedky poskytnuté z EÚ a iné prostriedky zo zahraničia alebo prostriedky získané na základe osobitného predpisu,
- ****** suma splátok návratných zdrojov financovania vrátane úhrady výnosov neprekročí v príslušnom rozpočtovom roku 25% skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka znížených o prostriedky poskytnuté z EÚ.

Zostatok úverov k 31.12.2022:

1. **Úvery zo ŠFRB, ktoré sa nezapočítavajú do úverovej zaťaženosti:**
   - Prijatý na výstavbu 16-bj na ul. Mayerova v celkovej sume 208 524,20 EUR so splatnosťou v roku 2031.
     Stav k 1.1.2022 bol 107 715,91 EUR
     Stav k 31.12.2022 bol 99 831,68 EUR
     Úroky za rok 2022 boli uhradené vo výške 4 646,29 EUR
   - Prijatý na výstavbu 19-bj na ul. A. Hlinku 1451 v celkovej sume 501 792,47 EUR so splatnosťou v roku 2035.
     Stav k 1.1.2022 bol 247 512,57 EUR
     Stav k 31.12.2022 bol 230 575,95 EUR
     Úroky za rok 2022 boli uhradené vo výške 2 431,26 EUR
   - Prijatý na výstavbu 18-bj na ul. A. Hlinku 1447 v celkovej sume 597 224,99 EUR so splatnosťou v roku 2038.
     Stav k 1.1.2022 bol 354 192,89 EUR
     Stav k 31.12.2022 bol 334 642,55 EUR
     Úroky za rok 2022 boli uhradené vo výške 3 500,82 EUR
   - Prijatý na výstavbu 17-bj na ul. M.R. Štefánika v celkovej sume 438 910,00 EUR so splatnosťou v roku 2045.
     Stav k 1.1.2022 bol 352 768,30 EUR
     Stav k 31.12.2022 bol 339 342,46 EUR
     Úroky za rok 2022 boli uhradené vo výške 3 514,68 EUR

2. Úver zo SLSP, a.s. bol prijatý v roku 2017 na realizáciu a výstavbu nových komunikácií v obci Trenčianska Teplá v celkovej výške 500 000 EUR splatný v roku 2028.
   Stav k 1.1.2022 bol 350 024 EUR
   Stav k 31.12.2022 bol 300 032 EUR
   Úroky za rok 2022 boli uhradené vo výške 3 354,44 EUR

3. V roku 2020 schválilo obecné zastupiteľstvo dňa 28.10.2020 uznesením č. 117/2020 prijatie návratnej finančnej výpomoci z Ministerstva financií SR vo výške **89 446** EUR ako kompenzáciu výpadku dane z príjmov fyzických osôb v roku 2020 v dôsledku pandémie ochorenia COVID-19. Splatnosť je rozložená do štyroch splátok. Prvá splátka bude v roku 2024 a posledná v roku 2027.

D. PREHĽAD O POSKYTNUTÝCH ZÁRUKÁCH PODĽA JEDNOTLIVÝCH PRÍJEMCOV

Obec Trenčianska Teplá v sledovanom období **neposkytla** v priebehu roku 2022 žiadne záruky.

E. ÚDAJE O NÁKLADOCH A VÝNOSOCH PODNIKATEĽSKEJ ČINNOSTI

Obec Trenčianska Teplá **nevykonáva** podnikateľskú činnosť.

F. PREHĽAD O POSKYTNUTÝCH DOTÁCIÁCH OBCE

V zmysle § 7 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov, na základe žiadostí žiadateľov o poskytnutie dotácie na nimi zastrešované akcie a na základe ustanovení VZN č. 6/2019 o poskytovaní finančných dotácií z rozpočtu obce, obec v roku 2022 poskytla právnickým osobám dotácie. Nakoľko VZN povoľuje zúčtovanie dotácie do 31.1. nasledujúceho roka, nie všetky organizácie zúčtovali k 31.12.2022. V nasledujúcej tabuľke uvádzame prehľad o organizáciách, ktorým bola v priebehu roku 2022 poskytnutá dotácia spolu s výškou a účelom ich použitia.

