

NÁVRH

Závěrečný účet Obce Babín za rok 2022

Predkladá: Bc. Matys Martin, starosta obce
Spracoval: Páterková Janka

V Babíne dňa 18.05.2023

Návrh závěrečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 09.06.2023
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli obce dňa 09.06.2023
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 09.06.2023

Závěrečný účet schválený Obecným zastupiteľstvom v Babíne dňa, uznesením č.

Závěrečný účet:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli obce
- zverejnený na webovom sídle 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 **prebytkový**.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2022.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 10.12.2021 uznesením č. 6/2021

Rozpočet bol zmenený tridsaťpäť krát:

- prvá zmena schválená dňa 29.04.2022 uznesením č. 2/2022
- druhá zmena schválená dňa 17.06.2022 uznesením č. 3/2022
- tretia zmena schválená dňa 02.09.2022 uznesením č. 5/2022
- ostatné zmeny boli rozpočtovými opatreniami starostom obce na základe schválenej kompetencie starostovi obce podľa zákona 369/1990 Z.z. § 11, bod 4b. na úpravy rozpočtu

Rozpočet obce k 31.12.2022

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov/čerpanie výdavkov k 31.12.2022	% plnenia príjmov/% čerpania výdavkov
Príjmy celkom	1 450 130	1 659 386,47	1 579 428,82	95,18
z toho :				
Bežné príjmy	1 188 659	1 263 627,43	1 248 509,07	98,80
Kapitálové príjmy	186 722	206 903	171 753,64	83,01
Finančné príjmy	33 677	134 573,59	104 883,66	77,94
Príjmy RO s právnou subjektivitou	41 072	54 282,45	54 282,45	100
Výdavky celkom	1 450 130	1 645 782,02	1 554 090,11	94,43
z toho :				
Bežné výdavky	364 669	478 837,48	420 328,66	87,78
Kapitálové výdavky	157 703	199 559,88	166 377,48	83,37
Finančné výdavky	189 614	189 614	189 613,31	100
Výdavky RO s právnou subjektivitou	738 144	777 770,66	777 770,66	100
Rozpočtové hospodárenie obce	0	13 604,45	25 338,71	

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2022

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
1 450 130	1 659 386,47	1 579 428,82	95,18

Z rozpočtovaných celkových príjmov 1 659 386,47 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 1 579 428,82 EUR, čo predstavuje 95,18 % plnenie.

A. Príjmy obce

1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
1 188 659	1 263 627,43	1 248 509,07	98,80

Z rozpočtovaných bežných príjmov 1 263 627,43 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 1 248 509,07 EUR, čo predstavuje 98,80 % plnenie.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
637 389	668 715	668 370,86	99,95

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 627 113 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2022 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 627 112,75 EUR, čo predstavuje plnenie na 100 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 12 319 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 12 281,72 EUR, čo predstavuje plnenie na 99,70 %. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 5 554,48 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 6 727,24 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 0 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 11 037,01 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 1 244,71 EUR. K 31.12.2022 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 7 685,86 EUR.

Daň za psa 782,68 €

Daň za užívanie verejného priestranstva 695 €

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 27 498,71 €

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
7 532	8 198	7 653,35	93,36

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 4 698 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 4 696,85 EUR, čo je 99,98 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov v sume 1 048,11 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 3 648,74 EUR

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 3 500 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 2 956,50 EUR, čo je 84,47 % plnenie.

c) iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
3 350	3 490	1 900,47	54,45

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 3 490 EUR, bol skutočný príjem k 31.12.2022 vo výške 1 900,47 EUR, čo predstavuje 54,45 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z vratiek, poplatky a platby za predaj výrobkov, tovarov a služieb, poplatky a platby za znečisťovanie ovzdušia.

d) prijaté granty a transfery

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
540 388	583 224,43	570 584,39	97,83

