

Závěrečný účet Obce BOBROV

za rok 2021

Predkladá : Ing. Anton Grobarčík

Spracoval: Marta Bucová

V Bobrove, dňa 16. 05. 2022

Návrh záverečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 30. 05. 2022
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli obce dňa 30. 05. 2022
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 30. 05. 2022

Závěrečný účet schválený Obecným zastupiteľstvom v Bobrove dňa 24. 06. 2022, uznesením č. 12b/2022.

Závěrečný účet:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 27. 06. 2022.
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli obce 27. 06. 2022.
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 27. 06. 2022.

Záverečný účet obce za rok 2021

OBSAH :

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

Závěrečný účet obce za rok 2021

1. Rozpočet obce na rok 2021

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

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 11. 12. 2020 uznesením č.29b/2020

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 31. 1. 2021 rozpočtovým opatrením č. 1/2021
- druhá zmena schválená dňa 19. 2. 2021 rozpočtovým opatrením č. 2/2021
- tretia zmena schválená dňa 26. 3. 2021 rozpočtovým opatrením č. 3/2021
- štvrtá zmena schválená dňa 16. 4. 2021 uznesením č. 10/2021
- piata zmena schválená dňa 30. 6. 2021 rozpočtovým opatrením č. 5/2021
- šiesta zmena schválená dňa 7. 7. 2021 rozpočtovým opatrením č. 6/2021
- siedma zmena schválená dňa 16. 8. 2021 uznesením č. 27/2021
- ôsma zmena schválená dňa 27. 9. 2021 rozpočtovým opatrením č. 8/2021
- deviata zmena schválená dňa 1. 10. 2021 uznesením č. 32/2021
- desiatu zmena schválená dňa 30. 11. 2021 rozpočtovým opatrením č. 10/2021
- jedenásta zmena schválená dňa 10. 12. 2021 uznesením č. 38/2021
- dvanásta zmena schválená dňa 31. 12. 2021 rozpočtovým opatrením č. 12/2021

Rozpočet obce k 31.12.2021

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov/čerpanie výdavkov k 31.12.2021	% plnenia príjmov/% čerpania výdavkov
Príjmy celkom	1 569 134	2 147 647	2 120 643,33	
z toho :				
Bežné príjmy	1 496 607	1 674 059	1 691 450,11	101,04
Kapitálové príjmy	0	193 775	193 775,75	100,00
Finančné príjmy-rozpočtované	10 000	202 714	139 981,77	69,05
Finančné príjmy-nerozpočtované			18 336,00	
Bežné príjmy RO s právnou subjektivitou – ZŠ s MŠ	62 527	68 323	68 323,32	100,00
Finančné operácie RO - ZŠ s MŠ		8 776	8 776,38	100,00
Výdavky celkom	1 569 134	2 101 724	1 897 578,26	
z toho :				
Bežné výdavky	503 547	579 629	540 933,85	93,32
Kapitálové výdavky	115 455	492 140	321 498,03	65,33
Finančné výdavky-rozpočtované	19 289	19 289	19 289,90	100,00
Finančné výdavky-nerozpočtované			16 538,00	
Bežné výdavky RO s právnou subjektivitou – ZŠ s MŠ	930 843	1 002 257	990 909,46	99,88
Kapitálové výdavky RO s právnou subjektivitou – ZŠ s MŠ		8 409	8 409,02	100,00
Rozpočtové hospodárenie obce	0	45 923	223 065,07	

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2021

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
1 569 134	2 147 647	2 120 643,33	

Z rozpočtovaných celkových príjmov 2 147 647 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 2 102 307,33 EUR, čo predstavuje 97,89 % plnenie, nerozpočtované príjmy predstavujú čiastku 18 336 EUR.

A. Príjmy obce

1. Bežné príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
1 496 607	1 674 059	1 691 450,11	101,04

Z rozpočtovaných bežných príjmov 1 674 059 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 1 691 450,11 EUR, čo predstavuje 101,04 % plnenie.

a) daňové príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
867 900	916 493	936 083,58	102,14

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve /110/

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 822 949 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2021 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 843 482,25 EUR, čo predstavuje plnenie na 102,5 %.

Daň z nehnuteľností /120/

Z rozpočtovaných 44 391 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 43 448,28 EUR, čo predstavuje plnenie na 97,88 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 24 201,53 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 18 816,15 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 430,60 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 41 554,84 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 1 893,44. EUR. K 31.12.2021 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 6 717,81 EUR.

Daň za psa /133001/

Z rozpočtovaných 1 567 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 1 567 EUR, čo predstavuje plnenie na 100 %.

Daň za užívanie verejného priestranstva /133012/

Z rozpočtovaných 70 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 70 EUR, čo predstavuje plnenie na 100 %.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad /133013/

Z rozpočtovaných 47 516 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 47 516,05 EUR, čo predstavuje plnenie na 100 % plnenie. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 45 845 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 1 671,05 EUR. K 31.12.2021 obec eviduje pohľadávky v sume 3 511,71 EUR.

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
46 540	50 820	48 621,88	95,67

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku /210/

Z rozpočtovaných 34 640 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 32 512,84 EUR, čo je 93,86 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov v sume 796,08 EUR, príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 31 539,76 EUR a príjem z prenajatých strojov a zariadení v sume 177 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby /220/

Z rozpočtovaných 16 180 EUR bol skutočný príjem k 31. 12. 2021 v sume 16 109,04 EUR, čo je 99,56 % plnenie. Z toho:

Administratívne poplatky - správne poplatky – z rozpočtovaných 6 619 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 6 619 EUR, čo je 100 % plnenie.

