

Návrh záverečného účtu obce Trenčianska Teplá za rok 2021

Predkladá : JUDr. Mgr. Slavomíra Propperová
Spracoval: Ing. Lýdia Krajčíriková

V Trenčianskej Teplej, dňa 14.06.2022

Návrh záverečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 14.06.2022
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 14.06.2022

Záverečný účet schválený Obecným zastupiteľstvom v Trenčianskej Teplej, dňa, uznesením č.
.....

Záverečný účet obce za rok 2021

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2021
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2021
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2021
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2021
5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2021
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2021
8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z .z.
10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) štátnym fondom
 - d) rozpočtom iných obcí
 - e) rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov obce

Závěrečný účet obce za rok 2021

1. Rozpočet obce na rok 2021

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

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2021.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 31.03.2021, Uznesením č. 05/2021.

Starostka obce uplatnila sistačné právo a uznesenie nepodpísala v zákonnej lehote. Uznesením OZ č. 17/2021 zo dňa 21.04.2021 bol potvrdený pozastavený výkon Uznesenia č. 05/2021 a teda rozpočet na rok 2021 vstúpil do platnosti vrátane pozmeňujúcich návrhov .

Rozpočet obce k 31.12.2021

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov/čerpanie výdavkov k 31.12.2021	% plnenia príjmov/ % čerpania výdavkov
Príjmy celkom	2 924 514,04	4 128 622,96	3 760 364,34	91,08
z toho :				
Bežné príjmy	2 804 714,04	3 072 819,58	2 980 820,12	97,01
Kapitálové príjmy	3 000,00	5 980,00	5 980,00	100,00
Finančné príjmy	0,00	936 026,98	659 767,82	70,49
Príjmy RO s právnou subjektivitou	116 800,00	113 796,40	113 796,40	100,00
Výdavky celkom	2 924 182,02	3 348 779,72	3 315 847,15	99,02
z toho :				
Bežné výdavky	1 196 818,67	1 203 876,93	1 203 876,93	100,00
Kapitálové výdavky	243 900,00	548 405,25	548 405,25	100,00
Finančné výdavky	112 606,00	211 051,59	211 051,59	100,00
Výdavky RO s právnou subjektivitou	1 370 857,35	1 385 445,95	1 352 513,38	97,62
Rozpočtové hospodárenie obce	332,02	779 843,24	444 517,19	

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2021

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
2 924 514,04	4 128 622,96	3 760 364,34	91,08

Z rozpočtovaných celkových príjmov 4 128 622,96 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 3 760 364,34 EUR, čo predstavuje 91,08% plnenie.

A. Príjmy obce

1. Bežné príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
2 804 714,04	3 072 819,58	2 980 820,12	97,01

Z rozpočtovaných bežných príjmov 3 072 819,58 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 2 980 820,12 EUR, čo predstavuje 97,01 % plnenie.

a) daňové príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
1 855 538,00	1 984 825,00	1 984 825,54	100,00

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2021 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 1 678 658,00 EUR..

Daň z nehnuteľností

Z daní z nehnuteľnosti skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 163 735,13 EUR. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 20 109,19 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 137 812,35 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 5 813,59 EUR. K 31.12.2021 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 12 276,99 EUR.

Daň za psa 3 007,30 EUR

Daň za užívanie verejného priestranstva 152,00 EUR

Daň za predajné automaty 102,00 EUR

Daň z ubytovania 292,50 EUR

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 138 878,61 EUR. K 31.12.2021 obec eviduje pohľadávky na poplatku za komunálny odpad v sume 34 210,21 EUR.

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
131 721,04	173 442,88	173 428,28	99,99

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z vlastníctva majetku bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 108 600,72 EUR. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky a poplatok za porušenie predpisov, skutočný príjem k 31.12.2021 bol v sume 13 000,30 EUR.

