Z Á V E R E Č N Ý Ú Č E T

OBCE ZÁVADKA NAD HRONOM

za rok 2021

Predkladá : Ján Tešlár – starosta obce
Spracovala: Ing. Anna Príbojová – ekonómka OÚ

V Závadke nad Hronom, dňa: máj 2022

Návrh záverečného účtu:
- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa: 08.06.2022
- zverejnený na webovom sídle obce dňa : 08.06.2022

Záverečný účet schválený Obecným zastupiteľstvom v Závadke nad Hronom,
dňa

Záverečný účet:
- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa
- zverejnený na webovom sídle obce dňa

Záverečný účet obce za rok 2021

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2021 3

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2021 5

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2021 7

.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2021 15

5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov 16

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2021 18

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2021 21

8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií 22

9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z. 22

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti 22

11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči: 23
    a) zriadeným a založeným právnickým osobám
    b) štátnemu rozpočtu
    c) štátnym fondom
    d) rozpočtom iných obcí
    e) rozpočtom VÚC

12. Hodnotenie plnenia programov obce 24

13. Návrh uznesenia 36

Záverečný účet obce za rok 2021

1. Rozpočet obce na rok 2021

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2021, ktorý bol zostavený v súlade s ust. § 10 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet sa vnútorne člení na bežné príjmy a bežné výdavky (ďalej len bežný rozpočet), kapitálové príjmy a kapitálové výdavky (ďalej len kapitálový rozpočet) a finančné operácie. V roku 2021 obec hospodárila s rozpočtovými prostriedkami podľa schváleného a následne upraveného rozpočtu. Rozpočet obce na rok 2021 bol zostavený ako prebytkový, prebytok vo výške 11654 eur. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový. Pri zostavovaní rozpočtu obec plánovala vykryť schodok kapitálového rozpočtu prebytkom bežného rozpočtu.
Obecné zastupiteľstvo schválilo predložený rozpočet v členení na úrovni hlavnej kategórie ekonomickej klasifikácie rozpočtovej klasifikácie a súčasne podľa programov obce uznesením č.73/2020-OZ dňa 11.12.2020.

Zmeny rozpočtu boli vykonávané rozpočtovými opatreniami, schválenými Obecným zastupiteľstvom v Závadke nad Hronom a starostom obce. Vychádzali z potrieb obce pre aktuálne obdobie. O rozpočtových opatreniach viedla obec operatívnu evidenciu.

Zmeny v jednotlivých rozpočtových opatreniach boli realizované v súlade so Zákonom o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy č.583/2004 Z.z. § 14, ktorými boli viď údaje v nasledujúcej tabuľke:

a) presunom rozpočtovaných prostriedkov v rámci schváleného rozpočtu, pričom sa nemenili celkové príjmy a celkové výdavky,

b) povoleným prekročením a viazaním príjmov,

c) povoleným prekročením a viazaním výdavkov,

d) povoleným prekročením a viazaním finančných operácií.

Č.op.	Schválené dňa	Uznesením číslo	Starostom Obce	Písmeno
1.	11.02.2021	11/2021-OZ		b),c)
S1.	31.03.2021		S	a)
2.	22.04.2021	26/2021-OZ		b),c)
3.	24.6.2021	43/2021-OZ		a),b),c)
4.	30.06.2021		S	a)
5.	02.09.2021	60/2021-OZ		a),b),c),d)
6.	10.12.2021	81/2021-OZ		b),c)
7.	31.12.2021		S	a),b),c)

1.Zmeny v rozpočte obce súviseli s testovaním občanov na COVID-19 v našej obci a s uzavretou zmluvou s MV SR „Národný projekt Podpora činností zameraných na riešenie nepriaznivých situácií súvisiacich s ochorením COVID-19 v obciach s prítomnosťou marginalizovaných rómskych komunít“.
NFP z MV SR - refundácia nákladov v súvislosti s testovaním na COVID-19 – „Zachráňme spolu životy“ a NFP z MV SR – refundácia mzdových výdavkov – terénne asistentky COVID Navýšenie príjmov, navýšenie výdavkov.
S1.Presun rozpočtových podpoložiek bez navýšenia príjmov a výdavkov, zapojenie prostriedkov z minulých rokov do rozpočtu obce.

2. Prekročenie príjmov a výdavkov – realizácia projektu NP PoP pre asistentky učiteľa v ZŠ. Dotácie pre ZŠ na lyžiarsky výcvik, školu v prírode, príspevky na výchovu a vzdelávanie žiakov zo SZP, vzdelávacie poukazy. Pokračovanie projektu „Podpora opatrovateľskej služby“.

3.Zmeny v rozpočte obce súviseli s navýšením bežných výdavkov na opravu strechy a komína na budove Múzea na ulici Osloboditeľov. Ďalšia úprava v rozpočte bola v súvislosti s poskytnutím dotácie z Úradu vlády SR vo výške 10 000 eur na obnovu vojnových hrobov, dotácia pre DHZ, vybudovanie kompostoviska v obci.

4. Presun medzi rozpočtovými položkami.

5. Zmeny súvisia predovšetkým s rekonštrukciou chodníka na ulici Osloboditeľov úpravy v kapitálovom rozpočte. V bežnom rozpočte presun rozpočtovaných položiek. Súčasťou boli aj úpravy, ktoré predkladala naša RO z dôvodu začatia nového školského roka a poskytnutia finančných príspevkov.

6. Zmeny v kapitálovom rozpočte súviseli s poskytnutím nenávratného finančného príspevku vo výške 100000 eur z Ministerstva vnútra SR na riešenie havarijného stavu v telocvični Základnej školy. Obec zo svojho rozpočtu prispela sumou 5000 eur. Zmeny v bežnom rozpočte súviseli s poskytnutím finančných prostriedkov na odmeny pre opatrovateľky z Ministerstva práce soc.vecí a rodiny SR vo výške 4649 eur, s poskytnutím 9 300 eur cez projekt „Podpora opatrovateľskej služby“ a s poskytnutím 2 800 eur v zmysle dohody s ÚPSVaR na“ Podporu zamestnanosti“. Ostatné zmeny súviseli s presunom rozpočtovaných prostriedkov.

7. Zmeny súviseli s požiadavkami našej rozpočtovej organizácií, navýšenie celkového normatívu pre ZŠ a upravené dotácie a príspevky na základe dohodovacieho konania s OÚ v Banskej Bystrici. K presunu došlo medzi rozpočtovými položkami v rámci funkčnej klasifikácie, medzi tarifným platom, odmenami a odvodmi do zdravotnej a sociálnej poisťovne.

Rozpočet obce a RO k 31.12.2021

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Bežné príjmy	**1954610,00**	**2172927,60**
z toho :		
-daňové príjmy	*924250,00*	*924250,00*
daň z príjmov a kapitálového majetku	785000,00	785000,00
dane z majetku	105000,00	105000,00
dane za tovary a služby	34250,00	34250,00
-nedaňové príjmy	*107660,00*	*107660,00*
príjmy z podnikania a vlastníctva	24520,00	24520,00
administratívne poplatky a iné	83100,00	83100,00
-príjmy RO	*53500,00*	*55700,00*
-granty a transfery	*869200,00*	*1085317,60*
Kapitálové príjmy	**0,00**	**106100,00**
Príjmové FO	**100000,00**	**169074,91**
-príjmy z ostat. finančných operácií	100000,00	169074,91
PRÍJMY SPOLU	**2054610,00**	**2448102,51**

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2021

EKRK	***BEŽNÝ ROZPOČET - príjmy***	***Schválený rozpočet***	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 12.2021	% plnenia
Daňové príjmy		***924250,00***	***924250,00***	***915955,31***	***99,10***
111	Výnos dane pre územnú samosprávu	***785000,00***	785000,00	774801,07	*98,70*
121	Daň z nehnuteľnosti	***105000,00***	105000,00	104110,58	*99,15*
133	Daň za psa	***1000,00***	1000,00	963,66	*96,37*
133	Daň za nevýherné hracie prístroje	***50,00***	50,00	100,00	*200,00*
133	Daň za ubytovanie	***700,00***	700,00	*179,20*	*25,60*
133	Daň za užívanie verejného priestranstva	***2500,00***	2500,00	2411,34	*96,45*
133	Poplatok za komunálne odpady a DSO	***30000,00***	30000,00	33389,46	*111,30*
Nedaňové príjmy		***107660,00***	***107660,00***	***103466,59***	***96,10***
200	ZŠ – príjmy z prenájmu majetku	*53500,00*	*55700,00*	*25737,21*	***46,23***
212	Prenájom pozemkov,budov,strojov a zariad.	***24520,00***	24520,00	21194,86	***86,44***
221	Správne poplatky	***2200,00***	2200,00	3711,00	***168,68***
222	Za porušenie predpisov	***100,00***	100,00	50,00	***50,00***
223	Za predaj tovarov a služieb,MŠ,ŠKD	***35600,00***	35600,00	32753,68	***92,00***
229	Za stočné	***45000,00***	45000,00	44950,81	***99,89***
229	Za znečisťovanie ovzdušia	***200,00***	200,00	104,00	***52,00***
242	úroky z vkladov	***20,00***	20,00	0,00	***0,00***
292	vratky,poist.plnenia	***20,00***	20,00	702,24	***3511,20***

Granty, dotácie,transfery		***869200,00***	***1085317,60***	***932372,33***	***85,91***
312	Dotácia - projekt MPC,projekty pre RO	***131985,00***	228632,60	171946,26	***123,57***
312	Dotácie z ÚPSVaR - OSL	***0,00***	40000,00	42380,72	***105,95***
312	Dotácie z ÚPSVaR -podpora prog.pre UoZ	***0,00***	12000,00	11723,58	***97,70***
312	Dotácia na matričnú činnosť a REGOB,RA	***4950,00***	4950,00	5582,50	***112,78***
312	Dotácia pre DHZ	***0,00***	3000,00	3000,00	***100,00***
312	Dotácia MV SR – sčítanie domov,bytov,ob.	***4000,00***	4000,00	5891,26	***147,28***
312	Dotácia – životné prostredie	***200,00***	200,00	227,07	***113,54***
312	Dotácia – obnova vojnových hrobov	***0,00***	10000,00	10000,00	***100,00***
312	Dotácia COVID - 19	***0,00***	54470,00	77727,94	***142,70***
312	Transfer pre ZŠ-prenes.kom.	***728065,00***	728065,00	603893,00	***82,94***
	BEŽNÉ PRÍJMY - SPOLU	**1954610,00**	**2172927,60**	**1977531,44**	***91,01***

