



Návrh

Závěrečného účtu Obce Klubina

za rok 2022

Predkladá : Mgr. Božena Poliačková
Spracoval: Bc. Martina Priščová

V Klubine, dňa 15. 05. 2023

Návrh záverečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 02.06.2023

Závěrečný účet schválený Obecným zastupiteľstvom v Starej Bystrici dňa,
uznesením č.

Závěrečný účet:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa

Záverečný účet obce za rok 2022

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2022
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2022
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2022
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2022
5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2022
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2022
8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) štátnym fondom
 - d) rozpočtom iných obcí
 - e) rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov obce

Závěrečný účet obce za rok 2022

1. Rozpočet obce na rok 2022

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

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2022.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 15. 12. 2021 uznesením č. 132/2021 bod 8a).

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 07.09.2022 uznesením č. 144/2022 bod 8
- druhá zmena schválená dňa 14.12.2022 uznesením č. 13/2022 bod 5

Rozpočet obce k 31.12.2022

| | Schválený rozpočet | Schválený rozpočet po poslednej zmene |
|-------------------------------------|--------------------|---------------------------------------|
| Príjmy celkom | 427 731,00 | 481 662,97 |
| z toho : | | |
| Bežné príjmy | 367 331,00 | 431 337,97 |
| Kapitálové príjmy | 0,00 | 0,00 |
| Finančné príjmy | 34 000,00 | 34 000,00 |
| Príjmy RO s právnou subjektivitou | 26 400,00 | 16 325,00 |
| Výdavky celkom | 427 731,00 | 481 662,97 |
| z toho : | | |
| Bežné výdavky | 227 130,00 | 248 862,78 |
| Kapitálové výdavky | 34 000,00 | 78 379,51 |
| Finančné výdavky | 13 601,00 | 13 643,57 |
| Výdavky RO s právnou subjektivitou | 153 000,00 | 140 777,11 |
| Rozpočtové hospodárenie obce | | |

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2022

| Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2022 | % plnenia |
|---|-------------------------|-----------|
| 481 662,97 | 414 186,84 | 96,83 |

Z rozpočtovaných celkových príjmov 481 662,97 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 414 186,84 EUR, čo predstavuje 96,83 % plnenie.

1. Bežné príjmy

| Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2022 | % plnenia |
|---|-------------------------|-----------|
| 431 337,97 | 397 863,54 | 92,24 |

Z rozpočtovaných bežných príjmov 431 337,97 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 397 863,54 EUR, čo predstavuje 92,24 % plnenie.

a) daňové príjmy

| Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2022 | % plnenia |
|---|-------------------------|-----------|
| 245 700,00 | 244 671,30 | 99,58 |

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 223 500,00 EUR (po poslednej úprave) z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2022 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 223 493,62 EUR, čo predstavuje plnenie na 99,99 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 9 200,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 9 078,01 EUR, čo predstavuje plnenie na 98,67 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 6 368,17 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 2 709,84 EUR.

Daň za psa: Rozpočtovaná suma bola 300,00 EUR, skutočný príjem k 31.12.2022 bol v sume 294,57 EUR.

Daň za predajné automaty: Rozpočtovaná suma bola 35,00 EUR, skutočný príjem k 31.12.2022 bol v sume 0,00 EUR.

Daň za ubytovanie: Rozpočtovaná suma bola 300,00 EUR, skutočný príjem bol v sume 223,80 EUR.

Daň za užívanie verejného priestranstva: Rozpočtovaná suma bola 600,00 EUR, skutočný príjem k 31.12.2022 bol 420,00 EUR.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad: Rozpočtovaná suma bola 11 765,00 EUR, skutočný príjem k 31.12.2022 bol v sume 11 161,30 EUR.

b) nedaňové príjmy:

| Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2022 | % plnenia |
|---|-------------------------|-----------|
| 31 233,31 | 27 599,68 | 88,37 |

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 26 911,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 25 748,45 EUR, čo je 95,68 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 25 463,21 EUR a príjem z prenajatých strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia v sume 285,24 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky, poplatky za predaj výrobkov, tovarov a služieb: Z rozpočtovaných 4 322,31 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 1 851,23 EUR, čo je 42,83 % plnenie.

c) iné nedaňové príjmy:

| Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2022 | % plnenia |
|---|-------------------------|-----------|
| 9 601,35 | 9 069,81 | 94,46 |

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 9 601,35 EUR, bol skutočný príjem vo výške 9 069,81 EUR, čo predstavuje 94,46 % plnenie.

d) prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 144 803,31 EUR bol skutočný príjem vo výške 116 522,75 EUR, čo predstavuje 80,47 % plnenie.

| Poskytovateľ dotácie | Suma v EUR | Účel |
|--------------------------------------|------------|--|
| MV SR - Okresný úrad Čadca | 175,56 | evidencia obyvateľstva |
| MV SR - Okresný úrad Čadca | 24,40 | register adries |
| MV SR - Okresný úrad Čadca | 222,80 | odmena skladníka CO |
| MV SR - Okresný úrad Čadca | 1 722,00 | príspevok na ubytovanie-Ukrajinci |
| MV SR - Okresný úrad Čadca | 1 998,82 | voľby |
| MV SR - Okresný úrad Čadca | 1 349,50 | refundácia odmeny 500 EUR |
| VÚC Žilina | 2 900,00 | projekt „Nech majú deti radosť z pohybu“ |
| ÚPSVaR Čadca | 7 873,54 | podpora zamestnanosti |
| ÚPSVaR Čadca | 873,60 | stravné – obedy zadarmo |
| Ivan Krekáč | 50,00 | sponzorský dar - Mikuláš |
| Dobrovoľná požiarna ochrana SR | 3 000,00 | dotácia DHZ |
| Okresný úrad Žilina – odbor školstva | 81 046,00 | normatívne a nenormatívne finančné prostriedky |
| Pedagogicko-metodické centrum | 14 015,32 | príspevky škole |
| MDaV SR | 712,03 | dotácia stavebný poriadok |
| Environmentálny fond | 559,18 | životné prostredie |

Granty a transfery boli účelovo učené a boli použité v súlade s ich účelom.

2. Kapitálové príjmy:

| Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2022 | % plnenia |
|---|-------------------------|-----------|
| 0,00 | 0,00 | 0,00 |

3. Príjmové finančné operácie:

| Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2022 | % plnenia |
|---|-------------------------|-----------|
| 34 000,00 | 0,00 | 0,00 |

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 34 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 0,00 EUR, čo predstavuje 0,00 % plnenie.

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy

| Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2022 | % plnenia |
|---|-------------------------|-----------|
| 16 184,00 | 16 182,30 | 99,99 |

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola s materskou školou 16 182,30 EUR

Kapitálové príjmy

| Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2022 | % plnenia |
|---|-------------------------|-----------|
| 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Kapitálové príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola 0,00 EUR

Príjmové finančné operácie:

| Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2022 | % plnenia |
|---|-------------------------|-----------|
| 141,00 | 141,00 | 100 |

Z rozpočtových príjmových finančných operácií v sume 141,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 141,00 EUR.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2022

| Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2022 | % čerpania |
|---|-------------------------|------------|
| 481 662,97 | 399 016,35 | 82,84 |

Z upravených rozpočtovaných celkových výdavkov 481 662,97 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 399 016,35 EUR, čo predstavuje 82,84 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

| Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2022 | % čerpania |
|---|-------------------------|------------|
| 248 862,78 | 210 211,09 | 84,47 |

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 248 862,78 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 210 211,09 EUR, čo predstavuje 84,47 % čerpanie.

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 93 033,84 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 92 558,01 EUR, čo je 99,49 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, aktivačných pracovníkov.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 39 766,70 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 31 673,43 EUR, čo je 79,65 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 110 377,77 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 81 380,71 EUR, čo je 73,73 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky OcÚ, ako sú energie, materiál, odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 4 034,47 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 3 184,47 EUR, čo predstavuje 78,93 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných výdavkov 1 650,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 1 414,47 EUR, čo predstavuje 85,73 % čerpanie.

2. Kapitálové výdavky

| Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2022 | % čerpania |
|---|-------------------------|------------|
| 78 379,51 | 13 879,51 | 17,71 |

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 78 379,51 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 13 879,51 EUR, čo predstavuje 17,71 % čerpanie.

Položky kapitálového rozpočtu:

a) Prípravná a projektová dokumentácia

Z rozpočtovaných 8 231,73 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 8 231,73 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

b) Realizácia nových stavieb

Z rozpočtovaných 68 415,60 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 3 915,60 EUR,

c) Prístavby, nadstavby, stav. úpravy

Z rozpočtovaných 1 732,18 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 1 732,18 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

3. Výdavkové finančné operácie

| Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2022 | % čerpania |
|---|-------------------------|--------------|
| 13 643,57 | 13 642,57 | 99,99 |

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 13 643,57 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 13 642,57 EUR, čo predstavuje 99,99 %.

4. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky

| Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2022 | % čerpania |
|---|-------------------------|---------------|
| 140 777,11 | 161 283,18 | 114,57 |

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 140 777,11 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 161 283,18 EUR, čo predstavuje 114,57 % čerpanie.

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola s materskou školou 161 283,18 EUR

Kapitálové výdavky

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

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

Kapitálové výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola s materskou školou 0,00 EUR

Výdavkové finančné operácie

Základná škola s materskou školou 0,00 EUR

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2022

| Hospodárenie obce | Skutočnosť k 31.12.2022 v EUR |
|---|-------------------------------|
| Bežné príjmy spolu | 414 045,84 |
| z toho : bežné príjmy obce | 397 863,54 |
| bežné príjmy RO | 16 182,30 |
| Bežné výdavky spolu | 371 494,27 |
| z toho : bežné výdavky obce | 210 211,09 |
| bežné výdavky RO | 161 283,18 |
| Bežný rozpočet | 42 551,57 |
| Kapitálové príjmy spolu | 0 |
| z toho : kapitálové príjmy obce | 0 |
| kapitálové príjmy RO | 0 |
| Kapitálové výdavky spolu | 13 879,51 |
| z toho : kapitálové výdavky obce | 13 879,51 |
| kapitálové výdavky RO | 0 |
| Kapitálový rozpočet | -13 879,51 |
| Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu | 28 672,06 |
| Vylúčenie z prebytku HČ | 7 295,62 |
| Upravený prebytok bežného a kapitálového rozpočtu | 21 376,44 |
| Príjmové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov | 141,00 |
| Výdavkové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov | 13 642,57 |
| Rozdiel finančných operácií | -13 501,57 |
| PRIJMY SPOLU | 414 186,84 |
| VÝDAVKY SPOLU | 399 016,35 |
| Hospodárenie obce | 15 170,49 |
| Vylúčenie z prebytku HČ | 7 295,62 |
| Upravené hospodárenie obce | 7 874,87 |

Kumulovaný výsledok rozpočtového hospodárenia obce za rok 2022 vrátane finančných operácií je prebytok vo výške 15 170,49 EUR.

Rozdiel medzi príjmovými a výdavkovými finančnými operáciami za rok 2022 je schodok vo výške 13 501,57 EUR. Finančné operácie nevstupujú do rozpočtového hospodárenia obce.

Podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov vznikol výsledok rozpočtového hospodárenia obce – rozdiel medzi bežnými a kapitálovými príjmami a výdavkami za rok 2022 prebytok rozpočtu v sume 28 672,06 EUR.

V zmysle ustanovenia § 16 ods. 6 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona, z tohto prebytku vylučujú:

- a) nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na voľby – Referendum 2023 poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 674,57 EUR

- b) nevyčerpané prostriedky z fondu prevádzky, údržby a opráv podľa ustanovenia § 18 ods. 3 zákona č. 443/2010 Z. z. o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní v z.n.p. v sume **3 216,80 EUR**
- c) nevyčerpané prostriedky – zúčtovanie finančných prostriedkov vrátených škole v roku 2023 v sume **3 404,25 EUR**

5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov

Rezervný fond

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

| Fond rezervný | Suma v EUR |
|--|------------|
| ZS k 1.1.2022 | 34 685,26 |
| Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok | 13 985,57 |
| Úbytky - použitie rezervného fondu : | 0,00 |
| KZ k 31.12.2022 | 48 670,83 |

Sociálny fond

Obec vytvára sociálny fond v zmysle zákona č.152/1994 Z.z. v z.n.p..

| Sociálny fond | Suma v EUR |
|----------------------------|------------|
| ZS k 1.1.2022 | 1 018,35 |
| Prírastky - povinný príděl | 800,44 |
| Úbytky - stravovanie | 674,80 |
| KZ k 31.12.2022 | 1 143,99 |

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.

| Fond prevádzky, údržby a opráv | Suma v EUR |
|--------------------------------|------------|
| ZS k 1.1.2022 | 16 986,89 |
| Prírastky | 3 939,60 |
| Úbytky – použitie fondu | 722,80 |
| KZ k 31.12.2022 | 20 203,69 |

Fond rozvoja bývania

Obec nevytvára fond rozvoja bývania v zmysle zákona č. 182/1993 Z.z. v z.n.p.