Poplatky a platby za nepriemyselný a náhodný predaj služieb k 31.12.2021 boli v sume 51 827,26 EUR. Podstatnú časť príjmov tvoria príjmy zo ZOS Trenčianska Teplá za opatrovateľskú službu a bývanie v sume 8 806,00 EUR, príjmy za stravu od klientov ZOS v sume 6 820,00 EUR, príjmy z opatrovateľskej služby na území obce v sume 7 051,16 EUR. Patria sem aj príjmy za domy smútku a miestny rozhlas v sume 1 251,00 EUR, príjmy od čitateľov v sume 19,00 EUR, príjmy za znečisťovanie ovzdušia v sume 252,00 EUR, príjem z recyklačného fondu v sume 5 354,36 EUR, príjmy z dobropisov a vratiek v sume 4 564,92 EUR, iné príjmy v sume 17 708,82 EUR.

c) prijaté bežné granty a transfery:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
817 455,00	914 551,70	822 566,30	89,94

Obec prijala nasledovné granty a transfery:

Prijaté bežné transfery:

P. č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
1	MV SR	1 468,12	Evidencia obyvateľstva REGOB, READR
2	MDVaRR SR	5 499,38	Stavebný úrad
3	MV SR	663 225,00	Školstvo – ZŠ, MŠ
4	MV SR	7 506,85	Matrika
5	MDVaRR SRT	183,34	Dotácia na pozemné komunikácie
6	MV SR	415,91	Dotácia na životné prostredie
7	ÚPSVaR Trenčín	2 028,56	Obec – osobitný príjemca rodinných prídavkov
8	ÚPSVaR Trenčín	44 391,81	Stravné a školské potreby
9	MV SR	58 155,00	Dotácia zo ŠR – COVID 19
10	DPO SR	8 000,00	Dotácia pre DHZ zo ŠR – DHZ Trenčianska Teplá, DHZ Trenčianska Teplá – časť Dobrá
11	Štatistický úrad SR	6 901,66	Dotácia na sčítanie obyvateľov, domov a bytov
12	MPSVaR SR	22 790,67	Dotácia pre ZOS
13	Fond na podporu umenia	2 000,00	Dotácia na nákup kníh

Prijaté granty a transfery boli účelovo určené na bežné výdavky a boli použité v súlade s ich účelom, nevyčerpané finančné prostriedky na stravu sme vrátili v roku 2022 Ú/SVaR, nevyčerpané finančné prostriedky pre školy sme poslali v roku 2022 ZŠ a MŠ, ktoré ich použili do 31.3.2022 na bežné výdavky.

2. Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
3 000,00	5 980,00	5 980,00	100,00

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív:

Z predaja pozemkov bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 5 980,00 EUR.

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie finančných príjmov	% plnenia fin. príjmov k rozpočtu po zmenách
0,00	936 026,98	659 767,82	70,46

V roku 2021 boli zapojené v príjmových finančných operáciách nevyčerpané finančné prostriedky z roku 2020 v sume 5 931,02 EUR na umývačku riadu, v sume 4 635,91 EUR nevyčerpané finančné prostriedky na sčítanie obyvateľov, domov a bytov, v sume 14 199,20 EUR nevyčerpaná dotácia na opatrovateľské služby, v sume 325,00 EUR nevyčerpané prostriedky akcia Mikulášska pohoda.

Z rezervného fondu boli zapojené finančné prostriedky v sume 536 473,90 EUR.

Súčasťou príjmových finančných operácií je aj zložená finančná zábezpeka v sume 2 656,50 EUR, preddavky od nájomníkov obecných bytov, odvedené Bytovému družstvu Trenčianske Teplice v sume 86 374,84 EUR, príjem od Bytového družstva Trenčianske Teplice z preplatkov nájomníkov obecných bytov v sume 9 031,45 EUR a dobrovoľná zbierka v sume 140,00 EUR.