Najvýznamnejšou časťou príjmov bežného rozpočtu tvoril podiel na dani z príjmov fyzických osôb v sume 774801,07 eur, miestne dane, daň z nehnuteľnosti 104110,58 eur, daň za psa 963 eur, daň za ubytovanie 179,20 eur, daň za užívanie verejného priestranstva 2411,34 eur poplatok za komunálne odpady a drobné stavebné odpady 33389,46 eur, poplatky za stočné 44950,81 eur, za znečisťovanie ovzdušia 104 eur, z odvodov z hazardných hier 100 eur. Ďalšou položkou boli príjmy z prenájmu majetku 21194,86 eur, poplatky za materskú škôlku a ŠKD 1291,35 eur. Z cudzích zdrojov obec získala finančné prostriedky na financovanie preneseného výkonu štátnej správy spolu 932372,33 eur. Z toho na podporu aktivačnej činnosti pre UoZ sme získali 11723,58 eur, z MV SR sme získali dotáciu pre dobrovoľnú požiarnu ochranu 3000 eur na zakúpenie termo kamery pre DHZ. Na podporu opatrovateľskej služby v obci sme dostali prostredníctvom ÚPSVaR 42380,72 eur. Na riešenie dôsledkov pandémie COVID - 19 sme dostali 77727,94 eur. Na sčítanie domov, bytov a obyvateľov sme dostali 4866,75 eur.

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou - Základná škola s MŠ

Spolu: 25 737,21 eur, v tom:

Predaj výrobkov, tovarov a služieb	8 325,84
Prenájom telocvične	462,50
Stravné	14 748,87
Dar	2 200,00

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2021

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Bežné výdavky - obec	931677,00	1069678,91
Bežné výdavky RO	996475,00	1071201,60
Bežné výdavky - spolu	1928152,00	2140880,51
Kapitálové výdavky - obec	70800,00	127800,00
Kapitálové výdavky - RO	0,00	105000,00
Kapitálové výdavky - spolu	70800,00	232800,00
Výdavkové FO - obec	44004,00	44018,00
VÝDAVKY SPOLU	**2042956,00**	**2417698,51**

FK	EKRK	BEŽNÝ ROZPOČET - výdavky	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% plnenia
		01 Všeobecné verejné služby	***368704,00***	***378083,12***	***314935,07***	**83,30**
0111		Výkonné a zákonodarné orgány	249610,00	257852,61	214781,00	**83,30**
	610	Tarifný plat,osob.a ost.prípl.,odmeny	83300,00	82285,00	76003,49	**92,37**
	620	Poistné a príspevok do poisťovní	29170,00	30185,00	30064,46	**99,60**
	630	Tovary a služby	129140,00	136162,61	102413,37	**75,21**
	640	Bežné transfery	8000,00	9220,00	6299,68	**68,33**
0112		Finančné a rozpočtové záležitosti	***68795,00***	***68795,00***	***60072,73***	**87,32**
	610	Tarifný plat,osob.a ost.prípl.,odmeny	46500,00	46500,00	40268,54	**86,60**
	620	Poistné a príspevok do poisťovní	16270,00	16345,00	15958,07	**97,63**
	630	Tovary a služby	2125,00	2050,00	1783,87	**87,02**
	650	Splácanie úrokov a ost.pl. súv.s úverom	3900,00	3900,00	2062,25	**52,88**
0113		Iné všeobecné služby(REGOB,matrika)	***42299,00***	***43196,46***	***34188,14***	**79,15**
	610	Tarifný plat,osob.a ost.prípl.,odmeny	31100,00	31973,46	25291,49	**79,10**
	620	Poistné a príspevok do poisťovní	10939,00	11000,00	8673,49	**78,85**
	630	Tovary a služby	260,00	223,00	223,16	**100,07**
0160		Všeobecné služby(voľby)	***8000,00***	***8239,05***	***5893,20***	**71,53**
	610,620	Poistné a príspevok do poisťovní	2982,00	1535,42	573,13	**37,33**
	630	Tovary a služby	5018,00	6703,63	5320,07	**79,36**
		02 Obrana	***220,00***	***99690,00***	***58792,27***	**58,98**
0220		***Civilná obrana***	**220,00**	**99690,00**	**58792,27**	**58,98**
	610,630	Tarifný plat,osob.a ost.prípl.,služby	220,00	99690,00	58792,27	**58,98**
		03 Verejný poriadok a bezpečnosť	***18175,00***	***22747,00***	***18054,76***	**79,37**
0320		Ochrana pred požiarmi	**6050,00**	**10622,00**	**10609,50**	**99,88**
	630,640	Tovary a služby	6050,00	10622,00	10609,50	**99,88**
0360		Verejný poriadok a bezpečnosť	***12125,00***	***12125,00***	***7445,26***	**61,40**
	630	Tovary a služby	***12125,00***	12125,00	7445,26	**61,40**
		04 Ekonomická oblasť	***72020,00***	***66100,00***	***24746,25***	**37,44**
0412		Všeobecná pracovná oblasť	***620,00***	***620,00***	***417,60***	**67,35**
	630	Tovary a služby	620,00	620,00	417,60	**67,35**
0451		Cestná doprava	***71100,00***	***65180,00***	***24328,65***	**37,33**
	630	Tovary a služby	*71100,00*	65180,00	24328,65	**37,33**
0473		Cestovný ruch	***300,00***	***300,00***	***0,00***	**0,00**
	630	Tovary a služby	*300,00*	300,00	0,00	**0,00**

FK	EKRK	***BEŽNÝ ROZPOČET - výdavky***	***Schválený rozpočet***	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	**% plnenia**
		05 Ochrana životného prostredia	***177439,00***	***179439,00***	***173326,43***	***96,59***
0510		Nakladanie s odpadmi	***96970,00***	***98970,00***	***96407,59***	**97,41**
	610	Tarifný plat,osob.a ost.prípl.,odmeny	11100,00	10590,00	9722,62	**91,81**
	620	Poistné a príspevok do poisťovní	3890,00	3890,00	2431,53	**62,51**
	630	Tovary a služby	81980,00	84490,00	84253,44	**99,72**
0520		Nakladanie s odpadovými vodami	***79209,00***	***79209,00***	***76691,77***	**96,82**
	610	Tarifný plat,osob.a ost.prípl.,odmeny	14080,00	14835,00	14834,75	**100,00**
	620	Poistné a príspevok do poisťovní	4929,00	4339,00	4313,84	**99,42**
	630	Tovary a služby	60200,00	60035,00	57543,18	**95,85**
0560		Ochrana životného prostredia	***1260,00***	***1260,00***	***227,07***	**18,02**
	610	Tarifný plat,osob.a ost.prípl.,odmeny	260,00	260,00	227,07	**87,33**
	630	Tovary a služby	1000,00	1000,00	0,00	**0,00**
		06 Bývanie a občianska vybavenosť	***54055,00***	***54975,00***	***48336,81***	**87,93**
0620		Rozvoj bývania	***34805,00***	***34805,00***	***33034,11***	**94,91**
	610	Tarifný plat,osob.a ost.prípl.,odmeny	23900,00	22900,00	22532,01	**98,39**
	620	Poistné a príspevok do poisťovní	10405,00	10405,00	9441,20	**90,74**
	630	Tovary a služby	500,00	1500,00	1060,90	**70,73**
0640		Verejné osvetlenie	***9000,00***	***9920,00***	***9740,68***	**98,19**
	630	Tovary a služby	9000,00	9920,00	9740,68	**98,19**
0660		Bývanie a občianska vybavenosť	***10250,00***	***10250,00***	***5562,02***	**54,26**
	610,620	Tarifný plat,osob.a ost.prípl.,odmeny	1350,00	1350,00	1116,47	**82,70**
	630	Tovary a služby	8900,00	8900,00	4445,55	**49,95**
		08 Rekreácia,kultúra a náboženstvo	***106725,00***	***116456,79***	***79508,19***	**68,27**
0810		Rekreačné a športové služby	***86823,00***	***85401,00***	***61402,61***	**71,90**
	610	Tarifný plat,osob.a ost.prípl.,odmeny	26460,00	26460,00	15969,77	**60,35**
	620	Poistné a príspevok do poisťovní	9263,00	9263,00	8389,30	**90,57**
	630	Tovary a služby	44450,00	44450,00	35251,46	**79,31**
	640	Bežné transfery	6650,00	5228,00	1792,08	**34,28**
0820		Správa kultúrnych služieb a zariadení	***5600,00***	***5600,00***	***2418,17***	**43,18**
	630	Tovary a služby	900,00	900,00	67,52	**7,50**
	640	Bežné transfery	4700,00	4700,00	2350,65	**50,01**
0830		Vysielacie a vydavateľské služby	***2702,00***	***2702,00***	***2650,50***	**98,09**
	610	Tarifný plat,osob.a ost.prípl.,odmeny	590,00	590,00	571,90	**96,93**
	620	Poistné a príspevok do poisťovní	212,00	212,00	198,84	**93,79**
	630	Tovary a služby	1900,00	1900,00	1879,76	**98,93**
0840		Náboženské a spoločenské služby	***11600,00***	***22753,79***	***13036,91***	**57,30**
	610	Tarifný plat,osob.a ost.prípl.,odmeny	760,00	745,00	611,49	**82,08**
	620	Poistné a príspevok do poisťovní	260,00	275,00	265,60	**96,58**
	630	Tovary a služby	10580,00	21733,79	12159,82	**55,95**