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2022

A K T Í V A

| Názov | ZS k 1.1.2022 v EUR | KZ k 31.12.2022 v EUR |
|---|---------------------|-----------------------|
| Majetok spolu | 1 271 394,95 | 1 363 859,27 |
| Neobežný majetok spolu | 1 149 632,22 | 1 224 011,59 |
| z toho : | | |
| Dlhodobý nehmotný majetok | 0,00 | 0,00 |
| Dlhodobý hmotný majetok | 1 058 260,15 | 1 132 639,52 |
| Dlhodobý finančný majetok | 91 372,07 | 91 372,07 |
| Obežný majetok spolu | 118 711,49 | 133 460,67 |
| z toho : | | |
| Zásoby | 0,00 | 0,00 |
| Zúčtovanie medzi subjektami VS | 0,0 | 1 086,25 |
| Dlhodobé pohľadávky | 0,00 | 0,00 |
| Krátkodobé pohľadávky | 6 375,06 | 3 880,94 |
| Finančné účty | 112 336,43 | 128 493,48 |
| Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh. | 0,00 | 0,00 |
| Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát. | 0,00 | 0,00 |
| Časové rozlíšenie | 3 051,24 | 6 387,01 |

P A S Í V A

| Názov | ZS k 1.1.2022 v EUR | KZ k 31.12.2022 v EUR |
|---------------------------------------|---------------------|-----------------------|
| Vlastné imanie a záväzky spolu | 1 271 394,95 | 1 363 859,27 |
| Vlastné imanie | 711 117,01 | 841 188,52 |
| z toho : | | |
| Oceňovacie rozdiely | 0,00 | 0,00 |
| Fondy | 0,00 | 0,00 |
| Výsledok hospodárenia | 711 117,07 | 841 188,52 |
| Záväzky | 187 810,09 | 169 953,91 |
| z toho : | | |
| Rezervy | 1200 | 900 |
| Zúčtovanie medzi subjektami VS | 5 677,68 | 2 992,57 |
| Dlhodobé záväzky | 136 542,55 | 147 910,00 |
| Krátkodobé záväzky | 44 389,86 | 18 151,34 |
| Bankové úvery a výpomoci | 0,00 | 0,00 |
| Časové rozlíšenie | 372 467,85 | 352 716,84 |

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2022

Stav záväzkov k 31.12.2022

| Druh záväzku | Záväzky celkom k 31.12.2022 v EUR | z toho v lehote splatnosti | z toho po lehote splatnosti |
|---|--------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|
| Druh záväzkov voči: | | | |
| - Dodávateľom | 1 544,85 | 1 544,85 | |
| - Zamestnancom | 4 654,96 | 4 654,96 | |
| - poisťovniam | 3 404,28 | 3 404,28 | |
| - daňovému úradu | 1 049,35 | 1 049,35 | |
| - štátnemu rozpočtu | 2 992,57 | 2 992,57 | |
| - bankám | 0,00 | 0,00 | |
| - štátnym fondom | 135 483,89 | 135 483,89 | |
| - ostatné záväzky | 2 074,01 | 2 074,01 | |
| - záväzky z nájmu (finančný leasing) | 18 750,00 | 18 750,00 | |
| Záväzky spolu k 31.12.2022 r. súvahy 140+151+173 | 169 953,91 | 169 953,91 | |

Stav úverov k 31.12.2022

| Veriteľ | Účel | Výška poskytnutých o úveru | Ročná splátka istiny za rok 2022 | Ročná splátka úrokov za rok 2022 | Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2022 | Rok splatnosti |
|---------|------------|----------------------------------|--|--|--|-------------------|
| ŠFRB | investičný | 219 428,00 | 7 392,57 | 1414,47 | 135 483,89 | 2039 |

Obec uzatvorila v roku 2009 Zmluvu o úvere na výstavbu polyfunkčného bytového domu. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do r. 2039, splátky istiny a úrokov sú mesačné.

Dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania:

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

- celková suma dlhu obce neprekročí **60%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a
- suma splátok návratných zdrojov financovania, vrátane úhrady výnosov a suma splátok záväzkov z investičných dodávateľských úverov neprekročí v príslušnom rozpočtovom roku **25 %** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka znížených o prostriedky poskytnuté v príslušnom rozpočtovom roku obci z rozpočtu iného subjektu verejnej správy, prostriedky poskytnuté z Európskej únie a iné prostriedky zo zahraničia alebo prostriedky získané na základe osobitného predpisu.

a) Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. a):

| Text | Suma v EUR |
|--|-------------------|
| Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2021 | |
| z toho:: | |
| - skutočné bežné príjmy obce | 373 790,75 |
| - skutočné bežné príjmy RO | 18 583,87 |
| Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2021 | 392 374,62 |
| Celková suma dlhu obce k 31.12.2022 z toho: | |
| - zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty | 135 483,89 |
| Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2022 | 135 483,89 |
| Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky: | |
| - z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty | 135 483,89 |
| Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce | 135 483,89 |
| Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2022 | 0,00 |

| Zostatok istiny k 31.12.2022 | Skutočné bežné príjmy k 31.12.2021 | § 17 ods.6 písm. a) |
|------------------------------|------------------------------------|---------------------|
| 0,00 | 392 374,62 | 0 % |

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

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

| Text | Suma v EUR |
|--|-------------------|
| Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2021 z toho: | |
| - skutočné bežné príjmy obce | 373 790,75 |
| - skutočné bežné príjmy RO | 18 583,87 |
| Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2021 | 392 374,62 |
| Spolu bežné príjmy obce a RO účelovo určené k 31.12.2021 | 121 681,02 |
| Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2021* | 270 693,60 |
| Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2022 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia: | |
| - 821007 | 7 392,57 |
| - 651003 | 1 414,47 |
| - 651004 | |
| - | |
| Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2021** | 8 807,04 |

| Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2022** | Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2021* | § 17 ods.6 písm. b) |
|---|--|---------------------|
| 8 807,04 | 270 693,60 | 3,3 % |

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

8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Obec nie je zriaďovateľom príspevkových organizácií.

9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.

Obec v roku 2022 poskytla dotácie v súlade so VZN o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

| Žiadateľ dotácie | Suma poskytnutých finančných prostriedkov |
|-------------------------|---|
| - 1 - | - 2 - |
| Slovenský zväz včelárov | 100,00 |
| DHZ | 700,00 |

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec nepodniká na základe živnostenského oprávnenia.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a) zriadeným a založeným právnickým osobám
- b) štátnemu rozpočtu
- c) štátnym fondom
- d) rozpočtom iných obcí
- e) rozpočtom VÚC

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

- 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 - |
|---|--|
| ZŠ s MŠ Klubina-originálne kompetencie | 54 373,06 |

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. zo ŠR

| Právnická osoba | Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 - |
|------------------------|--|
| ZŠ s MŠ Klubina | 87 721,04 |

- b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

| Poskytovateľ - 1 - | Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 - | Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 - | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 - | Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 - |
|-----------------------|---|--|---|--------------------------------------|
| MV SR | hlásenie pobytu občanov | 175,56 | 175,56 | 0 |
| MV SR | register adries | 24,40 | 24,40 | 0 |
| MV SR | odmenu skladníka CO | 222,80 | 222,80 | 0 |

| | | | | |
|-------------------------------|--|-----------|-----------|---|
| MDaV | úsek stavebného poriadku a cestnej dopravy | 712,03 | 712,03 | 0 |
| MV SR | refundácia odmien 500 € | 1 349,50 | 1 349,50 | 0 |
| MV SR | príspevok na ubytovanie UA | 1 722,00 | 1 722,00 | 0 |
| MV SR+OU ZA | ZŠ s MŠ bežné výdavky – normatívne | 77 251,98 | 77 251,98 | 0 |
| MV SR+OU ZA | ZŠ s MŠ bežné výdavky – nenormatívne | 7 806,76 | 7 806,76 | 0 |
| Pedagogicko-metodické centrum | ZŠ s MŠ | 14 015,32 | 14 015,32 | 0 |
| UPSVaR | dotácia na novovytvorené pracovné miesta | 4 759,93 | 4 759,93 | 0 |
| UPSVaR | dotácia na chránené pracovisko | 3 113,61 | 3 113,61 | 0 |
| UPSVaR | stravné – obedy zadarmo | 873,60 | 873,60 | 0 |

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2022 žiadnu zmluvu so štátnymi fondami.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec neuzatvorila v roku 2022 žiadnu zmluvu s inými obcami.

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

| VÚC | Suma prijatých finančných prostriedkov - 2 - | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 - | Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 - |
|---------------------------|---|--|-----------------------------------|
| Žilinský samosprávny kraj | 2 900,00 | 2 900,00 | 0,00 |

f) ostatné:

| Poskytovateľ | Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 - | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 - | Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 - |
|--------------------------------|--|--|-----------------------------------|
| Dobrovoľná požiarna ochrana SR | 3 000,00 | 3 000,00 | 0,00 |
| Environmentálny fond | 559,18 | 559,18 | 0,00 |

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

Obec Klubina má schválený rozpočet bez programovej štruktúry.