Z rozpočtovaných grantov a transferov 583 224,43 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 vo výške 570 584,39 čo predstavuje 97,83 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Okresný úrad Žilina	144,71	Životné prostredie
Ministerstvo dopravy, výstavby a RR	62,42	Pozemné komunikácie
Ministerstvo vnútra SR	476,85	REGOB
Ministerstvo vnútra SR	32,40	Register adries
Gmina Brenna	8 946,73	Projekt PLSK zahraničný grant
MIRRaI SR	2 093,01	Projekt PLSK
Okresný úrad Námestovo	1 184,97	Voľby do orgánov obcí a samospr.krajov
Okresný úrad Námestovo	674,57	Referendum
Regionálny úrad školskej správy Žilina	507 244	Normatív
Regionálny úrad školskej správy Žilina	10 232	FP pre MŠ
Regionálny úrad školskej správy Žilina	3 994,25	Príspevok na edukačné publikácie
Regionálny úrad školskej správy Žilina	2 893	Vzdelávacie poukazy
Regionálny úrad školskej správy Žilina	100	Na žiaka zo soc. znevýhod. prostredia
Regionálny úrad školskej správy Žilina	2 734	Lyžiarsky kurz
Regionálny úrad školskej správy Žilina	1 500	Letná škola
Regionálny úrad školskej správy Žilina	854	Špecifiká Ukrajina
Regionálny úrad školskej správy Žilina	12 378	Asistent učiteľa
UPSVAR Námestovo	3 494,40	Dotácia strava
UPSVAR Námestovo	16,60	Školské potreby
UPSVAR Námestovo	2 959,51	Dotácia § 54
Dobrovoľná požiarna ochrana SR	3 000	Zabezpečenie DHZ
Občania obce	2 030	Deň obce
Žilinský samosprávny kraj	1 500	Deň obce
Environmentálny fond	2 038,97	
	570 584,39	

Popis najvýznamnejších prijatých bežných grantov a transferov:

- projekt PLSK Za vôňou dreva
- dotácie na financovanie ZŠ s MŠ
- dotácia na stravu

Prijaté granty a transfery boli účelovo určené na bežné výdavky a boli použité v súlade s ich účelom.

2. Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
186 722	206 903	171 753,64	83,01

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 206 903 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 171 753,64 EUR, čo predstavuje 83,01 % plnenie.

Granty a transfery

Z rozpočtovaných 206 903 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 171 753,64 EUR, čo predstavuje 83,01 % plnenie.

Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Gmina Brenna	153 674,31	Projekt PLSK zahraničný grant
MIRRaI SR	18 079,33	Projekt PLSK
	171 753,64	

Popis najvýznamnejších prijatých kapitálových grantov a transferov:

- projekt PLSK Za vôňou dreva

Prijaté granty a transfery boli účelovo určené na kapitálové výdavky a boli použité v súlade s ich účelom.

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
33 677	134 573,59	104 883,66	77,94

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 134 573,59 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 104 883,66 EUR, čo predstavuje 77,94 % plnenie.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 2/2022 zo dňa 29.04.2022 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 20 000 EUR. V skutočnosti bolo plnenie v sume 10 000 EUR.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 2/2022 zo dňa 29.04.2022 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 10 000 EUR. V skutočnosti bolo plnenie v sume 10 000 EUR.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 2/2022 zo dňa 29.04.2022 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 1 000 EUR. V skutočnosti bolo plnenie v sume 1 000 EUR.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 3/2022 zo dňa 28.06.2022 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 25 058,88 EUR. V skutočnosti bolo plnenie v sume 25 058,88 EUR.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 3/2022 zo dňa 28.06.2022 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 3 800 EUR. V skutočnosti bolo plnenie v sume 240 EUR.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 3/2022 zo dňa 28.06.2022 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 10 000 EUR. V skutočnosti bolo plnenie v sume 5 376,07 EUR.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 5/2022 zo dňa 02.09.2022 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 21 971 EUR. V skutočnosti bolo plnenie v sume 0 EUR.

Čerpanie rezervného fondu na VO Lán I. etapa v sume 11 706 EUR, mimoriadne odmeny 500 EUR pre zamestnancov obce v sume 3 000 EUR, mimoriadne odmeny 500 EUR pre zamestnancov MŠ, ŠJ, ŠKD v sume 4 465 EUR, výdavky na energie v sume 3 000 EUR.