B. Príjmy rozpočtových organizácií

Bežné príjmy:

Rozpočtová organizácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
Základná škola	98 500,00	83 249,65	83 249,65	100,00
Materská škola	18 300,00	21 903,38	21 903,38	100,00

Z rozpočtovaných bežných príjmov 105 153,03 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 105 153,03 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Kapitálové príjmy:

Rozpočtová organizácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
Základná škola	0,00	0,00	0,00	0,00
Materská škola	0,00	0,00	0,00	0,00

Príjmové finančné operácie:

Rozpočtová organizácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie finančných príjmov	% plnenia fin. príjmov k rozpočtu po zmenách
Základná škola	0,00	5 996,50	5 996,50	100,00
Materská škola	0,00	2 646,87	2 646,87	100,00

V príjmových finančných operáciách v rozpočtových organizáciách je zapojený zostatok finančných prostriedkov na stravu, z ktorého sa financuje strava v školskej jedálni a zostatok z poplatkov od rodičov detí v MŠ.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2021

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
2 924 182,02	3 3485 779,72	3 315 847,15	99,02

A. Výdavky obce

1. Bežné výdavky:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
1 196 818,67	1 203 876,93	1 203 876,93	100,00

Funkčná klasifikácia		Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
Výkonné a zákonodarné orgány	01.1.1	560 133,62	492 967,57	492 967,57	100,00
Finančné a rozpočtové záležitosti	01.1.2	3 910,00	2 838,88	2 838,88	100,00
Všeobecné personálne služby	01.3.1	2 200,00	3 213,77	3 213,77	100,00
Iné všeobecné služby - matrika	01.3.3	7 240,00	7 506,85	7 506,85	100,00
Transakcie verejného dlhu – platby súvisiace s úverom	01.7.0	18 139,00	16 948,98	16 948,98	100,00
Civilná ochrana	02.2.0	0,00	58 673,54	58 673,54	100,00
Ochrana pred požiarmi	03.2.0	13 800,00	20 518,30	20 518,30	100,00
Cestná doprava	04.5.1	15 000,00	13 668,87	13 668,87	100,00
Železničná doprava	04.5.3	0,00	11 800,00	11 800,00	100,00
Nakladanie s odpadmi	05.1.0	130 355,00	148 874,94	148 874,94	100,00
Nakladanie s odpadovými vodami	05.2.0	2 000,00	1 007,29	1 007,29	100,00
Rozvoj obcí	06.2.0	33 105,80	19 353,84	19 353,84	100,00
Verejné osvetlenie	06.4.0	35 800,00	36 953,55	36 953,55	100,00
Bývanie a občianska vybavenosť	06.6.0	1 470,00	489,60	489,60	100,00

Rekreačné a športové služby	08.1.0	24 410,00	21 041,66	21 041,66	100,00
Kultúrne služby	08.2.0	24 221,00	9 355,88	9 355,88	100,00
Vysielacie a vydavateľské služby	08.3.0	3 235,24	1 875,86	1 875,86	100,00
Náboženské a iné spoločenské služby	08.4.0	24 786,00	24 748,24	24 748,24	100,00
Predprimárne vzdelávanie	09.1.1.1	0,00	3 369,60	3 369,60	100,00
Primárne vzdelávanie - ZŠ	09.1.2.1	2 000,00	744,00	744,00	100,00
Primárne vzdelávanie - SZUŠ	09.1.2.1	142 691,01	142 691,01	142 691,01	100,00
Nižšie sekundárne vzdelávanie	09.2.1.1	2 000,00	744,00	744,00	100,00
Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne	09.5.0	3 101,00	1 925,40	1 925,40	100,00
Vedľajšie služby v školstve – prvý stupeň terciálneho vzdelávania	09.6.0	0,00	0,00	0,00	100,00
Školské stravovanie a ubytovanie v špeciálnych školách	09.6.0.6	0,00	7 064,40	7 064,40	100,00
Staroba	10.2.0	140 171,00	145 766,13	145 766,13	100,00
Rodina a deti	10.4.0	4 850,00	6 994,74	6 994,74	100,00
Sociálna pomoc občanom v hmotnej núdzi	10.7.0	2 200,00	2 740,00	2 740,00	100,00