P. č.	Názov žiadateľa - dotácia z bežného rozpočtu	Účel poskytnutia dotácie	vyplatená dotácia (eur)	vyčerpaná dotácia (eur)
1	Dobrovoľný hasičský zbor Trenčianska Teplá	Celoročná činnosť	7 000	7 000
2	Dobrovoľný hasičský zbor Dobrá	Celoročná činnosť	1 550	1 550
3	TREŽ, n.o.	Organizovanie dopravy, podujatí, sv. Mikuláš, propagácia obce	12 000	12 000
4	Futbalový odiel TJ Lokomotíva	Celoročná činnosť	14 800	14 800
5	Stolnotenisový klub Považský cukor	Tréningový proces, súťaže, turnaje, memoriály	2 000	2 000
6	Slovenský skaiting, 31. Zbor Irmy Ševcechovej	Organizovanie aktivít v prírode, nákup potrieb, oslavy výročia 100.r.	5 000	2 300
7	OZ Pre našu dedinu	Organizovanie stretnutia rodákov v m.č. Dobrá, Katerínska kapustnica	500	500
8	Miestny odbor Matice slovenskej	Oslava pamätních dní, návšteva pamätníkov "Po stopách národovcov"	300	300
9	Príspevok na činnosť pre Teplanku	Zmluva o vykonaní umeleckej činnosti	350	350
10	Regionálna organizácia vyslúžilých vojakov generála M.R.	Návšteva pamätníka na Bradle, návšteva Múzea SNP - Myjava	200	200
11	Združenie sluchovo postihnutých mikroregiónu Teplička	Organiizovanie kultúrno-poznávacích aktivít, realizácia projektu Deň zdravia, Výročná	250	250
12	Slovenský zväz telesne postihnutých	Relaxačno-rehabilitačný pobyt mimo územia obce, Naši jubilanti,	850	850
13	Slovenský zväz záhradkárov	Návšteca výstav, nákup materiálu, Výročná členská schôdza	200	197
14	ZO Jednota dôchodcov	Kultúrne podujatia, Výročná členská schôdza	300	300
15	Príspevok na činnosť Dychová hudba Dobranka	Zmluva o vykonaní umeleckej činnosti	160	160
16	Príspevok na činnosť - OZ Dobrí Dobrania	Organiizovanie aktivít v prírode, Dobranská kvapka krvi	600	600
SPOLU:			**46 060**	**43 357**

G. HODNOTIACA A MONITOROVACIA SPRÁVA PLNENIA CIEĽOV A MERATEĽNÝCH UKAZOVATEĽOV PROGRAMOVÉHO ROZPOČTU OBCE

program	Názov programu	EK	popis	schválený rozpočet	upravený rozpočet	plnenie rozpočtu	% plnen.
01.	***Plánovanie, riadenie, kontrola***			**31 143**	**33 297**	**25 678**	**77,1**
01.01.	**Správa cintorína**			**22 483**	**24 637**	**17 920**	72,7
		610	Mzdy, platy, služ.príjmy a ostatné	9 240	10 608	10 570	99,6
		620	Poistné a príspevok do poisťovní	3 253	3 735	3 735	100,0
		632	Energie, voda a komunikácie	1 350	1 439	1 439	100,0
		637	Služby	3 240	3 454	2 176	63,0
		717	Realizácie a rekonštrukcie	5 400	5 400	0	0,0
01.02.	**Podpora spoločenských organizácií a združení**			**8 660**	**8 660**	**7 758**	89,6
		642	Transfery jednotlivcom a n.o.	8 660	8 660	7 758	89,6
03.	***Interné služby obce***			**0**	**5 833**	**5 833**	**100,0**
03.01.	**Zabezpečenie úkonov spjených s voľbami**			**0**	**5 833**	**5 833**	100,0
		610	Mzdy, platy, služ.príjmy a ostatné	0	180	180	100,0
		620	Poistné a príspevok do poisťovní	0	159	159	100,0
		632	Energie, voda a komunikácie	0	555	555	100,0
		633	Materiál	0	247	247	100,0
		636	Nájomné za nájom	0	210	210	100,0
		637	Služby	0	4 482	4 482	100,0
04.	***Služby občanom***			**10 395**	**10 610**	**7 310**	**68,9**
04.01.	**Činnosť matriky**			**10 395**	**10 610**	**7 310**	68,9
		610	Mzdy, platy, služ.príjmy a ostatné	5 100	4 826	4 826	100,0
		620	Poistné a príspevok do poisťovní	1 795	1 687	1 687	100,0
		632	Energie, voda a komunikácie	0	336	336	100,0
		633	Materiál	200	361	361	100,0
		637	Služby	300	400	100	24,9
		642	Transfery jednotlivcom a n.o.	3 000	3 000	0	0,0