V roku 2022 boli použité:

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 31 037,71 EUR /900,65 dotácia sčítanie obyvateľov + 10 940,66 normatív ZŠ s MŠ + 19 196,40 dotácia strava/ v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy:

Rozpočtová organizácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
Základná škola	41 072	49 441,49	49 441,49	100
Základná umelecká škola				
Centrum voľného času				
Zariadenie pre seniorov				

Z rozpočtovaných bežných príjmov 49 441,49 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 49 441,49 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				
Základná umelecká škola				
Centrum voľného času				

Základná škola s materskou školou Babín nemá v roku 2022 plnenie v položke kapitálové príjmy

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	4 840,96	4 840,96	100
Základná umelecká škola				
Centrum voľného času				

V roku 2022 boli v rozpočte rozpočtových organizácií použité:

- nevyčerpané prostriedky zo školského stravovania v sume 4 840,96 EUR v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2022

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
1 450 130	1 645 782,02	1 554 090,11	94,43

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 1 645 782,02 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 1 554 090,11 EUR, čo predstavuje 94,43 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
0111	203 902	221 133,11	201 727,56	91,22
0112	250	356	355,04	99,73

0160	0	1 225	1 193,47	97,43
0170	1 072	1 104	678,80	61,49
0320	2 000	5 334	5 117,02	95,93
0443	15 594	21 906	21 004,28	95,88
0451	11 000	47 767	20 882,75	43,72
0510	43 320	45 358,97	41 679,88	91,89
0640	21 100	25 651	25 610,05	99,84
0810	12 500	13 347	12 959,39	97,10
0820	36 151	54 587	50 847,63	93,15
0830	3 100	5 122	4 427,82	86,45
0840	5 500	4 068	3 556,67	87,43
0950	0	980	600	61,22
0960	0	19 196,40	19 196,40	100
1020	6 280	8 716	8 696,35	99,77
1040	2 400	2 486	1 795,55	72,23
1070	500	500	0	0

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 478 837,48 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 420 328,66 EUR, čo predstavuje 87,78 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 133 575,80 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 126 373,04 EUR, čo je 94,61 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 49 619,66 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 46 175,50 EUR, čo je 93,06 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 268 467,02 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 224 440,87 EUR, čo je 83,60 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 26 071 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 22 660,45 EUR, čo predstavuje 86,92 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných výdavkov 1 104 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 678,80 EUR, čo predstavuje 61,49 % čerpanie.

2. Kapitálové výdavky

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
0111	5 000	1 654	1 653,60	99,98
0443	54 555	64 769,20	64 268,36	99,23
0451	77 971	100 707,68	68 027,88	67,55
0640	20 177	29 321	29 320,48	100
0820	0	3 108	3 107,16	99,97

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 199 559,88 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 166 377,48 EUR, čo predstavuje 83,37 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) Ozvučenie DS - rozšírenie

Z rozpočtovaných 1 654 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 1 653,60 EUR, čo predstavuje 99,98 % čerpanie.

b) Projekt vybudovanie pamätníka obetiam I a II svetovej vojny – podanie projektu

Z rozpočtovaných 550 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 550 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

c) Projekt SKCZ „Návraty k Siváňovcom

Z rozpočtovaných 44 802 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 44 301,16 EUR, čo predstavuje 98,88 % čerpanie.

d) Zástavka

Z rozpočtovaných 42 776 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 13 656,20 EUR, čo predstavuje 31,92 % čerpanie.

e) Rozšírenie vodovodu – vodovod Lán

Z rozpočtovaných 19 417,20 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 19 417,20 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

f) MK Lán

Z rozpočtovaných 26 621,68 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 26 621,68 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

g) Rekonštrukcia mosta – geodetické práce

Z rozpočtovaných 3 800 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 240 EUR, čo predstavuje 6,32 % čerpanie.

i) Rozšírenie VO – rekonštrukcia a modernizácia

Z rozpočtovaných 29 321 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 29 320,48 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

j) Stroj na čistenie parkiet

Z rozpočtovaných 1 769 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 1 768,32 EUR, čo predstavuje 99,96 % čerpanie.