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

a) Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania:

Z rozpočtovaných výdavkov 402 508,81 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 402 508,81 EUR, čo je 100,00 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, matriky, Spoločného stavebného úradu, opatrovateľskej služby, odpadového hospodárstva .

b) Poistné a príspevok do poisťovní:

Z rozpočtovaných výdavkov 150 932,13 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2021 v sume 150 932,13 EUR, čo je 100,00 % čerpanie.

c) Tovary a služby:

Z rozpočtovaných výdavkov 422 196,48 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2021 v sume 422 196,48 EUR, čo je 100,00 % 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.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 211 290,53 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2021 v sume 211 290,53 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie. Výška poskytnutých dotácií z rozpočtu obce bola v roku 2021 ovplyvnená šírením ochorenia COVID - 19.

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

Z rozpočtovaných výdavkov 16 948,98 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2021 v sume 16 948,98 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

2. Kapitálové výdavky:

Funkčná klasifikácia		Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
Výkonné a zákonodarne orgány	01.1.1	3 000,00	2 795,60	2 795,60	100,00
Cestná doprava	04.5.1	68 000,00	4 107,28	4 107,28	100,00
Nakladanie s odpadmi	05.1.0	101 000,00	2 877,75	2 877,75	100,00
Rozvoj obcí	06.2.0	38 500,00	531 924,62	531 924,62	100,00
Rekreačné a športové služby	08.1.0	0,00	150,00	150,00	100,00
Náboženské a iné spoločenské služby	08.4.0	5 400,00	0,00	0,00	0,00
Primárne vzdelávanie	09.1.2.1	14 000,00	2 447,00	2 447,00	100,00
Nižšie sekundárne vzdelávanie	09.2.1.1	14 000,00	2 403,00	2 403,00	100,00

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 548 405,25 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2021 v sume 548 405,25 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

Rozbor významných položiek kapitálového rozpočtu:**a) Vybudovanie cyklotrasy**

Z rozpočtovaných 523 589,75 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2021 v sume 523 589,75 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

3. Výdavkové finančné operácie:

Funkčná klasifikácia		Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie finanč. výdavkov	% čerpania fin.výdavkov k rozpočtu po zmenách
Transakcie verejného dlhu – platby súvisiace s úverom	01.7.0	112 606,00	112 603,80	112 603,80	100,00
Bývanie a občianska vybavenosť	06.6.0	0,00	98 202,79	98 202,79	100,00

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 211 051,59 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2021 v sume 211 051,59 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 112 603,80 EUR na splácanie istiny z prijatých úverov bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 112 603,80 EUR, čo predstavuje 100,00 %.

B. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

Bežné výdavky:

Rozpočtová organizácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
Základná škola	1 005 028,00	1 004 579,95	986 600,58	98,21
Materská škola	360 829,35	375 866,00	365 912,80	97,35

Z rozpočtovaných bežných výdavkov v sume 1 380 445,95 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2021 v sume 1 352 513,38 EUR, čo predstavuje 97,98 % čerpanie.

Kapitálové výdavky:

Rozpočtová organizácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
Základná škola	0,00	0,00	0,00	0,00
Materská škola	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 5 000,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2021 v sume 0,00 EUR, čo predstavuje 0 % čerpanie.

Výdavkové finančné operácie:

Rozpočtová organizácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie finančných príjmov	% plnenia fin. príjmov k rozpočtu po zmenách
Základná škola	0,00	0,00	0,00	0,00
Materská škola	0,00	0,00	0,00	0,00