05.	***Bezpečnosť, právo a poriadok***			**390**	**754**	**719**	**95,4**
05.01.	**Civilná ochrana**			**390**	**754**	**719**	95,4
		620	Poistné a príspevok do poisťovní	0	174	140	80,2
		633	Materiál	0	179	179	100,0
		637	Služby	390	401	401	100,0
06.	***Ochrana pred požiarmi***			**22 920**	**26 445**	**19 594**	**74,1**
06.01.	**Ochrana pred požiarmi**			**22 920**	**26 445**	**19 594**	74,1
		632	Energie, voda a komunikácie	4 800	5 678	4 348	76,6
		633	Materiál	8 700	10 801	5 905	54,7
		634	Dopravné	370	916	546	59,6
		635	Rutinná a štandardná údržba	500	335	80	24,0
		637	Služby	0	165	165	100,0
		642	Transfery jednotlivcom a n.o.	8 550	8 550	8 550	100,0
07.	***Vzdelávanie***			**292 347**	**295 119**	**190 119**	**64,4**
07.02.	**Základná škola**			**105 000**	**107 772**	**2 772**	2,6
		633	Materiál	0	627	627	100,0
		634	Dopravné	0	2 145	2 145	100,0
		717	Realizácie a rekonštrukcie	105 000	105 000	0	0,0
07.03.	**Neštátne školské zariadenia**			**187 347**	**187 347**	**187 347**	100,0
		642	Transfery jednotlivcom a n.o.	187 347	187 347	187 347	100,0
08.	***Pozemné komunikácie***			**81 920**	**103 916**	**47 914**	**46,1**
08.01.	**Správa a údržba pozemných komunikácií**			**81 920**	**103 916**	**47 914**	46,1
		632	Energie, voda a komunikácie	2 530	3 526	3 516	99,7
		634	Dopravné	900	900	0	0,0
		635	Rutinná a štandardná údržba	13 600	34 600	14 588	42,2
		637	Služby	9 440	9 440	1 180	12,5
		716	Projektové dokumentácie	15 450	15 450	40	0,3
		717	Realizácie a rekonštrukcie	40 000	40 000	28 590	71,5
09.	***Odpadové hospodárstvo***			**253 744**	**253 744**	**140 222**	**55,3**
09.01.	**Zvoz a odvoz odpadu**			**253 744**	**253 744**	**140 222**	55,3
		633	Materiál	7 500	7 500	3 813	50,8
		637	Služby	152 030	152 030	136 409	89,7
		717	Realizácie a rekonštrukcie	94 214	94 214	0	0,0