k) Ozvučenie MKS - rozšírenie

Z rozpočtovaných 1 339 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 1 338,84 EUR, čo predstavuje 99,99 % čerpanie.

j) Projekt MAS – nákup komunálnej techniky

Z rozpočtovaných 27 510 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 27 510 EUR, čo predstavuje 100 % 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
0170	189 614	189 614	189 613,31	100

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 189 614 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 189 613,31 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 189 614 EUR na splácanie úveru bolo skutočne čerpanie k 31.12.2022 v sume 189 613,31 EUR, čo predstavuje 100 %.

4. 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	738 144	777 770,66	777 770,66	100
Základná umelecká škola				
Centrum voľného času				

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 777 770,66 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 777 770,66 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Kapitálové výdavky:

Rozpočtová organizácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
Základná škola				
Základná umelecká škola				
Centrum voľného času				

Základná škola s materskou školou Babín nemá v roku 2022 plnenie v položke kapitálové výdavky

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				
Základná umelecká škola				
Centrum voľného času				

Základná škola s materskou školou Babín nemá v roku 2022 plnenie v položke finančné operácie

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2022

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2022 v EUR
Bežné príjmy spolu	1 297 950,56
z toho : bežné príjmy obce	1 248 509,07
bežné príjmy RO	49 441,49
Bežné výdavky spolu	1 198 099,32
z toho : bežné výdavky obce	420 328,66
bežné výdavky RO	777 770,66
Bežný rozpočet	99 851,24
Kapitálové príjmy spolu	171 753,64
z toho : kapitálové príjmy obce	171 753,64
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	166 377,48
z toho : kapitálové výdavky obce	166 377,48
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	5 376,16

Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	105 227,40
Vylúčenie z prebytku/Úprava schodku HČ	17 949,82
Vylúčenie z prebytku/Úprava schodku PČ (doplnkový zdroj financovania HČ, zdroj financovania PČ)	0,00
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	87 277,58
Prijimové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	104 883,66
- finančné zábezpeky školskej jedálne	4 840,96
- finančné zábezpeky ŠJ na nájomné - bytovky ŠFRB	0,00
- finančné zábezpeky ŠJ na verejné obstarávanie	0,00
Výdavkové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	189 613,31
finančné zábezpeky školskej jedálne	0,00
- finančné zábezpeky ŠJ na nájomné - bytovky ŠFRB	0,00
- finančné zábezpeky ŠJ na verejné obstarávanie	0,00
Rozdiel finančných operácií	-79 888,69
PRÍJMY SPOLU	1 579 428,82
VÝDAVKY SPOLU	1 554 090,11
Hospodárenie obce	25 338,71
Vylúčenie z prebytku/Úprava schodku HČ	17 949,82
Vylúčenie z prebytku/Úprava schodku PČ (doplnkový zdroj financovania HČ, zdroj financovania PČ)	0,00
Úprava hospodárenia o nevyčerpaný úver	0,00
Upravené hospodárenie obce	7 388,89

Prebytok rozpočtu v sume 105 227,40 EUR zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, **upravený** o nevyčerpané prostriedky zo ŠR a podľa osobitných predpisov v sume 17 949,82 EUR **navrhujeme použiť na:**

- tvorbu rezervného fondu 7 388,89 EUR
- na vysporiadanie zostatku finančných operácií 79 888,69 EUR

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

- a) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 13 313,43EUR, a to na :
 - prenesený výkon v oblasti školstva v sume 9 930,36 EUR
 - stravné pre deti v hmotnej núdzi v sume 2 717 EUR
 - dotácia na referendum 666,07 EUR
- b) nevyčerpané prostriedky **školského stravovania na stravné a réžiu** podľa ustanovenia §140-141 zákona č.245/2008 Z.z. o výchove a vzdelávaní (školský zákon) a o zmene a doplnení niektorých zákonov v sume 3 771,34 EUR,
- c) nevyčerpané prostriedky **z príspevku z poplatkov za uloženie odpadov** podľa zákona č.587/2004 Z.z. o Environmentálnom fonde v z.n.p. v sume 865,05 EUR,