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2021

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2021 v EUR
Bežné príjmy spolu	3 094 616,52
z toho : bežné príjmy obce	2 980 820,12
bežné príjmy RO	113 796,40
Bežné výdavky spolu	2 556 390,31
z toho : bežné výdavky obce	1 203 876,93
bežné výdavky RO	1 352 513,38
Bežný rozpočet	538 226,21
Kapitálové príjmy spolu	5 980,00
z toho : kapitálové príjmy obce	5 980,00
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	548 405,25
z toho : kapitálové výdavky obce	548 405,25
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	-542 425,25
Schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-4 199,04
- úprava schodku o splátky úverov	-112 603,80
- úprava schodku o zapojenie preplatku stravného použitého v bežných výdavkoch	-245,00
- zapojenie finančných prostriedkov z minulých rokov použitých v bežných výdavkoch	25 091,13
- použitie rezervného fondu v kapitálových výdavkoch	536 473,90
Upravený schodok bežného a kapitálového rozpočtu	444 517,19
Príjmové finančné operácie	659 767,82
- finančné zábezpeky školskej jedálne	0,00
- finančné zábezpeky na nájomné - bytovky ŠFRB	98 202,79
- finančné zábezpeky na verejné obstarávanie	0,00
Príjmové fin. operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	561 565,03
Výdavkové finančné operácie	211 051,59
- finančné zábezpeky školskej jedálne	0,00
- finančné zábezpeky na nájomné - bytovky ŠFRB	98 202,79
- finančné zábezpeky na verejné obstarávanie	0,00
Výdavkové fin. operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	112 848,80
Rozdiel finančných operácií	0,00
PRÍJMY SPOLU	3 760 364,34
VÝDAVKY SPOLU	3 315 847,15
Rozpočtové hospodárenie obce	444 517,19
<i>Vylúčenie z prebytku – prenesené kompetencie školy</i>	9 000,00
<i>Vylúčenie z prebytku – nevyčerpané a vrátené stravné</i>	20 470,8/0
<i>Vylúčenie z prebytku – nevyplatené rodinné prídavky</i>	25,58
<i>Vylúčenie z prebytku – finančné prostriedky ŠJ</i>	14 977,35
<i>Vylúčenie z prebytku – tvorba Fondu prevádzky, údržby a opráv § 18 zákona 443/2010 Z. z.</i>	3 704,16
Upravené rozpočtové hospodárenie obce – zostatok finančných prostriedkov z hospodárenia obce v roku 2021	396 339,30

V zmysle § 15 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy navrhujeme zo zostatku finančných prostriedkov z hospodárenia obce v roku 2021 tvorbu rezervného fondu za rok 2021 vo výške 396 339,30 EUR .

5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov

Rezervný fond

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

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2021	654 936,11
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	385 156,26
Úbytky - použitie rezervného fondu :	536 473,90
- Uznesenie č. 83/2021 Kúpa pozemkov	3 087,00
- Uznesenie č. 88/2021 Bicie nástroje	1 700,00
- Dobrovoľná zbierka – škody po víchrici	2 140,00
- Projektová dokumentácia-búranie domu	600,00
- Malá kompostáreň	2 877,75
- Cyklotrasa	523 589,75
- Ohrievač vody do Sokolovne	962,40
- Územný plán obce	1 517,00
KZ k 31.12.2021	503 618,47

Sociálny fond

Obec vytvára sociálny fond v zmysle zákona č.152/1994 Z.z. v z.n.p.. Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje smernica o zabezpečení stravovania.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2021	1 388,25
Prírastky - povinný príděl	5 218,28
Úbytky - stravné zamestnancom	3 405,99
KZ k 31.12.2021	3 200,54

Fond opráv bytov

Obec na základe Uznesenia č. 80/2021 zo dňa 25.8.2021 vytvorila peňažný fond s názvom Fond opráv bytov .

Fond opráv bytov	Suma v EUR
ZS k 1.1.2021	0,00
Prírastky – uznesenie č. 80/2021	35 086,71
Úbytky - použitie fondu :	0,00
KZ k 31.12.2021	35 086,71

Fond prevádzky, údržby a opráv

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

Fond prevádzky, údržby a opráv	Suma v EUR
ZS k 1.1.2021	0,00
Prírastky - z dohodnutého nájomného vo výške 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu	3 704,16
Úbytky - použitie fondu :	0,00
KZ k 31.12.2021	3 704,16

Fond Odpadové hospodárstvo obce

Na zasadnutí obecného zastupiteľstva dňa 25.8.2021 bol vytvorený Uznesením č. 79/2021 peňažný fond s názvom Odpadové hospodárstvo obce z prebytku hospodárenia za rok 2020.