FK	EKRK	***BEŽNÝ ROZPOČET - výdavky***	***Schválený rozpočet***	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	**% plnenia**
		09 Vzdelávanie	***996475,00***	***1071201,60***	***979871,47***	**91,47**
0911		Predprimárne vzdelávanie	*145130,00*	***151428,00***	***122261,81***	**80,74**
	610	Tarifný plat,osob.a ost.prípl.,odmeny	***77900,00***	79200,00	75118,59	**94,85**
	620	Poistné a príspevok do poisťovní	***29100,00***	29500,00	26636,55	**90,29**
	630	Tovary a služby	***35700,00***	40298,00	20362,21	**50,53**
	640	Bežné transfery	***2430,00***	2430,00	144,46	**5,94**
0912		Sekundárne vzdelávanie	***728065,00***	***796480,40***	***761259,02***	**95,28**
	610	Tarifný plat,osob.a ost.prípl.,odmeny	***477050,00***	490944,86	461817,95	**94,07**
	620	Poistné a príspevok do poisťovní	***173015,00***	173205,00	167724,43	**96,84**
	630	Tovary a služby	***76000,00***	124164,54	124062,58	**99,92**
	640	Bežné transfery	***2000,00***	8166,00	7654,06	**93,73**
0950		Vzdelávanie nedef.podľa úrovne	***15780,00***	***15780,00***	***13060,59***	**82,77**
	610	Tarifný plat,osob.a ost.prípl.,odmeny	***9600,00***	*9600,00*	*8309,42*	**86,56**
	620	Poistné a príspevok do poisťovní	***3480,00***	3480,00	3113,35	**89,46**
	630	Tovary a služby	***2600,00***	2600,00	1583,79	**60,92**
	640	Bežné transfery	100,00	100,00	54,03	**54,03**
0960		Vedľajšie služby v školstve	***107500,00***	***107513,20***	***83290,05***	**77,47**
	610	Tarifný plat,osob.a ost.prípl.,odmeny	***45420,00***	45420,00	39708,35	**87,42**
	620	Poistné a príspevok do poisťovní	***16580,00***	16580,00	15117,35	**91,18**
	630	Tovary a služby	***45250,00***	45263,20	28365,47	**62,67**
	640	Bežné transfery	***250,00***	250,00	98,88	**39,55**
		10 Sociálne zabezpečenie	***134339,00***	***152188,00***	***143384,98***	**94,22**
1020		Staroba (OSL)	***112955,00***	***126904,00***	***120404,56***	**94,88**
	610	Tarifný plat,osob.a ost.prípl.,odmeny	80000,00	93949,00	90242,87	**96,06**
	620	Poistné a príspevok do poisťovní	26285,00	28005,00	25728,63	**91,87**
	630	Tovary a služby	6670,00	4950,00	4433,06	**89,56**
1040		Rodina a deti(Dávky soc.pomoci)	***8000,00***	***8000,00***	***6987,32***	**87,34**
	640	Bežné transfery	8000,00	8000,00	6987,32	**87,34**
1050		Nezamestnanosť(Programy pre UoZ)	***8000,00***	***11900,00***	***11723,58***	**98,52**
	610	Tarifný plat,osob.a ost.prípl.,odmeny	8000,00	8280,00	8247,92	**99,61**
	620	Poistné a príspevok do poisťovní	0,00	2238,00	2107,90	**94,19**
	630	Tovary a služby	0,00	1382,00	1367,76	**98,97**
1070		Soc.pomoc občanom v HN	***5384,00***	***5384,00***	***4269,52***	**79,30**
	610	Tarifný plat,osob.a ost.prípl.,odmeny	2040,00	2040,00	1826,17	**89,52**
	620	Poistné a príspevok do poisťovní	644,00	634,00	487,85	**76,95**
	640	Bežné transfery	2700,00	2710,00	1955,50	**72,16**
		BEŽNÉ VÝDAVKY – SPOLU	**1928152,00**	**2140880,51**	**1840956,23**	85,99

Plnenie bežných výdavkov bolo v súlade so schváleným rozpočtom, resp. so schválenými rozpočtovými opatreniami. Z hľadiska výdavkov bežného rozpočtu boli získané prostriedky použité na zabezpečenie chodu obce, financovanie obecného úradu, platenie úrokov z poskytnutého úveru, financovanie výdavkov v oblasti požiarnej ochrany, miestnych komunikácií, odpadového hospodárstva, verejného osvetlenia, bývania a občianskej vybavenosti, športu, kultúry, cintorínskych služieb, opatrovateľskej služby, sociálnej pomoci občanom v hmotnej núdzi. V uvedených tabuľkách sú uvedené hodnoty schváleného rozpočtu, rozpočtu po úpravách, skutočnosť k 31.12.2021 a percentuálne vyhodnotenie – skutočnosti a upraveného rozpočtu.

Všeobecné verejné služby : FK: 0111, 0112, 0113, 0160

Výdavky na všeobecné verejné služby, čerpanie na mzdy 141 563,52 € , odvody do sociálnej poisťovne, zdravotných poisťovní, odvod preddavkov na daň z príjmov bolo vo výške 55269,15 €. Mzdy, platy a OON boli vyplatené v zmysle uzatvorených pracovných zmlúv a platných platových výmerov. Počet zamestnancov obce k 31.12. 2021 bol 19 z toho 2 riadiaci.
Výdavky na tovary a služby boli čerpané vo výške 109740,47 €, v tom bolo zahrnuté cestovné náhrady tuzemské, energie, voda, poštové a telekomunikačné služby, materiálové výdavky – interiérové vybavenie, výpočtová a telekomunikačná technika, prevádzkové a špeciálne stroje, prístroje, zariadenia, všeobecný materiál, knihy a časopisy, reprezentačné, výdavky na dopravu osobnými autami – palivo, mazivá, servis a údržba motorových vozidiel, poistenie motorových vozidiel a prepravné zabezpečované externe, rutinná a štandardná údržba, ktorá predstavuje hlavne prevádzku výpočtovej, telekomunikačnej techniky, softvéru, prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení, opravy budov a objektov, stravovanie zamestnancov, povinný prídel do sociálneho fondu, odmeny poslancom, odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru (dohody) , všeobecné a špeciálne služby t.j. revízie všetkého druhu, znalecké posudky, geometrické plány, audítorské služby, čistiareň, repasovanie tonerov, konkurzy a súťaže, propagácia, reklama, inzercia, školenia, kurzy, semináre ostatné výdavky za služby ako sú náhrady, štúdie, expertíza a posudky.
Výdavky súvisiace s poskytnutými bežnými transfermi boli čerpané vo výške 6299,68 € na členské príspevky do regionálnych a celoslovenských združení.
V roku 2021 sme na Národnej kultúrnej pamiatke vo vlastníctve našej obce, na Múzeu dediny opravili komín, vymenili drevené šindle na streche, obnovili nátery na streche, na altánku nachádzajúcom sa vo dvore v celkovej sume 18347,98 €.

02 – Obrana, FK: 0220
Výdavky na mzdy a odvody z miezd vo výške 16643,36 € za správu vecí a služieb civilnej obrany, sklad CO a terénne asistentky v rámci projektu „Podpora činnosti zameraných na riešenie nepriaznivých situácií súvisiacich s ochorením COVID-19 v obciach s prítomnosťou marginalizovaných rómskych komunít.
Na materiál a služby boli výdavky vo výške 42148,91 €.

03 – Verejný poriadok a bezpečnosť, FK: 0320, 0360
Výdavky na činnosť DHZ 4494,94 €. Zo štátneho rozpočtu bola poskytnutá dotácia vo výške 3 000 € za účelom zakúpenia technického vybavenie DHZO, príspevok obce 391,60 €, výdavky na elektrickú energiu – vykurovanie priestorov garáže hasičského vozidla 2538,87 €, nákup termo kamery 1741,40 €.

04 – Ekonomická oblasť, FK: 0412, 0451,0473
Výdavky na pracovnú oblasť – školenie zamestnancov k BOZP, za služby technika PO a bezpečnosti pri práci 417,60 €.Výdavky na cestnú dopravu boli za posypový materiál na zimnú údržbu ciest, pohonné hmoty, servis a údržbu motorových vozidiel, poistenie a služby v celkovej výške 24328,65 €.

05 – Ochrana životného prostredia, FK: 0510, 0520, 0560
Nakladanie s odpadmi - výdavky na prevádzku zberného dvora, mzdy a odvody, tovary a služby spolu 96407,59 €, z toho na zvoz komunálneho odpadu boli 80507,32 eur.

Výdavky za nakladanie s odpadovými vodami – prevádzka ČOV, celková výška 76691,77 €, v čom sú mzdy a odvody, tovary a služby.

Na ochranu životného prostredia boli výdavky 220,07 – mzdy.

06 - Bývanie a občianska vybavenosť, FK: 0620, 0640, 0660
Výdavky na rozvoj obce - mzdy a odvody z miezd za zamestnancov, ktorí zabezpečujú verejnoprospešné práce vo výške 33034,11 €.
Výdavky na prevádzku verejného osvetlenia – tovary a služby boli 9740,68 €.
Výdavky na bývanie a občiansku vybavenosť vo výške 5562,02 €, boli na materiálne a technické zabezpečenie priestorov, ktoré sú umiestnené nad plavárňou a to elektrickú energiu, vodu, materiál, služby.

08 – Rekreácia, kultúra a náboženstvo, FK: 0810, 0820,0830,0840
Výdavky na rekreačné a športové účely – prevádzka plavárne boli 58872,83 eur, v tom mzdy a odvody , energie, tovary a služby, tržby z plavárne - príjmy 8933,38 eur.

Výdavky na správu kultúrnych služieb a zariadení spolu 2418,17 € .

Výdavky na vysielacie a vydavateľské služby – prevádzka obecného rozhlasu 2650,50 € na mzdy a odvody, tovary a služby.

Výdavky na náboženské a spoločenské služby – prevádzka domu smútku 13036,91 € spolu, v tom mzdy a odvody, energie, tovary a služby.

09 – Vzdelávanie, FK: 0911, 0912, 0950, 0960
Súčasťou rozpočtu bežných výdavkov boli aj prostriedky na financovanie prenesených kompetencií ZŠ a originálnych kompetencií v MŠ, ŠJ a ŠKD a realizácia účelovo poskytnutých finančných prostriedkov zo štátneho rozpočtu.