10.	***Rekreačné, kultúrne a športové služby***			**95 588**	**76 674**	**63 392**	**82,7**
10.01.	**Podpora kultúrnych a športových podujatí**			**15 650**	**15 600**	**11 966**	76,7
		620	Poistné a príspevok do poisťovní	550	0	0	#####
		633	Materiál	8 100	8 100	6 010	74,2
		634	Dopravné	0	500	0	0,0
		637	Služby	7 000	7 000	5 955	85,1
10.02.	**Dotácie na šport**			**42 900**	**22 900**	**22 900**	100,0
		642	Transfery jednotlivcom a n.o.	42 900	22 900	22 900	100,0
10.03.	**Propagácia obce Trenčianska Teplá**			**15 160**	**15 160**	**13 670**	90,2
		632	Energie, voda a komunikácie	600	600	385	64,2
		637	Služby	2 560	2 560	1 285	50,2
		642	Transfery jednotlivcom a n.o.	12 000	12 000	12 000	100,0
10.04.	**Multifunkčné a detské ihriská**			**15 328**	**15 328**	**9 667**	63,1
		633	Materiál	1 500	1 500	170	11,3
		635	Rutinná a štandardná údržba	4 500	3 500	0	0,0
		637	Služby	1 000	500	0	0,0
		713	Nákup strojov, zariadení	8 328	9 828	9 497	96,6
10.05.	**Podpora kultúrnych stredísk**			**6 550**	**7 686**	**5 189**	67,5
		632	Energie, voda a komunikácie	5 050	6 186	5 029	81,3
		635	Rutinná a štandardná údržba	1 000	1 000	0	0,0
		637	Služby	500	500	160	32,0
11.	***Prostredie pre život***			**349 074**	**535 480**	**234 053**	**43,7**
11.01.	**Verejné osvetlenie**			**57 000**	**89 867**	**64 155**	71,4
		632	Energie, voda a komunikácie	29 700	52 285	49 639	94,9
		633	Materiál	1 000	1 000	0	0,0
		635	Rutinná a štandardná údržba	16 300	16 300	4 234	26,0
		717	Realizácie a rekonštrukcie	10 000	20 282	10 282	50,7
11.02.	**Verejná zeleň**			**28 790**	**28 040**	**10 197**	36,4
		620	Poistné a príspevok do poisťovní	750	0	0	#####
		633	Materiál	3 000	3 000	2 254	75,1
		634	Dopravné	1 000	1 000	382	38,2
		635	Rutinná a štandardná údržba	1 000	1 000	723	72,3
		637	Služby	13 040	13 040	6 838	52,4
		717	Realizácie a rekonštrukcie	10 000	10 000	0	0,0
11.03.	**Rozvoj obce**			**263 284**	**417 572**	**159 701**	38,2
		637	Služby	16 017	16 017	4 098	25,6
		711	Nákup pozemkov a nehm.aktív	10 000	10 000	0	0,0
		716	Projektové dokumentácie	52 700	52 700	0	0,0
		717	Realizácie a rekonštrukcie	184 567	338 855	155 603	45,9