Poplatky za platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb – z rozpočtovaných 9 004 EUR bol k 31.12.2021 skutočný príjem v sume 8 933,04 EUR, čo je plnenie na 99,21 %. Uvedený príjem predstavuje príjem za predaj výrobkov, tovarov a služieb (opatrovateľská služba, predaj smetných nádob, vyhlásenie v MR a ostatné služby).

Ďalšie administratívne poplatky a iné poplatky a platby – z rozpočtovaných 557 EUR bol k 31.12.2021 skutočný príjem 557 EUR, čo je plnenie na 100 %. Uvedené plnenie predstavuje príjem z poplatku za znečisťovanie ovzdušia.

c) iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
0	1 796	1 795,31	100,00

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 1 796 EUR, bol skutočný príjem vo výške 1 795,31 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z náhrad poistného plnenia, dobropisov, z refundácií a príjmy za nedoplatky z vyúčtovania služieb v nájomných bytoch.

d) prijaté bežné granty a transfery:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
582 167	704 950	704 949,34	100,00

Z rozpočtovaných bežných grantov a transferov 704 950 EUR bol skutočný príjem vo výške 704 949,34 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Prijaté bežné granty a transfery:

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel	Poznámka
Ministerstvo vnútra SR	2 474,20	prenesený výkon - matrika	
Ministerstvo vnútra SR	623,04	prenesený výkon - REGOB	
Ministerstvo vnútra SR	99,60	prenesený výkon - register adries	
ÚPSVaR Námestovo	227,50	rodinné prídavky	
Okresný úrad, odbor ŽP, Žilina	185,03	prenesený výkon - ochrana ŽP	
Min. dopravy, výst. a RR SR	81,56	prenesený výkon – CD a PK	
Štatistický úrad SR	4 601,73	prenesený výkon - SODB	
Okresný úrad Žilina, odbor školstva	568 296,00	prenesený výkon - ZŠ	
Okresný úrad Žilina, odbor školstva	31 699,00	asistent učiteľa	
Okresný úrad Žilina, odbor školstva	6 778,00	ZŠ-vzdelávacie poukazy	
Okresný úrad Žilina, odbor školstva	4 770,00	ZŠ-špecifiká	
Okresný úrad Žilina, odbor školstva	4 383,00	ZŠ-učebnice	
Okresný úrad Žilina, odbor školstva	7 995,00	predškolská výchova	
Okresný úrad Žilina, odbor školstva	1 000,00	projekt – Múdre hranie	
Okresný úrad Žilina, odbor školstva	400,00	rozvojový projekt	
Dobrovoľná požiarna ochrana SR	3 000,00	materiálno-technické zabezpečenie	
ÚPSVaR Námestovo	1 110,19	vytvorenie pracovných miest	

ÚPSVaR Námestovo	21 758,20	hmotná núdza, strava, školské pomôcky	nevyčerpané 10 148,60 €
Min.pôdohosp. a rozv. vidieka SR	90,00	projekt-cezhraničná spolupráca - ŠR	
Gmina Lipnica Wielka, Poľsko	765,00	projekt-cezhraničná spolupráca-PL	
MŽP-Slov. inov. a energ.agentúra	2 956,87	projekt-rekonštrukcia kotolne - ŠH	
MPaRV SR - ŽSK	1 153,77	Projekt „Zlepšenie kľúč.komp.ZŠ“	
Environmentálny fond	2 176,65	zlepšenie životného prostredia v obci	

V roku 2021 obec prijala nasledovné bežné granty a transfery v súvislosti so šírením ochorenia COVID - 19:

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel	Poznámka
Ministerstvo vnútra SR	38 325,00	skringingové testovanie COVID-19	

Prijaté granty a transfery boli účelovo učené 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
0	193 775	193 775,75	100,00

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 193 775 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 193 775,75 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie. Ide o:

Prijaté kapitálové granty a transfery:

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel	Poznámka
Min.pôdohosp. a rozv. vidieka SR	8 499,10	projekt-cezhraničná spolupráca – ŠR	/príjem/partneri spoločného projektu Interreg
Gmina Lipnica Wielka, Poľsko	62 732,35	projekt-cezhraničná spolupráca-PL	
MŽP-Slov.inovačná a energ.agentúra	2 929,36	projekt-rekonštrukcia kotolne - ŠH	
Environmentálny fond	88 624,94	Rozšírenie kanalizácie a vodovodu	nevyčerpané
občania obce-darovacie zmluvy	9 990,00	projekt „Bobrov – ul.Priemyselná, rozšírenie vodovodu a kanalizácie“	
Slovenský futbalový zväz Bratislava	21 000,00	Rekonštrukcia futbalového štadióna v obci Bobrov	

Prijaté granty a transfery boli účelovo učené na kapitálové výdavky a boli použité v súlade s ich účelom, nevyčerpané budú použité v nasledujúcom období.

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie finančných príjmov	% plnenia fin. príjmov k rozpočtu po zmenách
10 000	202 714	139 981,77	69,05
nerozpočtované		18 336,00	

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 202 714 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 139 981,77 EUR, čo predstavuje 69,05 % plnenie.

Nerozpočtované finančné operácie boli prijaté vo výške 18 336 EUR – finančné zábezpeky na verejné obstarávanie a nájomné byty.

Uznesením obecného zastupiteľstva

č. 26/2021 zo dňa 16.8.2021 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 182 879 EUR, v skutočnosti bolo plnenie v sume 120 146,29 EUR,

v roku 2021 boli použité nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 19 835,48 EUR /vrátenie nevyčerpanej dotácie na stravu v hmotnej núdzi /9 835,48 EUR/ a na kapitálové výdavky na oteplenie budovy vzpieračskej haly /10 000 EUR/

v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..