Výdavky spolu za všetky školské zariadenia **1 083 960,57** eur, z toho bežné výdavky v sume **979 871,47€** a kapitálové výdavky v sume **104 089,10 €.**
V školách a školských zariadeniach (RO) boli počas roku 2021 nasledovné priemerné evidenčné počty zamestnancov :

V ZŠ je počet zamestnancov 30, z toho 24 pedagogických /z toho 1 asistentka učiteľa a 1 odborná zamestnankyňa - projekt PoP/, 6 nepedagogických.
V MŠ Počet zamestnancov 7 z toho 6 pedagogických/ z toho 1 asistentka učiteľa a 1 odborná zamestnankyňa -projekt Pop/, 1 nepedagogická. Počet detí: 41
V ŠJ - počet zamestnancov 5, počet stravníkov 160 žiakov, 35 zamestnancov.
V ŠKD – počet zamestnancov 1, zriadená 1 trieda, ktorú navštevuje 23 žiakov.
Podľa EDUZBERu v 9/2021 je počet tried 13, počet žiakov 158.

Výdavky:	MŠ	**122 261,81€**
	ZŠ	**761 259,02€**
	ŠKD	**13 060,59€**
	ŠJ	**83 290,05€**
		979 871,47 €

10 – Sociálne zabezpečenie, FK: 1020, 1040,1050,1060,1070

Výdavky na poskytovanie opatrovateľskej služby, 11 opatrovateliek zabezpečovalo opatrovateľskú službu pre 18 opatrovaných občanov. Spolu výdavky na OSL, predovšetkým na mzdy a odvody z miezd pre opatrovateľky 120404,56 €, z toho výdavky za služby Spoločného úradu 3572 €. Príjem za opatrovateľskú službu: 12177,28 €. S Ministerstvom práce sociálnych vecí a rodiny obec uzatvorila Zmluvu o poskytnutí nenávratného finančního príspevku na realizáciu projektu „Podpora opatrovateľskej služby“. V roku 2021 nám ministerstvo vyplatilo sumu 33946,86 eur. Výdavky na dávky v hmotnej núdzi 9090,02 €. Výdavky na sociálnu pomoc občanom v hmotnej núdzi 4244,02 € na mzdy a odvody za zamestnanca. Výdavky na zabezpečenie programov pre uchádzačov o zamestnanie boli celkom 9218,94 €.

V bežných výdavkoch sa nachádzajú výdavky, ktoré bezprostredne súviseli s pandémiou COVID - 19 19, niektoré aktivity a plány v bežnom rozpočte boli zrušené a zabezpečovali sa len nutné výdavky na chod obce, obecného úradu a školských zariadení.

V roku 2021 sme získali zo štátneho rozpočtu nenávratný finančný príspevok vo výške 100000 € na rekonštrukciu telocvične. Obec zo svojho rozpočtu prispela 4089,10 €.Okrem uvedeného sa v kapitálových príjmoch nachádza príjem z predaja pozemkov v sume 2210€ a predaj nehnuteľnosti v sume 601€.

Finančné operácie – príjmy vo výške 123506,86€ boli z finančného fondu obce, ktoré sa použili na výstavbu chodníka v obci a sumu 12060,91€ predstavovali finančné prostriedky z predchádzajúceho roku, ktoré sa vrátili do štátneho rozpočtu v roku 2021. 14€ príjmy zo správnych poplatkov – služby IOMO.

EKRK	***KAPITÁLOVÝ ROZPOČET – príjmy***	***Schválený rozpočet***	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 12.2021	% plnenia
230	kapitálové príjmy	***0,00***	6100,00	2811,00	***46,01***
322	zo štátneho rozpočtu	***0,00***	100000,00	100000,00	***100,00***

EKRK	*FINANČNÉ OPERÁCIE - príjmy*	*Schválený rozpočet*	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 12.2021	% plnenia
454	prevod prostriedkov z fin.fondov	***100000,00***	157000,00	123506,86	***78,67***
453	Prostriedky z predchádzajúcich rokov	***0,00***	12060,91	12060,91	***100,00***
456	Ostatné finančné operácie	***0,00***	14,00	14,00	***100,00***

FK	EKRK	*KAPITÁLOVÝ ROZPOČET - výdavky*	*Schválený rozpočet*	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% plnenia
		01 Všeobecné verejné služby	***12000,00***	***12000,00***	***3500,00***	**29,17**
0111		Výkonné a zákonodarné orgány	***12000,00***	***12000,00***	***3500,00***	**29,17**
	710	Obstarávanie kapitálových aktív	***12000,00***	12000,00	3500,00	**29,17**
		04 Ekonomická oblasť	***57000,00***	114000,00	118265,46	**103,74**
0451		Cestná doprava	***57000,00***	114000,00	118265,46	**103,74**
	710	Obstarávanie kapitálových aktív	***57000,00***	114000,00	118265,46	**103,74**
		03 Verejný poriadok bezpečnosť	***1800,00***	1800,00	1741,40	**96,74**
0360		Verejný poriadok a bezpečnosť	***1800,00***	1800,00	1741,40	**96,74**
	710	Obstarávanie kapitálových aktív	***1800,00***	1800,00	1741,40	**96,74**
		KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY – SPOLU	**70800,00**	**127800,00**	**123506,86**	96,64

V roku 2021 boli kapitálové výdavky v celkovej hodnote 123 506,86 eur za obec:

- výstavba parkoviska pri tenisových kurtoch 2 196,08 €
- chodník na ulici Osloboditeľov 116 069,38 €
- termo kamera pre DHZ 1 741,40 €
- vypracovanie projektovej dokumentácie stavby pre stavebné povolenie-"Stavebné úpravy a rozšírenie požiarnej zbrojnice" 3 500,00 €

V účtovníctve RO – ZŠ s MŠ sú uvedené kapitálové výdavky v sume **104 089,10 €,** ktoré vyriešili havarijný stav telocvične **.**

Vo výdavkových finančných operáciách sú splátky istiny úveru za obdobie 01-12/2021.

EKRK	*FINANČNÉ OPERÁCIE – VÝDAVKY*	*Schválený rozpočet*	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 12.2021	% plnenia
819	Ostatné finančné operácie	***0,00***	14,00	14,00	***100,00***
820	Splácanie istiny úveru	***44004,00***	44004,00	44004,00	***100,00***

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2021

Obec ZNHR	REKAPITULÁCIA ROZPOČTU	***Schválený rozpočet***	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť
Bežný rozpočet	Príjmy	1901110,00	2117227,60	1951794,23
	Výdavky	931677,00	1069678,91	861084,76
	Saldo bežného rozpočtu	969433,00	1047548,69	1090709,47
Kapitálový rozpočet	Príjmy	0,00	106100,00	102811,00
	Výdavky	70800,00	127800,00	123506,86
	Saldo kapitálového rozpočtu	-70800,00	-21700,00	-20695,86
Finančné operácie	Príjmy	100000,00	169074,91	135581,77
	Výdavky	44004,00	44018,00	44022,00
	Saldo finančných operácií	55996,00	125056,91	91559,77

RO-ZŠ s MŠ	REKAPITULÁCIA ROZPOČTU	***Schválený rozpočet***	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť
Bežný rozpočet	Príjmy	53500,00	55700,00	25737,21
	Výdavky	996475,00	1071201,60	979871,47
	Saldo bežného rozpočtu	-942975,00	-1015501,60	-954134,26
Kapitálový rozpočet	Príjmy	0	0	0
	Výdavky	0,00	105000,00	104089,10
	Saldo kapitálového rozpočtu	0,00	-105000,00	-104089,10

Hospodárenie obce	**Skutočnosť k 31.12.2021 v EUR**
Bežné príjmy spolu (Obec+RO)	1977531,44
Bežné výdavky spolu (Obec + RO)	1840956,23
Bežný rozpočet	136575,21
Kapitálové príjmy spolu (Obec+RO)	102811,00
Kapitálové výdavky spolu (Obec + RO)	227595,96
Kapitálový rozpočet	-124784,96
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	**11790,25**
Vylúčenie z prebytku	***-20743,80***
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	**-8953,55**
Príjmové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	*135581,77*
Výdavkové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	*44022,00*
Rozdiel finančných operácií	**91559,77**
PRÍJMY SPOLU	2215924,21
VÝDAVKY SPOLU	2112574,19
Hospodárenie obce	**103350,02**
Vylúčenie z prebytku/Úprava schodku	-20743,80
Upravené hospodárenie obce	**82606,22**

Výška prebytku/schodku rozpočtového hospodárenia bola v roku 2021 ovplyvnená pandémiou ochorenia COVID - 19.

Prebytok rozpočtu v sume 11 790,25 EUR zistený podľa § 10 ods.3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa upravuje o nevyčerpané účelovo určené prostriedky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku zo štátneho rozpočtu a podľa osobitných predpisov v sume 20 743,80 EUR; takto zistený schodok v sume 8 953,55 EUR navrhujeme vysporiadať z finančných operácií.

Zostatok finančných operácií v sume 91 559,77 EUR 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 navrhujeme použiť na

- vysporiadanie schodku bežného a kapitálového rozpočtu v sume 8 953,55 EUR
- tvorbu rezervného fondu 8 265 EUR
- tvorbu finančného fondu 74 341,22 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 :

- 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 14 532,40 EUR,
- nevyčerpané finančné prostriedky z poskytnutej jedno rázovej dotácie zo štátneho rozpočtu na odmeny pre opatrovateľky v roku 2021 v sume 3 785,60 EUR.
- neoprávnene získané finančné prostriedky-duplicitná úhrada v rámci projektu Podpora činností zameraných na riešenie nepriaznivých situácií súvisiacich s ochorením COVID-19- na pracovné miesto terénneho asistenta vo výške 2 425,80 EUR.