Fond Odpadové hospodárstvo obce	Suma v EUR
ZS k 1.1.2021	0,00
Prírastky - z prebytku hospodárenia za rok 2020	19 793,47
Úbytky - použitie fondu : odpadové hospodárstvo – zber a odvoz odpadu	19 793,47
KZ k 31.12.2021	0,00

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2021

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2021 v EUR	KZ k 31.12.2021 v EUR
Majetok spolu	15 315 813,09	15 133 858,18
Neobežný majetok spolu	13 138 772,95	13 152 539,88
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	24 363,24	15 554,59
Dlhodobý hmotný majetok	11 145 637,71	11 168 213,29
Dlhodobý finančný majetok	1 968 772,00	1 968 772,00
Obežný majetok spolu	2 172 091,24	1 977 819,73
z toho :		
Zásoby	1 771,34	1 649,94
Zúčtovanie medzi subjektami VS	958 617,03	930 258,79
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	50 243,22	23 792,24
Finančné účty	1 161 459,65	1 022 118,76
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	4 948,90	3 498,57

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2021 v EUR	KZ k 31.12.2021 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	15 315 813,09	15 133 858,18
Vlastné imanie	10 494 916,93	10 687 123,76

z toho :		
Oceňovacie rozdiely	393 062,58	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	10 101 854,35	10 687 123,76
Závazky	1 897 840,62	1 669 850,32
z toho :		
Rezervy	1 500,00	38 762,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	35 057,88	0,00
Dlhodobé záväzky	1 107 164,56	1 060 918,95
Krátkodobé záväzky	258 996,26	130 699,37
Bankové úvery a výpomoci	495 121,92	439 470,00
Časové rozlíšenie	2 923 055,54	2 776 884,10

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2021

Stav záväzkov k 31.12.2021

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2021 v EUR	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- dodávateľom	21 928,90	16 351,79	5 577,11
- zamestnancom	24 893,58	24 893,58	
- poisťovniam	15 631,49	15 631,49	
- daňovému úradu	3 473,30	3 473,30	
- štátnemu rozpočtu	89 446,00	89 446,00	
- bankám	350 024,00	350 024,00	
- štátnym fondom	1 062 189,67	1 062 189,67	
- ostatné záväzky	102 263,38	102 263,38	
Záväzky spolu k 31.12.2021	1 669 850,32	1 664 273,21	5 577,11

Stav úverov a návratných finančných výpomocí (NFV) k 31.12.2021

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutéh o úveru/NFV	Ročná splátka istiny za rok 2021	Ročná splátka úrokov za rok 2021	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2021	Rok splatnosti
SLSP a.s.	Nové komunikácie	500 000,00	49 992,00	1 987,18	350 024,00	2028
MF SR	Kompenzácia výpadku dane z príjmov FO	89 446,00	0,00	0,00	89 446,00	2027

V roku 2020 bola prijatá návratná finančná výpomoc z MF SR zo štátnych finančných aktív na výkon samosprávnych funkcií z dôvodu kompenzácie výpadku dane z príjmov FO v roku 2020 v dôsledku pandémie ochorenia COVID-19 v sume 89 446,00 EUR. Prvá splátka v roku 2024 a posledná splátka v roku 2027. Dlžník môže predčasne splatiť celkovú sumu poskytnutej návratnej finančnej výpomoci alebo jej časť.

Dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania:

Obec v zmysle ustanovenia § 17 ods. 6 zákona č.583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p., môže na plnenie svojich úloh prijať návratné zdroje financovania, len ak:

- celková suma dlhu obce neprekročí **60%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a
- suma splátok návratných zdrojov financovania, vrátane úhrady výnosov a suma splátok záväzkov z investičných dodávateľských úverov neprekročí v príslušnom rozpočtovom roku **25 %** skutočných

bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka znížených o prostriedky poskytnuté v príslušnom rozpočtovom roku obci z rozpočtu iného subjektu verejnej správy, prostriedky poskytnuté z Európskej únie a iné prostriedky zo zahraničia alebo prostriedky získané na základe osobitného predpisu.

a) Výpočet dlhu obce podľa § 17 ods.6 písm. a):

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2020:	
- skutočné bežné príjmy obce	2 827 459,98
- skutočné bežné príjmy RO	126 076,15
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2020*	2 953 536,13
Celková suma dlhu obce k 31.12.2021:	
- zostatok istiny z bankových úverov	350 024,00
- zostatok istiny z pôžičiek	
- zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	89 446,00
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov	
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB	1 062 185,67
- zostatok istiny z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	
- zostatok istiny z pôžičky z Audiovizuálneho fondu	
- zostatok istiny z pôžičky z Fondu na podporu umenia	
- zostatok istiny z	
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2021	1 501 655,67
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
- z úverov zo ŠFRB	1 062 185,67
- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	
- z úveru z Environmentálneho fondu	
- z pôžičky z Audiovizuálneho fondu	
- z pôžičky z Fondu na podporu umenia	
- z úverov	
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	1 062 185,67
Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2021**	439 470,00

Zostatok istiny k 31.12.2021**	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2020*	§ 17 ods.6 písm. a)
439 470,00	2 953 536,13	14,88 %

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

b) Výpočet dlhovej služby obce podľa § 17 ods.6 písm. b) :

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2020:	
- skutočné bežné príjmy obce	2 827 459,98
- skutočné bežné príjmy RO	126 076,15
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2020	2 953 536,13
Bežné príjmy obce a RO upravené o účelovo určené:	
- účelovo určené finančné prostriedky ZŠ, MŠ	707 616,81
- účelovo určené finančné prostriedky obec	112 949,49
Spolu bežné príjmy obce a RO účelovo určené, o ktoré sa znižujú bežné príjmy k 31.12.2020	820 566,30
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2020*	2 132 969,83
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2021 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821004 (bankový úver krátkodobý - splátka istiny)	
- 821005 (bankový úver dlhodobý - splátka istiny)	55 651,92
- 821007 (úver zo ŠFRB - splátka istiny)	56 951,88
- 821009 (dodávateľský úver - splátka istiny)	

-	
- 651002 (bankový úver - splátka úrokov)	2 007,95
- 651003 (úver zo ŠFRB a ostatné subjekty VS - splátka úrokov)	
- 651004 (dodávateľský úver a ostatní veritelia - splátka úrokov)	14 938,20
-	
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2021**	129 549,95

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2021**	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2020*	§ 17 ods.6 písm. b)
129 549,95	2 132 969,83	6,07 %

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

8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Obec nie je zriaďovateľom žiadnej príspevkovej 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 2021 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 6/2019 a dodatku č. 1/2020 o podmienkach poskytovania dotácií z rozpočtu obce právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Príjemca dotácie - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
TJ Lokomotíva – futbalový oddiel Trenčianska Teplá	13 800,00	13 800,00	0,00
Stolnotenisový klub Považský cukor Trenčianska Teplá	2 000,00	2 000,00	0,00
Slovenský skauting, 31. zbor Irmý Ševcechovej	1 600,00	1 600,00	0,00
Slovenský zväz telesne postihnutých	500,00	500,00	0,00
Združenie sluchovo postihnutých Mikroregiónu Teplička	250,00	250,00	0,00
TREŽ, n. o.	11 800,00	11 800,00	0,00
Dobrovoľný hasičský zbor Trenčianska Teplá	7 000,00	7 000,00	0,00
Pre našu dedinu	500,00	0,00	500,00
Dobří Dobrania, nezisková organizácia	1 000,00	517,58	482,42