B. Príjmy rozpočtových organizácií

Bežné príjmy:

Rozpočtová organizácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
Základná škola	62 527	68 323	68 323,32	100,00

Z rozpočtovaných bežných príjmov 68 323 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 68 323,32 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

kategória	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
210 - príjmy z podnikania a vlastníctva majetku	3 000	561	561,00	100,00
220 - administratívne poplatky a iné platby	52 423	57 717	57 717,60	100,00
240 - úroky	30	0	0	0
290 - iné nedaňové príjmy	0	3 219	3 219,15	100,00
310 - tuzemské bežné granty a transféry	7 074	6 826	6 825,57	100,00

Príjmové finančné operácie:

Rozpočtová organizácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie finančných príjmov	% plnenia fin. príjmov k rozpočtu po zmenách
Základná škola	0	8 776	8 776,38	100,00

V roku 2021 boli v rozpočte rozpočtových organizácií použité:

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 345,04 EUR
- nevyčerpané prostriedky zo školského stravovania v sume 8 431,34 EUR

v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2021

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
638 291	1 091 058	898 259,78	

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 1 091 058 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2021 v sume 879 923,78 EUR, čo predstavuje 80,65 % čerpanie. Nerozpočtované výdavky boli vo výške 18 336 EUR.

A. Výdavky obce

1. Bežné výdavky:

Funkčná klasifikácia Kategória	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
1 110:Výkonné a zákonodarné orgány	167 573	160 948	146 631,60	91,10
610-mzdy,platy	71 977	72 847	72 786,86	99,92
620-odvody do poisťovní	29 476	27 723	27 537,78	99,33
630-tovary a služby	57 673	51 602	37 731,41	73,12
640-bežné transféry	8 447	8 776	8 575,55	97,72
1 120:Finančné a rozpočt. Záležitosti	94 798	84 711	82 452,16	97,33
610-mzdy,platy	62 750	55 050	54 620,48	99,22
620-odvody do poisťovní	25 038	21 647	20 354,52	94,03
630-tovary a služby	4 056	5 060	4 773,16	94,33
640-bežné transféry	2 954	2 954	2 704,00	91,54

1 310:Všeobecné a personálne služby	960	960	960,00	100,00
630-tovary a služby – služby BOZP	960	960	960,00	100,00
1 320:Rámcové a štatistické služby - SODB	0	5 465	5 464,81	100,00
610-mzdy,platy	0	1 700	1 700,00	100,00
620-odvody do poisťovní	0	1 145	1 144,79	100,00
630-tovary a služby	0	2 620	2 620,02	100,00
1 330:Iné všeobecné služby – matrika	2 408	2 474	2 474,20	100,00
610-mzdy,platy	1 235	1 251	1 250,85	100,00
620-odvody do poisťovní	466	471	471,75	100,00
630-tovary a služby	707	752	751,60	100,00
1 700:Transakcie verejného dlhu	4 159	4 159	4 159,18	100,00
650-splácanie úrokov a platieb	4 159	4 159	4 159,18	100,00
2 200:Civilná ochrana	2 000	0	0,00	0,00
630-tovary a služby	2 000	0	0,00	0,00
3 200:Ochrana pred požiarmi	3 000	22 004	21 357,06	97,06
620-odvody do poisťovní	97	2	2,40	100,00
630-tovary a služby	2 903	22 002	21 354,66	97,06
3 600:Verejný poriadok a bezpečnosť	0	684	684,00	100,00
640-bežné transféry /útulok/	0	684	684,00	100,00
4 510:Cestná doprava	20 079	8 555	4 972,53	58,12
610-mzdy,platy	56	56	56,00	100,00
620-odvody do poisťovní	19	19	19,57	100,00
630-tovary a služby	20 004	8 480	4 896,96	57,75
5 100:Nakladanie s odpadmi	44 572	51 032	47 381,34	92,85
610-mzdy,platy	1 440	1 440	1 440,00	100,00
620-odvody do poisťovní	503	503	503,88	100,00
630-tovary a služby	42 629	49 089	45 437,46	92,56
5 600:Ochrana životného prostredia	174	742	185,03	24,94
610-mzdy,platy	120	120	120,00	100,00
620-odvody do poisťovní	42	42	41,94	100,00
630-tovary a služby	12	580	23,09	3,98
6 200: Rozvoj obcí	23 667	25 504	21 595,42	84,67
610-mzdy,platy	12 027	11 940	11 251,61	94,23
620-odvody do poisťovní	5 052	4 425	4 288,65	96,92
630-tovary a služby	6 438	8 989	6 055,16	67,36
640-bežné transféry	150	150	0,00	0,00
6 400: Verejné osvetlenie	6 200	6 620	6 619,54	100,00
630-tovary a služby	6 200	6 620	6 619,54	100,00
6 600: Bývanie a občianska vybavenosť	3 754	4 934	3 487,91	70,69
630-tovary a služby	3 754	4 934	3 487,91	70,69
7 400:Ochrana, podpora a rozvoj ver. zdravia	0	19 462	19 462,27	100,00
630-tovary a služby (COVID-19)	0	19 462	19 462,27	100,00
8 100: Rekreačné a športové služby	28 233	36 252	36 240,23	99,97
630-tovary a služby	233	8 252	8 240,23	99,86
640-bežné transféry	28 000	28 000	28 000,00	100,00
8 200: Kultúrne služby	13 800	27 995	25 576,28	91,36
630-tovary a služby	13 800	27 995	25 576,28	91,36
8 300: Vysielacie a vydavateľské služby	3 385	3 264	2 908,48	89,11
620-odvody do poisťovní	326	326	176,88	54,26
630-tovary a služby	3 059	2 938	2 731,60	92,97
8.400: Náboženské a iné spoločenské služby	5 460	23 146	22 351,19	96,57
630-tovary a služby (oprava a údržba DS)	1 800	19 486	19 351,19	99,31
640-bežné transféry	3 660	3 660	3 000,00	81,97
9.111: Predprimárne vzdelávanie /MŠ/	0	2 148	1 116,33	51,97
630-tovary a služby	0	2 148	1 116,33	51,97
9.121: Primárne vzdelávanie /ZŠ I.stupeň/	0	1 150	1 149,91	100,00
630-tovary a služby	0	1 150	1 149,91	100,00