5. Tvorba a použitie prostriedkov 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
PS k 1.1.2021	101981,93
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	72130,72
- ostatné prírastky – úroky	
- z finančných operácií	
Úbytky - použitie rezervného fondu : - uznesenie č.60/2021-OZ zo dňa 2.9.2021-výstavba chodníka na ulici Osloboditeľov - parkovisko pri tenisových kurtoch	 -57000,00 -852,23
- krytie schodku rozpočtu	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2021	116260,42

Peňažný fond

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

Fond peňažný	**Suma v EUR**
ZS k 1.1.2021	36485,31
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	27575,00
Úbytky - použitie peňažného fondu :	-64060,31
- výstavba chodníka na ulici Osloboditeľov	v tom: -58818,91
- projekt.dokumentácia	-3500,00
- termo kamera	-1741,40
KZ k 31.12.2021	0,00

Sociálny fond

Obec vytvára sociálny fond v zmysle zákona č.152/1994 Z.z. v z.n.p.. Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje interná smernica č.4 – Zásady pre používanie sociálneho fondu v roku 2021.

Sociálny fond	**Suma v EUR**
ZS k 1.1.2021	1186,89
Prírastky - povinný prídel - 1 %	2923,96
- ostatné prírastky	
Úbytky - stravovanie zamestnancov	3463,65
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2021	647,20

Fond prevádzky, údržby a opráv

Obec nevytvára fond prevádzky, údržby a opráv v zmysle ustanovenia § 18 zákona č.443/2010 Z.z. v z.n.p..

Účtovný výsledok hospodárenia sa zisťuje v zmysle zákona č. 431/2002 Z.z o účtovníctve v znení neskorších predpisov a § 11 Opatrenia MF SR č.MF/16786/2007-31 ROPO a obcí ako rozdiel výnosov účtovaných na účtoch účtovej triedy 6 a nákladov účtovaných na účtoch účtovej triedy 5. Konečné stavy týchto účtov sa uzavreli na účet výsledku hospodárenia. Preúčtovaním konečného zostatku účtu výsledku hospodárenia sa uzavreli účtovné knihy.

Obec vykázala vo svojej účtovnej závierke takúto výšku výsledku hospodárenia za účtovné obdobie roka 2021:
Výnosy : 1624464,10 €
Náklady: 1680530,63 €
Výsledok hospodárenia: - 56066,53 €

Rozpočtová organizácia vykázala vo svojej účtovnej závierke takúto výšku výsledku hospodárenia za účtovné obdobie roka 2021:
Výnosy : 1013050,31 €
Náklady: 1012545,39 €
Výsledok hospodárenia: 504,92 €

Odporúčame účtovný výsledok hospodárenia za obec aj za RO za rok 2021 usporiadať s účtom 428AE (Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.)

Bilancia aktív a pasív k 31.12.2021

A K T Í V A - OBEC

Názov	ZS k 1.1.2021 v EUR	KZ k 31.12.2021 v EUR
Majetok spolu	8224190,01	7753084,12
Neobežný majetok spolu	7470986,53	7041572,83
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00	0,00
Dlhodobý hmotný majetok	6999066,53	6569652,83
Dlhodobý finančný majetok	471920,00	471920,00
Obežný majetok spolu	748336,96	706178,52
z toho :		
Zásoby	7034,78	6944,62
Zúčtovanie medzi subjektami VS	450191,14	432344,36
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	19548,15	22437,05
Finančné účty	271562,89	244452,49
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
Časové rozlíšenie	4866,52	5332,77

Obec má ešte vo svojom vlastníctve nehnuteľný majetok telocvičňu, dva pavilóny ZŠ, ŠJ, MŠ spolu aj s pozemkami, ktoré spravuje a o ňom účtuje rozpočtová organizácia obce Základná škola s materskou školou.

A K T Í V A - ZÁKLADNÁ ŠKOLA s MŠ

Názov	ZS k 1.1.2021 v EUR	KZ k 31.12.2021 v EUR
Majetok spolu	616920,57	692445,50
Neobežný majetok spolu	527197,59	607513,33
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00	0,00
Dlhodobý hmotný majetok	527197,59	607513,33
Dlhodobý finančný majetok		
Obežný majetok spolu	88620,92	83934,14
z toho :		
Zásoby	1004,10	566,99
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	0,00
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	678,30	419,51
Finančné účty	86938,52	82947,64
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
Časové rozlíšenie	1102,06	998,03

Ku koncu roka 2021 mala obec 13 880 kusov cenných papierov v Stredoslovenskej vodárenskej spoločnosti v hodnote 471 920 eur (menovitá hodnota 34 €/kus).

Pohľadávky obce v eurách: k 1. 1. 2021 57 049,26
k 31.12. 2021 62 224,62

účet 319:

v tom – daňové - spolu	***22 373,25***
pohľadávky – daň z nehnuteľnosti	1 316,10
pohľadávky - poplatok za TKO	21 057,15
v tom - nedaňové - spolu	***39 851,37***
účet 318:	**14 444,74**
pohľadávky z knihy ODFA	2 147,76
pohľadávky za OSL	863,10
pohľadávky – stočné	9 271,00
pohľadávky – pokuty	660,00
pohľadávky – ostatné	1 042,88
pohľadávky – nájom priestorov	280,00
OSL-dlhodobé	28,80
pohľadávky-stravné	151,20

účet 378

nájom priestorov - byty	**25 406,63**

ZŠ s MŠ k 31.12.2021 eviduje pohľadávky vo výške 419,51 eur, čo sú nedoplatky za stravu v školskej jedálni.
Neuhradené pohľadávky sme riešili niektorým z už preverených postupov:
- písomnými výzvami na úhradu nájomného,
- spoluprácou s Úradom práce soc. vecí a rodiny, od ktorého sme žiadali výkon osobitného príjemcu pre občanov v hmotnej núdzi a týmto pomáhali občanom efektívnejšie nakladať so sociálnymi dávkami,
- uzavretím dohody o splátkach – splátkový kalendár,
- formou exekučných príkazov.

P A S Í V A - OBEC

Názov	ZS k 1.1.2021 v EUR	KZ k 31.12.2021 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	8224190,01	7753084,12
Vlastné imanie	2613212,65	2578012,12
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	11188,41	11188,41
Fondy		
Výsledok hospodárenia	2602024,24	2566823,71
Záväzky	207648,87	183791,80
z toho :		
Rezervy	630,00	630,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	0,00
Dlhodobé záväzky	1186,89	647,20
Krátkodobé záväzky	50593,98	71280,60
Bankové úvery a výpomoci	155238,00	111234,00
Časové rozlíšenie	5403328,49	4991280,20

P A S Í V A - ZÁKLADNÁ ŠKOLA s MŠ

Názov	ZS k 1.1.2021 v EUR	KZ k 31.12.2021 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	616920,57	692445,50
Vlastné imanie	15054,31	15559,23
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	15054,31	15559,23
Záväzky	538241,78	515310,10
z toho :		
Rezervy		
Zúčtovanie medzi subjektami VS	450191,14	432344,36
Dlhodobé záväzky	2539,63	1364,68
Krátkodobé záväzky	85511,01	816001,06
Bankové úvery a výpomoci		

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2021

Stav záväzkov k 31.12.2021 - OBEC

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2021 v EUR	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- dodávateľom	16178,55	16178,55	
- zamestnancom	30295,66	30295,66	
- poisťovniam	19026,72	19026,72	
- daňovému úradu	5779,67	5779,67	
- štátnemu rozpočtu	41581,00	41581,00	
- bankám	69653,00	69653,00	
- štátnym fondom	0,00		
- ostatné záväzky	1277,20	1277,20	
Záväzky spolu k 31.12.2021	**183791,80**	**183791,80**	**0,00**

Záväzky voči našim dodávateľom – došlé faktúry v hodnote 16178,55 eur, ktoré boli vystavené za služby(elektrická energia, telefón, spotreba plynu, komunálny odpad, spotreba vody, ostatné služby, poplatky za telefón, prevádzkovanie verejnej kanalizácie, zrealizované v decembri 2021) boli uhradené v 01/2022.

Stav záväzkov k 31.12.2021 – ZÁKLADNÁ ŠKOLA s MŠ

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2021 v EUR	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- dodávateľom	18,10	18,10	
- zamestnancom	45031,65	45031,65	
- poisťovniam	28870,71	28870,71	
- daňovému úradu	7224,39	7224,39	
- štátnemu rozpočtu			
- bankám			
- zúčt.transferov rozpočtu obce			
- ostatné záväzky	**456,21**	**456,21**	
Záväzky spolu k 31.12.2021	**81601,06**	**81601,06**	**0,00**

Záväzky voči dodávateľom, zamestnancom, poisťovniam, daňovému úradu boli vysporiadané v januári 2022.

Obec v roku 2020 čerpala dlhodobý bankový úver vo výške 220 000 eur za účelom čiastkovej úhrady rekonštrukcii obecných komunikácií. Druh úrokovej sadzby variabilná úroková sadzba, splácanie istiny rovnomernými splátkami v mesačných splátkach vo výške 3 667 €.
V roku 2021 obec uhradila istiny úveru vo výške 44 004 €, úroky vo výške 1 368,74 €, ostatné poplatky súvisiace s poskytnutím úveru 1 283,66 €.
Zostatok istiny úveru k 31.12.2021 je 69 653 eur.
16.12.2021 Obec s Prima bankou Slovensko a.s. uzavreli Dodatok č.1 k Zmluve o termínovanom úvere č.11/002/18, ktorým sa mení dátum splatnosti úveru na 04.11.2022.
Mesačné splátky istiny úveru budú vo výške 6332 eur.
Zabezpečenie úveru nebolo dohodnuté.

Obec uzatvorila s MF SR zmluvu o návratnej finančnej výpomoci č. 2020/128/1372 na základe uznesenia vlády č.494/2020 a v nadväznosti na rozhodnutie OZ obce o prijatí návratnej finančnej výpomoci uznesením č.63/2020-OZ z 25.9.2020 v celkovej sume 41581 Eur na výkon samosprávnych pôsobností z dôvodu kompenzácie výpadku dane z príjmov fyzických osôb v roku 2020 v dôsledku pandémie ochorenia COVID-19.