12.	***Bývanie***			**110 500**	**110 500**	**13 067**	**11,8**
12.01.	**Hospodárska správa byrových domov**			**110 500**	**110 500**	**13 067**	11,8
		712	Nákup budov, objektov	40 000	40 000	0	0,0
		819	Iné výdavk.finančné operácie	70 500	70 500	13 067	18,5
13.	***Sociálne služby***			**85 830**	**150 669**	**138 732**	**92,1**
13.01.	**Rodinná politika**			**8 350**	**9 027**	**2 513**	27,8
		642	Transfery jednotlivcom a n.o.	8 350	9 027	2 513	27,8
13.02.	**Dávky sociálnej pomoci -HN**			**6 000**	**26 088**	**21 830**	83,7
		633	Materiál	0	214	214	100,0
		637	Služby	0	51	51	100,0
		642	Transfery jednotlivcom a n.o.	6 000	25 823	21 565	83,5
13.03.	**Pochovanie občana**			**200**	**200**	**0**	0,0
		637	Služby	200	200	0	0,0
13.04.	**Ďalšie sociálne služby - Staroba**			**600**	**45**	**0**	0,0
		637	Služby	600	45		0,0
13.05.	**ZOS**			**1 600**	**4 922**	**4 322**	87,8
		620	Poistné a príspevok do poisťovní	0	250	250	100,0
		632	Energie, voda a komunikácie	1 300	4 372	4 072	93,1
		633	Materiál	100	100	0	0,0
		635	Rutinná a štandardná údržba	200	200	0	0,0
13.06.	**Opatrovateľská služba v byte občana**			**69 080**	**110 388**	**110 068**	99,7
		610	Mzdy, platy, služ.príjmy a ostatné	45 000	71 299	71 299	100,0
		620	Poistné a príspevok do poisťovní	15 750	27 896	27 896	100,0
		633	Materiál	1 500	1 500	1 401	93,4
		636	Nájomné za nájom	0	456	456	100,0
		637	Služby	6 830	7 729	7 508	97,1
		642	Transfery jednotlivcom a n.o.	0	1 507	1 507	100,0
14.	***Finančná a rozpočtová oblasť***			**3 403**	**3 403**	**2 970**	**87,3**
14.01.	**Finančná a rozpočtová oblasť**			**3 403**	**3 403**	**2 970**	87,3
		637	Služby	3 400	3 400	2 970	87,3
		653	Ostatné platby s úverom..	3	3	0	0,0

15.	***Podporná činnosť***			**695 662**	**718 852**	**560 730**	**78,0**
15.01.	**Podporná činnosť - Správa obce**			**687 962**	**702 703**	**552 180**	78,6
		610	Mzdy, platy, služ.príjmy a ostatné	329 000	329 000	286 064	86,9
		620	Poistné a príspevok do poisťovní	152 390	152 390	109 283	71,7
		631	Cestovné náhrady	150	150	121	80,9
		632	Energie, voda a komunikácie	29 500	31 791	26 832	84,4
		633	Materiál	25 450	28 601	22 128	77,4
		634	Dopravné	5 850	5 898	4 330	73,4
		635	Rutinná a štandardná údržba	26 800	23 800	15 748	66,2
		636	Nájomné za nájom	5 802	5 802	3 826	65,9
		637	Služby	76 720	77 366	80 862	104,5
		642	Transfery jednotlivcom a n.o.	3 900	15 505	2 987	19,3
		714	Nákup dopr.prostriedkov	30 000	30 000	0	0,0
		716	Projektová dokumentácia	2 400	2 400	0	0,0
15.03.	**Zúčtovanie dotácií**			**7 700**	**16 149**	**8 549**	52,9
		610	Mzdy, platy, služ.príjmy a ostatné	4 500	10 835	6 335	58,5
		620	Poistné a príspevok do poisťovní	1 600	3 814	2 214	58,1
		633	Materiál	1 500	1 500	0	0,0
		637	Služby	100	0	0	#####
16.	***Výdavkové finančné operácie***			**107 789**	**107 789**	**107 789**	**100,0**
16.01.	**Výdavkové finančné operácie**			**107 789**	**107 789**	**107 789**	100,0
		821	Splácanie istiny	107 789	107 789	107 789	100,0
17.	***Transakcie verejného dlhu***			**14 193**	**17 547**	**17 447**	**99,4**
17.01.	**Transakcie verejného dlhu**			**14 193**	**17 547**	**17 447**	99,4
		821	Splácanie úrokov	14 193	17 547	17 447	99,4
	Obec Trenčianska Teplá			**2 154 898**	**2 450 632**	**1 575 570**	**64,3**
	Základná škola			**1 044 228**	**1 118 099**	**1 085 953**	**97,1**
	Materská škola			**390 967**	**429 356**	**426 621**	**99,4**
	OBEC CELKOM			**3 590 093**	**3 998 086**	**3 088 144**	**77,2**

ZÁVER

Vychádzajúc z uvedených skutočností navrhujeme

celoročné hospodárenie Obce Trenčianska Teplá za rok 2022 schváliť bez výhrad.