9.211: Nižšie sekund. vzdelávanie /ZŠ II.st./	0	543	137,47	25,32
630-tovary a služby	0	543	137,47	25,32
9 500: Vzdelávanie nedefinované	38 372	38 372	36 648,99	95,51
630-tovary a služby (školenia)	1 000	1 000	642,00	64,20
640-bežné transféry (ZUŠ, CVČ)	37 372	37 372	36 006,99	96,35
1 120: Invalidita a ŤZP	1 500	190	190,41	100,00
640-bežné transféry (Charita)	1 500	190	190,41	100,00
1 200: Staroba	36 953	36 616	35 207,61	96,15
610-mzdy, platy	23 300	22 667	22 667,14	100,00
620-odvody do poisťovní	8 143	8 196	7 479,69	91,26
630-tovary a služby	5 310	5 553	5 060,78	91,14
640-bežné transféry	200	200	0,00	0,00
10.400: Rodina a deti	2 500	11 699	11 519,90	98,47
630-tovary a služby	0	9 199	9 199,90	100,00
640-bežné transféry	2 500	2 500	2 320,00	92,80

Schválený rozpočet na bežné výdavky v roku 2021 bol vo výške 503 547 EUR. Z rozpočtovaných bežných výdavkov po poslednej zmene vo výške 579 629 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2021 v sume 540 933,85 EUR, čo predstavuje 93,32% čerpanie.

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 167 071 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 165 892,94 EUR, čo je 99,29. % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, matriky, opatrovateľskej služby a aktivačných pracovníkov..

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 64 500 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2021 v sume 62 021,85 EUR, čo je 96,16 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 259 413 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2021 v sume 227 378,93 EUR, čo je 87,65 % čerpanie.

Skutočné čerpanie prevádzkových výdavkov všetkých stredísk obecného úradu k 31.12.2021

- **cestovné náhrady – 371,90 EUR**

- **energie – 21 656,64 EUR**

: elektrická energia – 14 369,02 €- z toho - *obecný úrad* – 8 236,41 €, *verejné osvetlenie* – 4 325,94 €, *zberný dvor* – 581,82 €, *nájomné byty* – 225,33 €, *cintorín, DS* – 615,58 €, *požiarna zbrojnica* 383,94 €

: palivá – 935,18 €- z toho – *obecný úrad* 63,98 €, *požiarna zbrojnica* 871,20 €

: vodné, stočné - 2 256,42 €- z toho - *obecný úrad* – 781,47 €, *nájomné byty* – 566,33 €, *verejné WC* – 713,21 €, *kultúrny dom* – 195,41€

: poštovné – 1 448,05 €

: internet – 1 462,80 €

: telefón, mobil – 1 185,17 €

- **materiál – 45 591,42 EUR**

: interiérové vybavenie – 9 249,45 €- *kultúrny dom* – 5 871,51 € (regály do skladov, stoly do sály KD), *sčítanie obyvateľov, domov a bytov* - 1 721,94 € (kancelársky nábytok), *dom smútku* – 1 656,00 € (stoličky, tabuľa na stenu)

: výpočtová technika – 642,61 € (PC, myš, klávesnice)

: prevádzkové stroje, prístroje, zariadenie a náradie – 6 952,22 € - z toho – *obecný úrad* – 696,12 € (*vysokotlakový čistič*), *DHZ* - 164,40 € (hasiace prístroje), *nákup odpadových nádob* – 1 094,40 €, *vianočná výzdoba* – 881,90 € *verejné priestranstvá* – 2 998,40 € (gumové rohože na detské ihrisko, lavičky a kvetináče), *náradie do kultúrneho domu* 1 117,00 € (žehlička, chladnička)

: kancelárske potreby, čistiace prostriedky, materiál na opravu a údržbu, náhradné diely – 14 942,33 €- z toho - MK – 2 553,30 €, zberný dvor – 365,34 €, verejné osvetlenie – 1 411,70 €, obecný úrad (kancelárske potreby, čistiace prostriedky, všeobecný materiál) - 2 194,01 €, kultúrny dom-3 741,68 € (materiál na opravu a údržbu skladov pri kuchynke v KD), verejné priestranstvá – 661,25 €, cintorín, DS – 2 303,69 €, COVID-19 – 1 184,07 €, nájomné byty – 278,44 €, rodinné prídavky – 85,55 €, staroba – 163,30 €

: špeciálny materiál – 694,40 €(respirátory)

: knihy, noviny, časopisy – 2 759,40 €- z toho - obecný úrad – 524,80 €, „Bobrovský obzor“ - 1 491 €, základná škola – 743,60 €,