Obec sa zaviazala, že poskytnuté finančné prostriedky vráti veriteľovi v ročných splátkach vždy do 31.10. príslušného kalendárneho roka takto: v roku 2024 sumu 10395 Eur, v roku 2025 sumu 10395,00 Eur, v roku 2026 sumu 10395,00 Eur, v roku 2027 sumu 10396 Eur.

8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Obec nemá založenú 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 2021 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 02/2015 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie **Účelové určenie dotácie na** **- bežné výdavky** **- 1 -**	**Suma poskytnutých finančných prostriedkov** **- 2 -**	**Suma skutočne použitých finančných prostriedkov** **- 3 -**	**Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)** **- 4 -**
Lyžiarsky oddiel Horehron Ski Team Polomka	200,00	200,00	0,00
OZ Závačan	8600,00	8437,67	162,33

Dotácie boli schválené Obecným zastupiteľstvom v Závadke nad Hronom. Medzi obcou a príslušným združením boli uzavreté zmluvy o poskytnutí dotácie.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec neeviduje náklady a výnosy z podnikateľskej činnosti.

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

Obec je zriaďovateľom Základnej školy s MŠ v Závadke nad Hronom

- prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO v eurách

- základná škola (transfer na BV)	603 893,00
- dotáciu na stravu pre deti v HN	38 163,60
- základná škola – príjem za učebnice	3 476,00
- základná škola (odchodné)	6 166,00
- základná škola (školské pomôcky)	2 793,20
- základná škola – vzdelávacie poukazy	2 022,00
- základná škola – asistenti učiteľa	36 820,00
- základná škola – dotácia na lyžiarsky kurz	0,00
- základná škola – dotácia na školu v prírode	1 000,00
- príspevok na výchovu a vzdelávanie pre MŠ	6 298,00
- príspevok pre deti zo SZP	9 150,00
- základná škola – MPC projekt	65 635,35
- projekty pre žiakov ZŠ, dotácia - kovid	7 944,00
- NFP na KV	100 000,00

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu

Obec v roku 2021 dostala nasledovné finančné prostriedky zo štátneho rozpočtu v eurách:

- dotáciu na sčítanie domov a bytov	5 891,26
- dotáciu z prostriedkov Dobrovoľnej požiarnej ochrany SR (z rozpočtu obce 231,60 €), poskytnuté finančné prostriedky poslúžili nášmu DHZ na zakúpenie materiálu, obuvi, odevu pre hasičov	3 000,00
- dotáciu na odmeny pre opatrovateľky počas pandémie koronavírusu	8 433,86
- dotáciu na výdavky v súvislosti s celoplošným testovaním obyvateľstva na COVID - 19	52 350,00
- na projekt podpory opatrovateľskej služby	33 946,86
- dotáciu na opravu vojnových hrobov	10 000,00
- dotácia projektu pre terénne asistentky	24 257,94
- dotácia – kovid – nájomné	1 120,00
- dotácia na podporu uchádzačov o zamestnanie	11 723,58

Uvedené finančné prostriedky obec vyčerpala a zároveň uskutočnila vyúčtovanie prijatých dotácií.

Dotácie na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy v eurách na:

- matriku	4 151,75
- hlásenie pobytu občanov a register obyvateľov SR	764,61
- register adries	38,80
- životné prostredie	227,07

- osobitného príjemcu	240,70
- odmenu pre skladníka CO	386,64

Uvedené finančné prostriedky obec vyčerpala a zároveň uskutočnila vyúčtovanie prijatých dotácií.

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec v roku 2021 nedostala finančné prostriedky zo štátnych fondov.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec v roku 2021 nedostala finančné prostriedky od iných obcí.

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtu VUC

Obec v roku 2021 nedostala finančné prostriedky od VUC.

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

V zmysle § 9 ods. 1) zákona 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov rozpočet na rok 2021 bol zostavený vrátane programov obce. Výdavky rozpočtu obce boli rozčlenené do 9 programov, ktoré sa vnútorne členili na podprogramy.
Program predstavuje súhrn aktivít – prác, činností vykonávaných na splnenie zámerov, cieľov. Zámer vyjadruje očakávaný pozitívny dôsledok dlhodobého plnenia príslušných cieľov. Cieľ sa monitoruje a hodnotí merateľným ukazovateľom. Pri hodnotení jednotlivých programov sa využívajú základné kritéria – relevantnosť, efektívnosť a hospodárnosť, účinnosť, vplyv.

Program 1 – Všeobecné verejné služby

Podprogram 1.1 – Výkonné a zákonodarné orgány
Zodpovednosť: Ján Tešlár – starosta obce
Zámer: Maximálne a zodpovedné riadenie samosprávy
Komentár: Aktivity a činnosť obecného úradu, starostu obce, obecného zastupiteľstva, činnosť komisií, výdavky na údržbu majetku obce, vzdelávanie zamestnancov, autodoprava, prenesený výkon štátnej správy.
Kapitálové výdavky – tepelná izolácia budovy Spoločenského domu.

Rozpočet podprogramu

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	% čerpania
261610,00	269852,61	218281,00	80,89

Ciele a výstupy

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Percento Plnenia
Aktívna reprezentácia obce	Počet stretnutí starostu s občanmi, resp.s médiami	20	5	25%
Plnenie rozhodnutí obecného Zastupiteľstva	Percento splnených úloh uložených Obecným zastupiteľstvom	100	100	Splnené
Prenesený výkon štátnej Správy	Časová záťaž občana pri vybavovaní	Max. 15 minút	Max. 15 minút	Splnené
Vzdelávanie zamestnancov	Pomer účastí zamestnanca na školení	100	100	Splnené

Podprogram 1.2 – Finančné a rozpočtové záležitosti

Zodpovednosť: Ján Tešlár – starosta obce

Zámer: Správa finančných a rozpočtových vecí a služieb, operácie so správou daní, správa finančnej kontroly, účtovnícke a kontrolné služby

Komentár: V bežných výdavkoch sú zahrnuté mzdy a odvody zamestnancom OÚ na ekonomickom oddelení a referáte pre miestne dane a poplatky, hlavného kontrolóra obce, služby súvisiace s auditom obce, s poplatkami finančných inštitúcií - bankové poplatky, poplatky súvisiace s novo prijatým úverom.

Rozpočet podprogramu

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	% čerpania
68795,00	68795,00	60072,73	87,32

Ciele a výstupy

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Percento Plnenia
Spokojný občan (čís.údaj v min.)	Časová záťaž občana pri platení miestnej dane a poplatku	10	10	100%

Podprogram 1.3 – Iné všeobecné služby (matrika, REGOB)

Zodpovednosť: zamestnanci OÚ

Zámer:

Prenesené kompetencie:

V roku 2017 bol prostredníctvom internetovej aplikácie MV SR bol sprevádzkovaný „Centrálny informačný systém matrík“ CISMA rodná matrika, úmrtná matrika, sobášna matrika, potvrdenia a tlačivá z matriky, štatistické hlásenia z matriky, internetová aplikácia MV SR „Register obyvateľov REGOB“ prihlasovanie na trvalý pobyt a prechodný pobyt do obce, potvrdenia o pobyte, štatistické hlásenia o sťahovaní obyvateľa internetová aplikácia MV SR „Centrálna ohlasovňa CO“

Originálne kompetencie:
„Register adries RA“ – internetová aplikácia MV SR – evidencia súpisných a orientačných čísle v obci, prideľovanie, alebo zrušenie súpisných a orientačných čísel,
„ Integrované obslužné miesto občana - IOMO“ - výpis katastra nehnuteľnosti, výpis obchodného registra, výpis a odpis registra trestov a evidencia vozidiel – internetová aplikácia MF SR.
- mzdy a odvody pre kuriča, upratovačku a doručovateľku, matrikárku, referenta pre registratúru OÚ, čistiace prostriedky, údržba, cestovné výdavky,školenie.
Komentár: Do tohto podprogramu patria služby, ktoré sa spravidla uskutočňujú na rôznych úrovniach verejnej správy. Patria sem tiež služby súvisiace s konkrétnou funkciou, ktoré vykonávajú centrálne úrady - zostavovanie štatistiky priemyslu, životného prostredia, zdravia alebo vzdelania, ľudí, domov a bytov štatistickým úradom. V roku 2021 sme prostredníctvom informačného systému DCOM poskytovali služby pre občanov v zmysle zákona proti byrokracii napr. register právnických osôb, podnikateľov a orgánov verejnej moci, informačný systém katastra nehnuteľnosti, register trestov.
Bežné výdavky súvisia so mzdami a odvodmi do SP a ZP pre zamestnancov, ktorí vykonávajú uvedené činnosti.

Rozpočet podprogramu

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	% čerpania
42299,00	43196,46	34188,14	79,15

Ciele a výstupy

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Percento Plnenia
Spokojný občan	Časová záťaž občana pri Vybavovaní (čís.údaj v min.)	15	15	100%

Podprogram 1.4 – Všeobecné verejné služby
Zodpovednosť: Ján Tešlár – starosta obce
Zámer: Organizovanie sčítania domov a bytov – prenesený výkon štátnej správy.

Rozpočet podprogramu

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	% čerpania
8000,00	8239,05	5893,20	71,53

Program 2 - Obrana

Podprogram 2.1 – Civilná obrana
Zodpovednosť: zamestnanec poverený CO
Zámer: Správa vecí a služieb civilnej obrany
Komentár: Prenesená kompetencia štátu, výdavky súvisiace s vypracovaním materiálov pre CO, pravidelná kontrola skladu CO.

.

Rozpočet podprogramu

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	% čerpania
220,00	99690,00	58792,27	58,98

Program 3 – Verejný poriadok a bezpečnosť

Podprogram 3.1 – Ochrana pred požiarmi

Zodpovednosť: zamestnanci OÚ

Zámer: Podpora dobrovoľného hasičského zboru

Komentár: Naplánované bežné výdavky sú na prevádzku a prezentáciu Dobrovoľného hasičského zboru. Zvýšenie bežných výdavkov v upravenom rozpočte súvisí s poskytnutou dotáciou zo štátneho rozpočtu a spolufinancovaním z rozpočtu obce.