Zostatok finančných operácií podľa § 15 ods. 1 písm. c) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume -79 888,69 EUR, bol **vysporiadaný z :**

- z prebytku rozpočtu 79 888,69 EUR

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2022 vo výške 7 388,89 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	44 341,99
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	
- z finančných operácií	59 921,63
Úbytky - použitie rezervného fondu :	
- uznesenie č. 2/2022 zo dňa 29.04.2022	
PD zastávka	1 000
Zastáva	10 000
Opravy MK	10 000
- uznesenie č. 3/2022 zo dňa 28.06.2022	
Opravy MK	5 376,07
MK lán	25 058,88
VO most pri č.d. 147	240
VO Lán I. etapa	11 706
Mimoriadne odmeny obec	3 000
Mimoriadne odmeny MŠ, ŠJ, ŠKD	4 465
Energie	3 000
- krytie schodku rozpočtu	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2022	30 417,67

Sociálny fond

Obec vytvára sociálny fond v zmysle zákona č.152/1994 Z.z. v z.n.p.. Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva a zásady čerpania sociálneho fondu obce Babín.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2022	694,35
Prírastky - povinný prídel - 1,05 %	1 115,15
- povinný prídel - %	
- ostatné prírastky	
Úbytky - závodné stravovanie	1 185,39
- regeneráciu PS, dopravu	
- dopravné	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2022	624,11

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	3 608 780,26	3 719 001,43
Neobežný majetok spolu	3 037 972,23	3 223 322,33
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	39 739	35 367

Dlhodobý hmotný majetok	2 808 113,73	2 997 835,83
Dlhodobý finančný majetok	190 119,50	190 119,50
Obežný majetok spolu	567 667,08	493 136,01
z toho :		
Zásoby	9 048,88	7 755,99
Zúčtovanie medzi subjektami VS	428 680,38	411 481,28
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	12 868,68	22 540,33
Finančné účty	117 069,14	51 358,41
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	3 140,95	2 543,09

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	3 608 780,26	3 719 001,43
Vlastné imanie	1 889 769,84	1 913 576
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	1 889 769,84	1 913 576
Záväzky	273 079,12	195 771,95
z toho :		
Rezervy	3 074,60	13 501,89
Zúčtovanie medzi subjektami VS	11 841,31	14 178,48
Dlhodobé záväzky	815,35	32 100,11
Krátkodobé záväzky	23 750,55	92 007,47
Bankové úvery a výpomoci	233 597,31	43 984
Časové rozlíšenie	1 445 931,30	1 609 653,48

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	68 955,96	68 955,96	
- zamestnancom	7 430,51	7 430,51	
- poisťovniam	5 127,04	5 127,04	
- daňovému úradu	1 203,26	1 203,26	
- štátnemu rozpočtu	13 313,43	13 313,43	
- bankám	43 984	43 984	
- štátnym fondom			
- ostatné záväzky	55 757,75	55 757,75	
Záväzky spolu k 31.12.2022	195 771,95	195 771,95	

Stav úverov k 31.12.2022

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru	Ročná splátka istiny za rok 2022	Ročná splátka úrokov za rok 2022	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2022	Rok splatnosti
SLSP	investičný	220 000	44 004	574,80	43 984	2023

Obec uzatvorila v roku 2018 Zmluvu o úvere na prístavbu a komplexnú rekonštrukciu MŠ v obci Babín a na stavebné úpravy - miestna komunikácia Lazina. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do r. 2023, 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:	
- skutočné bežné príjmy obce	1 271 894,36
- skutočné bežné príjmy RO	51 237,84
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2021	1 323 132,20
Celková suma dlhu obce k 31.12.2022:	
- zostatok istiny z bankových úverov	43 984
- zostatok istiny z pôžičiek	
- zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov	
- zostatok istiny z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty	
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	
- zostatok istiny z	
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2022	43 984
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	
- z úveru z Environmentálneho fondu	
- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	
- z úverov	
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	
Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2022	43 984