: pracovné odevy a pomôcky – 4 318,33 €- z toho - DHZ vo výške 3 557,44 € (2 820 € z dotácie), COVID-19 – 466,40 €, VP a aktivačné práce – 294,49 €

: potraviny – 141,95 €(rodinné prídavky)

: PHM do kosačiek – 161,43 €

: reprezentačné – 5 063,30 €- z toho - darčeky pre dôchodcov a jubilantov 2 604,44 €, balíčky pre deti na sv. Mikuláša, uvítanie detí 813,48 €, obecný úrad 1 510,09 €, COVID-19 vo výške 135,29 €

: licencie – 666 €

- **dopravné – 8 295,10 EUR**

: PHM – 4 023,89 €- z toho - osobné autá – 1 245,80 €, traktor 2 527,70 €, DHZ 250,39 €,

: oprava a údržba vozidiel - 2 404,72 € z toho - obec vo výške 1 032,36 €, zberný dvor 1 372,36 €

: poisťenie – 1 508,17 € - z toho - osobné vozidlá 307,18 €, zberný dvor – 1 200,99 €

: prepravné – DHZ - 337,32 €

: parkovné – 21 €

- **rutinná a štandardná údržba – 37 419,85 EUR**

: výpočtovej techniky – 68,40 €

: telekomunikačnej techniky – 39,92 €

: strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia – 1 349,37 € - z toho – DHZ 661,97 €(oprava Tohatsu), nájomné byty 235 € (oprava elektrokotla a výmena zámkov vo vchodových dverách), oprava ohrievača v ŠH 439,20 €, oprava kolesa-rebrík 13,20 €

: špeciálne zariadenie – oprava EZS a PC siete 235 €

: budov, priestorov a objektov – 33 998,02 € - z toho - miestne komunikácie 1 523,00 €, sklady KD 12 737,20 €, nájomné byty 972,24 €, futbalový štadión 7 218,06 €, domu smútku 11 547,52 €

: komunikačnej infraštruktúry – 46 €

: aktualizácia softvéru – 1 683,14 €

- **nájomné za nájom - 102,63 EUR,**

: pozemok pod zberným dvorom 102,63 €

- **služby – 113 941,39 EUR**

: školenia - 1 422 €

: konkurzy a súťaže – 1 100 € - verejné obstarávanie pre projekt „Centrum hasičských tradícií“

: propagácia, inzercia a reklama – 4 122 €- z toho – projekt „Centrum hasičských tradícií“ 768 €, mapy katastra, skladané mapy 2 655,60 €, vytvorenie náučnej propagačnej hry 360 €, inzercia 218,40 €, plagáty, banery 120 €

: všeobecné služby 37 442,15 € - z toho – vývoz odpadu a poplatky za zneškodňovanie odpadov - 32 070,27 €, COVID-19 – zneškodnenie nebezpečného odpadu 1 163,90 €, STK traktor 107 €, kontrola bezpečnosti detského ihriska 180 €, kosenie cintorín, vyčistenie priestorov domu smútku a márnice 2 460,00 €, prístup na portál 534,18 €, servisná prehliadky kotla vo vzpieračskej hale 348 €, služby v KD 500 €, ostatné služby 78,80 €

: špeciálne služby a posudky – 18 254,15 €, z toho – auditorské služby 2 040 €, externé služby k projektom 13 670 €, výkon BTS 960 €, súhrnné správy 239,75 €, výkon zodpovednej osoby 576 €, a pohrebné služby zosnulého Ladislava Pápeža 768,40 €

: cestovné náhrady – 15 371,80 € – dobrovoľnícka práca COVID-19

: štúdie, posudky – 549,79 € - posudky k projektom, rozbor vody, vypracovanie PHSR

: poplatky a odvody – 7 441,27 €- z toho - správne a ostatné poplatky 16 €, poplatky banke, poplatky

za vedenie účtov 303,40 €, poplatky za uloženie odpadu 6 362,90 €, vrátenie preplatiek za služby v nájomných bytoch a registračných poplatkov 743,04 €, poplatok SOZA 14,28 €, vrátené výnosy z dotačného účtu 1,65 €

- : naturálne služby - matrika /ošatné/ – 99,58 €
- : stravovanie – 6 387,16 €
- : poisťné majetku a osôb – 2 970,08 €
- : prídel do sociálneho fondu – 1 532,03 €
- : odmeny a príspevky – 4 312,40 €- z toho - odmeny poslancom a komisiám OcZ 4 274 €, odmena za reprodukciu hudby v MR 38,40 €
- : odmeny pracovníkom mimopracovného pomeru – 3 404 €- z toho - redaktori 800 €, hasiči 300 €, opatrovateľská služba 180 €, sčítanie obyvateľov, domov a bytov 807 €, verejné priestranstvá 982 €, ostatné dohody 335 €
- : dane – 55,68 € koncesionársky poplatok
- : reprezentačné výdavky (catering) – 44,10 €
- : vratky – 8 972,40 € nevyčerpaná dotácia na stravu pre deti v hmotnej núdzi
- : služby v oblasti informačno-komunikačných technol.- 460,80 EUR prevádzkovanie webového sídla

Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 84 486 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2021 v sume 81 480,95 EUR, čo predstavuje 96,44 % čerpanie.