Rozpočet podprogramu

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	% čerpania
6050,00	10622,00	10609,50	99,88

Ciele a výstupy

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový Údaj	Cieľová hodnota	Percento Plnenia
„Fungujúca hasička“	Prevádzkyschopné vozidla pre DZH	1	1	100 %

Kapitálové výdavky: zakúpenie termo kamery v hodnote 1741,40 €.

Podprogram 3.2 – Verejný poriadok a bezpečnosť inde neklasifikované

Zodpovednosť: zamestnanci OÚ

Zámer: Zabezpečiť občanov a návštevníkov obce

Komentár: Prevádzka kamerového systému, bezpečnostný projekt.

Rozpočet podprogramu

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	% čerpania
12125,00	12125,00	7445,26	61,40

Ciele a výstupy

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový Údaj	Cieľová hodnota	Percento Plnenia
Bezpečnosť občanov	Počet zabudovaných kamier	15	15	Splnené

Program 4 – Ekonomická oblasť

Podprogram 4.1 – Všeobecná oblasť

Zodpovednosť: starosta obce

Zámer: Bezpečnosť a ochrana zdravia zamestnancov obce pri ich práci.

Komentár: Správa všeobecných pracovných záležitostí a služieb; zostavovanie a zavádzanie všeobecných stratégií a národných plánov zamestnanosti; dohľad nad pracovnými podmienkami (pracovný čas, mzdy a platy, bezpečnosť a ochrana zdravia pri práci a podobne), výkon inšpekcie práce; spolupráca na rôznych úrovniach verejnej správy a medzi vládou a priemyselnými, obchodnými a odborovými organizáciami. Školenie BOZP pre zamestnancov obce.

Rozpočet podprogramu

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	% čerpania
620,00	620,00	417,60	67,35

Podprogram 4.2 – Cestná doprava

Zodpovednosť: starosta obce

Zámer: Bezpečné, dostupné a udržiavané komunikácie v každom ročnom období.

Komentár: Zabezpečiť celoročnú údržbu miestnych komunikácií.

Výdavky predstavujú posypový materiál na zimnú údržbu ciest, pohonné hmoty, servis a údržbu motorových vozidiel, poistenie a služby.

V kapitálových výdavkov bola zrealizovaná výstavba chodníka na ulici Osloboditeľov, kde sa položila dlažba – v celkovej hodnote 118 265,46 €.

Rozpočet podprogramu

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	% čerpania
71100,00	65180,00	24328,65	37,33

Ciele a výstupy

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový Údaj	Cieľová hodnota	Percento Plnenia
Čistenie verejných komunikácií	Pomocou technického zariadenia	2	2	100 %

Podprogram 4.3 – Cestovný ruch

Zodpovednosť: starosta obce

Zámer: Miestne slávnosti zamerané na prilákanie turistov.

Komentár: V rámci podprogramu obec zabezpečuje aktivity a ciele na zviditeľnenie obce a jej kultúrno historického potenciálu, prezentáciu činnosti samosprávy, kultúrnych, spoločenských a športových aktivít vrátane uchovania informácií o dianí v obci pre budúce generácie prostredníctvom internetovej prezentácie obce, mediálnej propagácie a kroniky obce. Výdavky so zaobstaraním propagačného materiálu.

Rozpočet podprogramu

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	% čerpania
300,00	300,00	0,00	0,00

Ciele a výstupy

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový Údaj	Cieľová hodnota	Percento Plnenia
Aktívna reprezentácia obce	Počet stretnutí starostu s mediami	1	1	100

Program 5 – Ochrana životného prostredia

Podprogram 5.1 – Nakladanie s odpadmi

Zodpovednosť: starosta obce

Zámer: Zabezpečiť pravidelný zvoz a odvoz odpadu z obci, prevádzka ZDTO.

Komentár: V tomto podprograme sú zabezpečené všetky aktivity a činnosti pre zabezpečenie zvozu komunálneho odpadu od fyzických osôb - občanov a právnických osôb, separovanie zberu odpadu, efektívna a ekologická likvidácia odpadu.

Odpad bude vyvážaný a likvidovaný na skládku separovaného zberu v zmysle rámcovej zmluvy o dielo so spoločnosťou Brantner Gemer s.r.o., Rimavská Sobota, ktorá je podpísaná do roku 2021. V zmysle uvedenej zmluvy cena za jednu tonu odpadu sa zvyšuje v porovnaní s uplynulým rokom o 1 euro za tonu plus inflácia.
V celkových výdavkoch sú naplánované aj monitorovacie práce na skládke komunálneho odpadu "Kýčera" , poistenie budovy ZDTO a dopravných mechanizmov. V roku 2021 sme zamestnali na zbernom dvore zamestnankyňu, ktorá sa venuje separovaniu odpadu a vyberaniu poplatkov za drobný stavebný odpad.

Rozpočet podprogramu

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	% čerpania
96970,00	98970,00	96407,59	97,41

Ciele a výstupy

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Percento plnenia
Znížiť množstvo TKO zavedením separovania odpadu	Množstvo TKO v tonách s uplynulým rokom	505,695	460,73	Splnené
Znížiť počet čiernych skládok v obci – otvorený ZDTO	Množstvo drobného stavebného odpadu v tonách s uplynulým rokom	94,60	91,20	Splnené
	Množstvo objemového odpadu v tonách s uplynulým rokom	78,31	66,42	Splnené

Podprogram 05.2 – Nakladanie s odpadovými vodami
Zodpovednosť: Ján Tešlár – starosta obce
Zámer: Prevádzka ČOV a kanalizácia v obci
Komentár: Prevádzka ČOV , kde je zahrnutá spotreba elektrickej energie, poistenie, materiál, služby spojené s prevádzkou, mzdy a odvody zo mzdy zamestnanca obce, ktorý sa stará o bežnú údržbu ČOV a administratíva- vyberanie stočného.

Rozpočet podprogramu

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	% čerpania
79209,00	79209,00	76691,77	96,82

Ciele a výstupy

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Percento plnenia
Prevádzka ČOV	Znížiť výdavky na prevádzku, v porovnaní s predch.rokom	63864,71	76691,77	nesplnené

K nárastu výdavkov došlo hlavne u zvýšených výdavkoch na spotrebe elektrickej energie na čističke a na prečerpávačkach.

Podprogram 5.4 – Ochrana životného prostredia
Zodpovednosť: poverení zamestnanci
Zámer: Správa, dohľad, kontrola, prevádzkovanie alebo podpora činností súvisiacich s ochranou prírody a krajiny.Granty, pôžičky alebo dotácie na podporu činností súvisiacich s ochranou prírody a krajiny.

Rozpočet podprogramu

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	% čerpania
1260,00	1260,00	227,07	18,02

Program 6 – Bývanie a občianska vybavenosť

Podprogram 6.1 – Rozvoj obcí
Zodpovednosť: Ján Tešlár – starosta obce
Zámer: Verejnoprospešné služby
Komentár: Mzdy a odvody z miezd za zamestnancov, ktorí zabezpečujú verejnoprospešné práce.

Rozpočet podprogramu

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	% čerpania
34805,00	34805,00	33034,11	94,91

Podprogram 6.2 – Verejné osvetlenie
Zodpovednosť: Ján Tešlár – starosta obce
Zámer: Zabezpečiť bezporuchovú prevádzku verejného osvetlenia
Komentár: Výdavky slúžia na prevádzku verejného osvetlenia v obci vrátane vianočného osvetlenia, ako je spotreba elektrickej energie a údržba verejného osvetlenia.

Rozpočet podprogramu

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	% čerpania
9000,00	9920,00	9740,68	98,19

Ciele a výstupy

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Percento plnenia
Znížiť výdavky	Porovnanie výdavkov s predchád.r.	7633,66	9740,68	nesplnené

V porovnaní s predchádzajúcim rokom došlo k nárastu spotreby elektrickej energie.

Podprogram 06.3 – Bývanie a občianska vybavenosť

Zodpovednosť: Ján Tešlár – starosta obce
Zámer: Zabezpečiť podmienky na prenájom v priestoroch, ktoré sú v majetku obce.
Komentár: Finančné prostriedky pokrývajú náklady na zabezpečenie starostlivosti o priestory, ktoré sú umiestnené nad plavárňou a to elektrickú energiu, vodu, materiál, služby. Mzdové výdavky sú na odvody a mzdy.
Komentár:

Rozpočet podprogramu

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	% čerpania
10250,00	10250,00	5562,02	54,26

Ciele a výstupy

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový Údaj	Cieľová hodnota	Percento plnenia
Znížiť pohľadávky	Výška pohľadávok za pred.rok	25406,63	25406,63	Nesplnené

Pohľadávky predstavujú sumu, ktorú nám dlhujú bývalí nájomcovia bytov.

Program 08 – Rekreácia, kultúra a náboženstvo

Podprogram 8.1 – Rekreačné a športové služby
Zodpovednosť: Ján Tešlár – starosta obce
Zámer: Podpora jednotlivých druhov športu.
Finančná podpora aktívnych športu chtivých občanov obce.

Podprogram 8.1.1 – Plaváreň
Zodpovednosť: Ján Tešlár – starosta obce
Zámer: Prevádzka plavárne
Výdavky zahŕňajú bežné výdavky na prevádzku plavárne.

Rozpočet podprogramu

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	% čerpania
86823,00	85401,00	61402,61	71,90

Nakoľko bola plaváreň väčšiu časť roka zatvorená z dôvodu pandémie COVID – 19, výdavky boli nižšie ako naplánované.

Ciele a výstupy

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Percento plnenia
Podporiť využívanie sauny	Počet prevádzkových hodín	2000 hodín	50 hodín	2,50
Zabezpečiť maximálne využívanie plavárne pre detí a dospelých	Počet prevádzkových hodín	2000 hodín	250 hodín	12,5

Cieľ sa nám nepodarilo splniť –dôvod – COVID - 19.