Zostatok istiny k 31.12.2022	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2021	§ 17 ods.6 písm. a)
43 984	1 323 132,20	3,32 %

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

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

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2021:	
- skutočné bežné príjmy obce	1 271 894,36
- skutočné bežné príjmy RO	51 237,84
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2021	1 323 132,20
Bežné príjmy obce a RO znížené o:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	573 272,06
- dotácie zo ŠR	51 003,13
- dotácie z MF SR	
- príjmy z náhradnej výsadby drevín	

- účelovo určené peňažné dary	200
- dotácie zo zahraničia	10 660,93
- dotácie z Eurofondov	213,77
-	
Spolu bežné príjmy obce a RO znížené k 31.12.2022	635 349,89
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2021*	687 782,31
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2022 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821004	
- 821005	44 004
- 821007	
- 821009	
-	
- 651002	574,80
- 651003	
- 651004	
-	
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2022**	44 578,80

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2022**	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2021*	§ 17 ods.6 písm. b)
44 578,80	687 782,31	6,48 %

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

8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Obec nemá zriadenú príspevkovú organizáciu

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 č. 4/2020 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť - bežné výdavky na - kapitálové výdavky na - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Obecný športový klub – bežné výdavky na organizovanie športových podujatí	10 000	10 000	0
OZ Poľana – bežné výdavky na informačné tabule	1 000	365,88	634,12

K 31.12.2022 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 4/2020 o dotáciách.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec Babín nemá podnikateľskú činnosť.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

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

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

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 -
ZŠ s MŠ Babín MŠ	120 197	120 197	0
ZŠ s MŠ Babín ŠJ	39 645	39 645	0
ZŠ s MŠ Babín ŠKD	23 695	23 695	0
ZŠ s MŠ Babín réžia	5 189	5 189	0
ZŠ s MŠ Babín stravné	33 514,59	29 743,25	3 771,34
ZŠ s MŠ Babín vlastné	7 138	7 138	0

- 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 -
ZŠ s MŠ Babín normatív	507 244	497 313,64	9 930,36
ZŠ s MŠ Babín nenormatív	34 685,25	34 685,25	0
ZŠ s MŠ Babín UPSVAR	3 511	794	2 717
ZŠ s MŠ Babín FP 2020	10 940,66	10 940,66	0

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

Obec Babín nemá zriadenú príspevkovú organizáciu

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

Obec Babín nezaložila právnickú osobu.

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviest' : školstvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
OÚ Žilina	BV životné prostredie	144,71	144,71	
MDVaRR	BV pozemné komunikácie	62,42	62,42	
Min. vnútra	BV REGOB	476,85	476,85	
Min. vnútra	BV register adries	32,40	32,40	
MIRRaI SR	BV projekt PLSK	2 093,01	2 093,01	
MIRRaI SR	BV projekt PLSK	18 079,33	18 079,33	
OÚ Námestovo	Voľby	1 184,97	1 184,97	
OÚ Žilina	BV normatív	507 244	497 313,64	9 930,36
OÚ Žilina	BV nenormatívne FP	34 685,25	34 685,25	
UPSVAR	BV strava, školské potreby	3 511	794	2 717
UPSAVR	BV § 54	2 959,51	2 959,51	
OÚ Námestovo	Referendum	674,57	8,50	666,07
DPO SR	BV zabezpečenie DHZ	3 000	3 000	

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2022 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec	Suma <u>poskytnutých</u> finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -

Obec	Suma <u>prijatých</u> finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

VÚC	Suma <u>poskytnutých</u> finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -

VÚC	Suma <u>prijatých</u> finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Žilinský samosprávny kraj	1 500	1 500	0

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

Príloha č.1 Záverečného účtu.

13. Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra a stanovisko k Záverečnému účtu za rok 2022.

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

Napr.:

1. Obecné zastupiteľstvo **schvaľuje** použitie prebytku rozpočtového hospodárenia na tvorbu rezervného fondu vo výške **7 388,89** EUR.