Príjemca dotácie	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov 0Do
Dobrovoľný hasičský zbor Dobrá	1 000,00
Miestny odbor Matice slovenskej	299,59
Slovenský zväz záhradkárov	198,58
Regionálna organizácia vyslúžilých vojakov generála Štefánika	196,70

K 31.12.2021 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 6/2019 a dodatku č. 1/2020 o podmienkach poskytovania dotácií z rozpočtu obce.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec nevykonáva podnikateľskú činnosť.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- rozpočtom iných obcí
- rozpočtom VÚC

V súlade s ustanovením § 16 ods.2 zákona č.583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov má obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytli finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

a) Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám

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

- prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Základná škola Trenčianska Teplá	344 441,15	328 389,78	16 051,37
Materská škola Trenčianska Teplá	359 379,61	354 803,94	4 575,67

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. zo ŠR

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Základná škola Trenčianska Teplá	648 553,00	643 553,00	5 000,00
Materská škola Trenčianska Teplá	14 672,00	10 672,00	4000,00

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

P. č.	Poskytovateľ dotácie	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -	Účel
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -	
1	MV SR	1 468,12	1 468,12	0,00	Evidencia obyvateľstva REGOB, READR
2	MDVaRR SR	5 499,38	5 499,38	0,00	Stavebný úrad
3	MV SR	663 225,00	654 225,00	9 000,00	Školstvo – ZŠ, MŠ
4	MV SR	7 506,85	7 506,85	0,00	Matrika
5	MDVaRR SRT	183,34	183,34	0,00	Dotácia na pozemné komunikácie
6	MV SR	415,91	415,91	0,00	Dotácia na životné prostredie
7	ÚPSVaR Trenčín	2 028,56	2 028,56	25,58	Obec – osobitný príjemca rodinných prídavkov
8	ÚPSVaR Trenčín	44 391,81	23 921,01	20 470,80	Stravné a školské potreby
9	MV SR	58 155,00	58 155,00	0,00	Dotácia zo ŠR – COVID 19
10	DPO SR	8 000,00	8 000,00	0,00	Dotácia pre DHZ zo ŠR – DHZ Trenčianska Teplá, DHZ Trenčianska Teplá – časť Dobrá
11	Štatistický úrad SR	6 901,66	6 901,66	0,00	Dotácia na sčítanie obyvateľov, domov a bytov
12	MPSVaR SR	22 790,67	22 790,67	0,00	Dotácia pre ZOS
13	Fond na podporu umenia	2 000,00	2 000,00	0,00	Dotácia na nákup kníh

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2021 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

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

Ozn. prog.	Názov programu	Rozpočet	Čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov	%-ny podiel na výdavkoch obce
01	Plánovanie, riadenie, kontrola	25 747,66	25 747,66	100,00	1,31
02	Propagácia a marketing	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Interné služby obce	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Služby občanom	7 506,85	7 506,85	100,00	0,38
05	Bezpečnosť, právo, poriadok	58 673,54	58 673,54	100,00	2,99
06	Ochrana pred požiarmi	20 518,30	20 518,30	100,00	1,05
07	Vzdelávanie	152 453,01	152 398,64	99,96	7,76
08	Pozemné komunikácie	20 870,91	20 870,91	100,00	1,06
09	Odpadové hospodárstvo	151 752,69	151 752,69	100,00	7,73
10	Rekreačné, kultúrne a športové služby	46 322,30	46 322,30	100,00	2,36
11	Prostredie pre život	583 620,25	583 620,25	100,00	29,73
12	Bývanie	98 692,39	98 692,39	100,00	5,03
13	Sociálne služby	162 755,90	162 810,27	100,03	8,29
14	Finančná a rozpočtová oblasť	2 841,71	2 841,71	100,00	0,14
15	Podporná činnosť	502 028,31	502 028,31	100,00	25,57
16	Výdavkové finančné operácie	112 603,80	112 603,80	100,00	5,74
17	Transakcie verejného dlhu	16 946,15	16 946,15	100,00	0,86
		1 963 333,77	1 963 333,77		100,00