Podprogram 8.1.2 – Miestne športové kluby
Zodpovednosť: Ján Tešlár – starosta obce
Zámer:
Finančný príspevok na činnosť občianskeho združenia OZ Zavačan.
Obec postupuje v zmysle schváleného VZN obce.
Finančné prostriedky OZ čerpali nasledovne:
- nohejbalový 0,00 €
- fit oddiel 1015,39 €
- hokejový 0,00 €
- volejbalový 435,15 €
- tenisový 0,00 €
- kondičný-ženy 142,30 €
- kultúra 0,00 €
- Pátris 0,00 €
- ZO SZPB 60,00 €
- ZO SZZP 683,67 €
- ZO JDS 139,60 €
- DHZ 3588,54 €
- Havkáčik 42,48 €
-Štvanec 946,64 €
Finančný príspevok na činnosť OZ - vedenie účtovníctva, ostatný režijný materiál 1383,90 €.
Celkom OZ bola poskytnutá dotácia vo výške 8437,67 €.
Nevyčerpané finančné prostriedky boli vyúčtované a zaslané na účet obce v zmysle Smernice o poskytovaní finančných prostriedkov.
Lyžiarskemu oddielu Horehron Ski Team Polomka obec poskytla z rozpočtu 200 eur, ktoré boli vyúčtované v zmysle Smernice o poskytovaní finančných prostriedkov.

Podprogram 0810 – športové kluby

Rozpočet podprogramu

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	% čerpania
6650,00	5228,00	2529,78	48,39

Čerpanie výdavkov na športové podujatia boli ovplyvnené zákazom vychádzania počas pandémie COVID - 19 .

Podprogram 8.2 – Podpora a organizácia kultúrnych podujatí
Zodpovednosť: Ján Tešlár – starosta obce
Zámer: Podpora aktivít zrealizovaných v oblasti kultúry
Bežné výdavky na materiál, mzdy a služby súvisiace s organizovaním kultúrnych podujatí v obci.

Podprogram 0820 – kultúrne služby

Rozpočet podprogramu

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	% čerpania
5600,00	5600,00	2418,17	43,18

Ciele a výstupy

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Percento plnenia
Podpora kolektívov záujmovo umeleckej činnosti	Počet kultúrnych telies	3	3	100
Finančná podpora kultúrnych aktivít	Finančné krytie výdavkov na základe žiadosti	Áno	Áno	Splnené

Čerpanie výdavkov na kultúrne podujatia boli ovplyvnené zákazom vychádzania počas pandémie COVID - 19 .

Podprogram 8.3 – Vysielacie a vydavateľské služby

Zodpovednosť: Ján Tešlár – starosta obce

Zámer: Zabezpečiť informovanosť obyvateľov o aktuálnom dianí a pripravovaných aktivitách.

Komentár: Obec zabezpečuje sprostredkovanie informácií jej obyvateľom vysielaním v obecnom rozhlase. Finančné prostriedky vo výške predstavujú bežné výdavky na materiál a služby s bežnou údržbou obecného rozhlasu.

Rozpočet podprogramu

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	% čerpania
2702,00	2702,00	2650,50	98,09

Ciele a výstupy

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový Údaj	Cieľová hodnota	Percento plnenia
Informovanosť občanov o aktivitách v obci	Pomer aktivít k poskytnutým informáciám	1	1	100

Podprogram 8.4 – Náboženské a iné spoločenské služby

Zodpovednosť: Ján Tešlár – starosta obce

Zámer: Dôstojné miesto posledného odpočinku občanov obce.

Komentár: Podprogram zahŕňa starostlivosť o obecný cintorín a dom smútku: údržbu zelene, zber a likvidácia cintorínskeho odpadu, prevádzka a údržba domu smútku, výdavky na elektrickú energiu.

Obecný úrad uzatvára nájomné zmluvy na prenájom hrobového miesta na obdobie 10 rokov predom. Mzdy a odvody pre zamestnanca, ktorý sa zaoberá uzatváraním zmlúv o prenájme hrobového miesta.

Rozpočet podprogramu

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	% čerpania
11600,00	22753,79	13036,91	57,30

Ciele a výstupy

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Percento plnenia
Evidencia hrobových miest prostredníctvom SW	Evidencia hrobových miest prostredníctvom SW	nie	Nie	nesplnené

Cieľ nebol splnený. V roku 2016 bolo zrealizované prostredníctvom externej firmy zameranie hrobových miest s vyhotovením fotodokumentácie a vytvorené nové číslovanie hrobových miest. Zatiaľ nie je uskutočnené prepojenie starého číslovania hrobových miest s novým číslovaním.

09 – Vzdelávanie, FK: 0911, 0912, 0950, 0960

Súčasťou rozpočtu bežných výdavkov boli aj prostriedky na financovanie prenesených kompetencií ZŠ a originálnych kompetencií v MŠ, ŠJ a ŠKD a realizácia účelovo poskytnutých finančných prostriedkov zo štátneho rozpočtu.

Výdavky spolu za všetky školské zariadenia **1 083 960,57** eur, z toho bežné výdavky v sume **979 871,47€** a kapitálové výdavky v sume **104 089,10 €.**

V školách a školských zariadeniach (RO) boli počas roku 2021 nasledovné priemerné evidenčné počty zamestnancov :

V ZŠ je počet zamestnancov 30, z toho 24 pedagogických /z toho 1 asistentka učiteľa a 1 odborná zamestnankyňa - projekt PoP/, 6 nepedagogických.

V MŠ Počet zamestnancov 7 z toho 6 pedagogických/ z toho 1 asistentka učiteľa a 1 odborná zamestnankyňa -projekt Pop/, 1 nepedagogická. Počet detí: 41

V ŠJ - počet zamestnancov 5, počet stravníkov 160 žiakov, 35 zamestnancov.

V ŠKD – počet zamestnancov 1, zriadená 1 trieda, ktorú navštevuje 23 žiakov.

Podľa EDUZBERu v 9/2021 je počet tried 13, počet žiakov 158.

Výdavky:	MŠ	**122 261,81€**
	ZŠ	**761 259,02€**
	ŠKD	**13 060,59€**
	ŠJ	**83 290,05€**
		979 871,47 €

Kapitálové výdavky v sume **104 089,10 €.**

Program 10 – Sociálne zabezpečenie

Podprogram 10.1 – Staroba

Zodpovednosť: pracovníčka spoločného úradu OSL

Zámer: Plnohodnotný život handicapovaných občanov v domácom prostredí

Bežné výdavky na mzdy a odvody pre opatrovateľky a za služby spoločného úradu.

Rozpočet podprogramu

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	% čerpania
112955,00	126904,00	120404,56	94,88

Ciele a výstupy

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Percento plnenia
Zabezpečiť stravovanie v prirodzenom prostredí	Priemerný počet stravujúcich opatrovaných	22	6	27,27
Zabezpečiť pomoc pri vykonávaní bežných životných úkonov pre seniorov a ZŤP	Počet opatrovaných občanov	22	22	100,00

Podprogram 10.2 – Rodina a deti

Zodpovednosť: poverení zamestnanci

Zámer: Zmierniť núdzu obyvateľov odkázaných na sociálnu pomoc

Pomoc občanom v nepriaznivej životnej situácií hospodáriť s finančnými prostriedkami. Uvedené finančné prostriedky k nám prichádzajú z ÚPSVaR ako sociálne dávky a pracovníčka OÚ ich postupne a podľa potreby vypláca občanom.

Rozpočet podprogramu

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	% čerpania
8000,00	8000,00	6987,32	87,34

Ciele a výstupy

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Percento plnenia
Zabezpečiť účelné využívanie sociálnych dávok prostredníctvom osobitného príjemcu	Priemerný počet osôb poberajúcich prídavky na deti	12	10	83,33

Podprogram 10.3 – Nezamestnanosť

Zodpovednosť: Ján Tešlár – starosta obce

Zámer: Zabezpečiť realizáciu aktivačnej činnosti formou menších obecných služieb pre obec podľa § 52 zákona č.5/2004 Z.z. o službách zamestnanosti v znení neskorších predpisov. Podpora rastu zamestnanosti a opatrenia aktívnej politiky trhu práce. Finančné prostriedky boli naplánované ako bežné výdavky na pracovné prostriedky, materiál pre pracovníkov aktivačných prác poskytované ÚPSVaR.

Rozpočet podprogramu

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	% čerpania
8000,00	11900,00	11723,58	98,52

Ciele a výstupy

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Východiskový údaj	Cieľová hodnota	Percento plnenia
Efektívne a účelne zabezpečiť UoZ práce na údržbe obce	Počet UoZ zapojených do aktivačných prác	4,00	6	150,00

Podprogram 10.4 - Bývanie
Zodpovednosť: Ján Tešlár – starosta obce
Zámer: Pomoc sociálne odkázaným občanom v obci.
Komentár: Vyplácanie prostredníctvom osobitného príjemcu príspevky na bývanie.

Rozpočet podprogramu

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	% čerpania
300,00	300,00	0,00	0,00

Štatút osobitného príjemcu na príspevky na bývanie bol v roku 2021 zrušený.

Podprogram 10.5 – Sociálna pomoc občanom v hmotnej núdzi
Zodpovednosť: Ján Tešlár – starosta obce
Zámer: Pomoc sociálne odkázaným občanom v obci.
Komentár: Poskytovanie sociálnej pomoci vo forme peňažnej dávky– vyplácanie prídavkov na dieťa, resp. rodičovského príspevku, formou osobitného príjemcu.

Rozpočet podprogramu

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	% čerpania
5084,00	5084,00	4244,02	83,48

Pri vyplácaní peňažnej dávky – prídavkov na dieťa a rodičovského príspevku bolo v roku 2021 z dôvodu záškoláctva školopovinných detí.

13. Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra a stanovisko k Záverečnému účtu za rok 2021.

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu nezávislého audítora za rok 2021.

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

Obecné zastupiteľstvo:

1) berie na vedomie záporný účtovný výsledok za obec vo výške – 56 066,53 eur,
za rozpočtovú organizáciu kladný účtovný výsledok vo výške 504,92 eur.

2) schvaľuje použitie prebytku rozpočtového hospodárenia na:
- tvorbu rezervného fondu vo výške 8 265,00 EUR,
- tvorbu finančného fondu vo výške 74 341,22 EUR.