- **transféry v rámci verejnej správy** – 3 388,80 €, z toho
 - : centrá voľného času – 135 €
 - : príspevok na spoločný obecný úrad – 3 253,80 €
- **transféry jednotlivcom a neziskovým právnickým osobám** – 77 408,15 €, z toho
 - : ŠK Olympia Bobrov na športové a voľno-časové aktivity – 28 000 €
 - : súkromnej ZUŠ v Bobrove – 35 871,99 €
 - : členské /ZMOS, ZMOBO, Euroregión Beskydy, RVC a i./ – 5 321,75 €
 - : transfér farskému úradu – 3 000 €
 - : dotácia na Charitu – 190,41 €
 - : príspevok pri narodení dieťaťa – 2 320 €
 - : odchodné - 2 704 €
- **transféry nefin.subjektom a príspevkovým osobám**
 - : útulok pre zvieratá – 684 €

Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými výpomocami /650/

Z rozpočtovaných výdavkov 4 159 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2021 v sume 4 159,18 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie. Sú to úroky z úverov ŠFRB.

2. Kapitálové výdavky:

Funkčná klasifikácia Kategória	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
1 110: Výkonné a zákonodarné orgány	1 000	13 026	13 026,00	100,00
710 – obstaranie KA-Wifi pre Teba	1 000	13 026	13 026,00	
3 200: Ochrana pred požiarmi	15 000	256 186	193 453,58	75,51
710 – obstaranie KA – projekt	15 000	256 186	193 453,58	
3 600: Verejný poriadok a bezpečnosť	2 000	0	0,00	0,00
720-transfér	2 000	0	0,00	
4 510: Cestná doprava	54 455	7 427	5 685,21	76,55
710-obstaranie kapitálových aktív	54 455	7 427	5 685,21	
5 100: Nakladanie s odpadmi	5 000	6 380	1 380,41	21,64
710-obstaranie KA-/kamery'/	5 000	6 380	1 380,41	
5 200: Nakladanie s odpadovými vodami	11 000	99 565	10 940,00	10,99
710-obstaranie KA /kanalizácia a vodovod/	11 000	99 565	10 940,00	

6 200: Rozvoj obcí	0	15 377	15 377,10	100,00
710-obstaranie kapitálových aktív	0	6 878	6 878,00	
720-kapitálový transfér/partneri - spoločný projekt	0	8 499	8 499,10	
6 400: Verejné osvetlenie	0	28 000	27 266,81	100,00
710-obstaranie kapitálových aktív	0	28 000	27 266,81	
8 100: Rekreačné a športové služby	27 000	59 000	47 190,56	79,98
710-rekonštrukcia budov ŠK	27 000	59 000	47 190,56	
8 200: Kultúrne služby	0	4 055	4 054,80	100,00
710-nákup (umývačka riadu, opona)	0	4 055	4 054,80	
8 300: Vysielacie a vydavateľské služby	0	3 124	3 123,56	100,00
710-nákup (verejný rozhlas s prísluš.)	0	3 124	3 123,56	

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 492 140 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2021 v sume 321 498,03 EUR, čo predstavuje 65,33 % čerpanie.

Rozbor významných položiek kapitálového rozpočtu:

a) nákup pozemkov

Z rozpočtovaných 3 695 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2021 v sume 1 953,21 EUR, čo predstavuje 52,86 % čerpanie.

b) nákup interiérového vybavenia

Z rozpočtovaných 1 469 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2021 v sume 1 468,80 EUR – opona do sály KD

c) nákup telekomunikačnej techniky

Z rozpočtovaných 17 530 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2021 v sume 17 529,97 EUR – projekt Wifi pre Teba /13 026 EUR/, kamery a fotopasca na zberný dvor /1 380,41 EUR/, verejný rozhlas s príslušenstvom /3 123,56 EUR/

d) nákup prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia

Z rozpočtovaných 10 228 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2021 v sume 5 228,40 EUR – umývačka do kuchynky KD s príslušenstvom 2 586 EUR, náradie na posilňovanie na VP 2 642,40 EUR

e) nákup prípojných vozidiel, pracovných strojov

Z rozpočtovaných 3 280 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2021 v sume 3 279,60 EUR – cestný zametač s príslušenstvom

f) prípravná dokumentácia

Z rozpočtovaných 4 688 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2021 v sume 4 688 EUR – na MK a autobusové zastávky 4 188 EUR a otužilecké centrum 500 EUR.

g) realizácia nových stavieb

Z rozpočtovaných 383 751 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2021 v sume 231 660,39 EUR – projekt „Centrum hasičských tradícií“ 193 453,58 EUR - z toho prostriedky ESF 62 732,35 EUR, vodovod a kanalizácia 10 940 EUR a verejné osvetlenie 27 266,81 EUR

h) rekonštrukcia a modernizácia stavieb

Z rozpočtovaných 59 000 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2021 v sume 47 190,56 EUR – zateplenie budovy vzpieračskej haly 18 452,20 EUR - z toho 10 000 EUR z dotácie zo ŠR, rekonštrukcia futbalového štadióna 28 738,36 EUR - z toho 21 000 EUR z dotácie SFZ

i) kapitálový transfér

Z rozpočtovaných 8 499 EUR bolo skutočne čerpané v sume 8 499,10 EUR - prevod partnerom spoločného projektu Interreg

3. Výdavkové finančné operácie:

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie finančných výdavkov	% čerpania fin.výdavkov k rozpočtu po zmenách
1 700: Transakcie verejného dlhu			19 289,90	
820-splácanie istín	19 289	19 289	19 289,90	100
nerozpočtované			16 538,00	

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 19 289 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2021 v sume 19 289,90 EUR, čo predstavuje 100% čerpanie. Sú to splátky istiny z úverov zo ŠFRB. Nerozpočtované výdavkové finančné operácie vo výške 16 538 EUR – vrátene finančné zábezpeky na verejné obstarávanie, zábezpeky na nájomné byty a poplatok za IOMO.

B. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

Bežné výdavky:

Rozpočtová organizácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
ZŠ s MŠ Bobrov	930 843	1 002 257	990 909,46	98,87

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 1 002 257 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2021 v sume 990 909,46 EUR, čo predstavuje 98,87 % čerpanie.

Funkčná klasifikácia Kategória	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
9 111: Predprimárne vzdelávanie - MŠ	202 543	208 469	208 469,00	100,00
610-mzdy,platy	133 562	134 808	134 808,20	100,00
620-odvody do poisťovní	46 651	48 838	48 837,99	100,00
630-tovary a služby	22 030	24 554	24 553,39	100,00
640-bežné transféry	300	269	269,42	100,00
9 211: Nižšie sekundárne vzdelávanie - ZŠ	559 353	628 150	628 150,18	100,00
610-mzdy,platy	362 772	390 522	390 522,49	100,00
620-odvody do poisťovní	126 865	142 472	142 471,41	100,00
630-tovary a služby	69 016	94 331	94 331,27	100,00
640-bežné transféry	700	825	825,01	100,00
9 500: Vzdelávanie -ŠK, voľnočasové aktivity	30 690	30 077	30 076,86	100,00
610-mzdy,platy	20 481	19 477	19 476,71	100,00
620-odvody do poisťovní	7 159	6 779	6 779,62	100,00
630-tovary a služby	3 000	3 696	3 695,41	100,00
640-bežné transféry	50	125	125,12	100,00
9 602: Vedľajšie služby – školská jedáleň	113 257	113 803	112 603,82	98,95
610-mzdy,platy	46 426	46 881	46 881,36	100,00
620-odvody do poisťovní	16 207	16 542	16 541,72	100,00
630-tovary a služby	50 324	50 048	48 848,37	97,60
640-bežné transféry	300	332	332,37	100,00
10 400: Rodina a deti (hmotná núdza)	25 000	21 758	11 609,60	53,36
630-tovary a služby	25 000	21 758	11 609,60	53,36

Kapitálové výdavky:

Rozpočtová organizácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
ZŠ s MŠ Bobrov	0	8 409	8 409,02	100

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 8 409 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2021 v sume 8 409,02 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

Funkčná klasifikácia Kategória	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
9 111: Predprimárne vzdelávanie - MŠ	0	4 551	4 551,02	100,00
710-obstaranie kap.aktív-vzduchotechnika	0	4 551	4 551,02	100,00
9 602: Vedľajšie služby – školská jedáleň	0	3 858	3 858,00	100,00
710-obst. kap.aktív - vybavenie kuchyne	0	3 858	3 858,00	100,00

Výdavkové finančné operácie:

Rozpočtová organizácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie finančných príjmov	% plnenia fin. príjmov k rozpočtu po zmenách
ZŠ s MŠ Bobrov	0	8 776	8 776,38	100

V roku 2021 boli v rozpočte rozpočtových organizácií použité:

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 345,04 EUR
- nevyčerpané prostriedky zo školského stravovania v sume 8 431,34 EUR

v súlade so zákonom č.523/2004 Z.z..

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2021

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2021 v EUR
Bežné príjmy spolu	1 759 773,43
z toho : bežné príjmy obce	1 691 450,11
bežné príjmy RO	68 323,32
Bežné výdavky spolu	1 531 843,31
z toho : bežné výdavky obce	540 933,85
bežné výdavky RO	990 909,46
Bežný rozpočet	227 930,12
Kapitálové príjmy spolu	193 775,75
z toho : kapitálové príjmy obce	193 775,75
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	329 907,05
z toho : kapitálové výdavky obce	321 498,03
kapitálové výdavky RO	8 409,02
Kapitálový rozpočet	- 136 131,30
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	91 798,82
Vylúčenie z prebytku/Úprava schodku HČ	114 361,08
Vylúčenie z prebytku/Úprava schodku PČ (doplňkový zdroj financovania HČ, zdroj financovania PČ)	0,00
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	- 22 562,26
Prijmové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	139 981,77
- finančné zábezpeky na nájomné - bytovky ŠFRB	3 336,00
- finančné zábezpeky na verejné obstarávanie	15 000,00
Prijmové finančné operácie RO – ZŠ s MŠ	8 776,38
Výdavkové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	19 289,90
- IOMO	2,00
- finančné zábezpeky na nájomné - bytovky ŠFRB	1 536,00
- finančné zábezpeky na verejné obstarávanie	15 000,00
Rozdiel finančných operácií	129 468,25
PRÍJMY SPOLU	2 102 307,33
VÝDAVKY SPOLU	1 881 040,26
Rozpočtové hospodárenie obce	221 267,07
Vylúčenie z prebytku/Úprava schodku HČ	114 361,08
Vylúčenie z prebytku/Úprava schodku PČ (doplňkový zdroj financovania HČ, zdroj financovania PČ)	0,00
Úprava hospodárenia o nevyčerpaný úver	0,00
Upravené rozpočtové hospodárenie obce	106 905,99

Prebytok rozpočtu v sume 91 798,82 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 sa upravuje o nevyčerpané účelovo určené prostriedky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku zo štátneho rozpočtu a na základe osobitných predpisov podľa § 16 ods.6 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách vo výške **114 361,08 EUR a takto zistený schodok** bol v rozpočtovom roku 2021 vysporiadaný

- z finančných operácií v sume **22 562,26 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 a to na stravné pre deti v hmotnej núdzi v sume **10 148,60 EUR**
- b) nevyčerpané prostriedky **z Environmentálneho fondu** účelovo určené na **kapitálové výdavky** na rozšírenie kanalizácie a vodovodu **88 624,94 EUR**
- c) 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 **10 766,66 EUR**, (obec, RO)
- d) nevyčerpané prostriedky **z fondu prevádzky, údržby a opráv** podľa ustanovenia § 18 ods.3 zákona č.443/2010 Z.z. o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní v z.n.p. v sume **2 644,23 EUR**,
- e) 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 **2 176,65 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 **106 905,99 EUR**, navrhujeme použiť na tvorbu rezervného fondu

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2021 vo výške 106 905,99 EUR.

4. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov

Rezervný fond

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

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2021	202 077,73
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	155 009,63
- z finančných operácií	36 340,41
Úbytky- použitie rezervného fondu : uznesenie č. 26/2021 zo dňa 16.8.2021	120 146,29
- krytie schodku rozpočtu a ostatné úbytky	0,00
KZ k 31.12.2021	273 281,48

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 vyššieho stupňa

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2021	1 750,11
Prírastky - povinný prídel - 1%	1 532,03
Úbytky - závodné stravovanie	1 820,80
KZ k 31.12.2021	1 461,34

Fond prevádzky, údržby a opráv

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

Fond prevádzky, údržby a opráv	Suma v EUR
ZS k 1.1.2021	28 538,08
Prírastky - z dohodnutého nájomného vo výške 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu	4 267,19
Úbytky - použitie fondu :	1 622,96
- materiál na opravu a údržbu, oprava elektro kotla	126,40
- na maľovanie spoločných priestorov b.j. 681 a 682	972,24
- oprava a výmena zámkov na vchodových dverách	170,00
- poistenie	354,32
KZ k 31.12.2021	31 182,31

5. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2021

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2021 v EUR	KZ k 31.12.2021 v EUR
Majetok spolu	7 869 233,52	8 064 218,78
Neobežný majetok spolu	5 159 928,64	4 940 041,41
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	947,55	0,00
Dlhodobý hmotný majetok	4 956 977,51	4 738 037,83
Dlhodobý finančný majetok	202 003,58	202 003,58
Obežný majetok spolu	2 703 383,42	3 117 692,61
z toho :		
Zásoby	3 467,62	3 236,35
Zúčtovanie medzi subjektami VS	2 230 980,84	2 574 180,43
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	13 409,94	14 210,04
Finančné účty	455 525,02	526 065,79
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	5 921,46	6 484,76

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2021 v EUR	KZ k 31.12.2021 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	7 869 233,52	8 064 218,78
Vlastné imanie	2 668 022,41	2 828 267,83
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	2 668 022,41	2 828 267,83
Záväzky	514 525,97	585 689,27
z toho :		
Rezervy	2 040,00	1 020,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	22 442,41	103 555,12
Dlhodobé záväzky	402 539,01	382 446,72
Krátkodobé záväzky	43 140,55	54 303,43
Bankové úvery a výpomoci	44 364,00	44 364,00
Časové rozlíšenie	4 686 685,14	4 650 261,68

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2021

Stav záväzkov k 31.12.2021

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2021 v EUR	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- dodávateľom	6 907,37	6 907,37	0,00
- zamestnancom + SF	13 707,44	13 707,44	0,00
- poisťovniam	11 163,37	11 163,37	0,00
- daňovému úradu	3 431,81	3 431,81	0,00
- zábezpeky na nájomné byty	9 619,80	9 619,80	0,00
- ostatné záväzky	487,26	487,26	0,00
Zúčtovanie so ŠR a ostatnými subjektami VS			
- štátnemu rozpočtu – nevyčerpaná dotácia	10 148,60	10 148,60	0,00
- Envir. fond – nevyčerpaná dotácia	88 624,94	88 624,94	0,00
- Envir.fond – nevyčerpané príjmy z poplatky za odpady	4 781,58	4 781,58	0,00

Stav úverov a návratných finančných výpomocí (NFV) k 31.12.2021

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru/NFV	Ročná splátka istiny za rok 2021	Ročná splátka úrokov za rok 2021	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2021	Rok splatnosti
MF SR zo štátnych finančných rezerv	samosprávne funkcie	44 364,00	0,00	0,00	44 364,00	2027

V roku 2020 bola prijatá návratná finančná výpomoc z MF SR zo štátnych finančných aktív na výkon samosprávnych funkcií z dôvodu kompenzácie výpadku dane z príjmov FO v roku 2020 v dôsledku pandémie ochorenia COVID-19 v sume 44 364 EUR schválená obecným zastupiteľstvom dňa 25.9.2020 uznesením č.14/2020. Prvá splátka bude realizovaná v roku 2024 a posledná v roku 2027. Dlžník môže predčasne splatiť celkovú sumu poskytnutej návratnej finančnej výpomoci alebo jej časť.

Stav úverov ŠFRB

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru	Ročná splátka istiny za rok 2021	Ročná splátka úrokov za rok 2021	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2021	Rok splatnosti
ŠFRB	nájomné byty	21 941,18	1 468,42	113,30	2 064,78	2022
ŠFRB	nájomné byty	283 279,50	8 910,74	2 022,94	194 684,16	2041
ŠFRB	nájomné byty	283 279,50	8 910,74	2 022,94	194 684,16	2041

Obec neuzatvorila v roku 2021 zmluvu o úvere.

Dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania:

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

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

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

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2020:	
- skutočné bežné príjmy obce	1 587 576,28
- skutočné bežné príjmy RO	101 621,65

Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2020*	1 689 197,93
Celková suma dlhu obce k 31.12.2021:	
- zostatok istiny z bankových úverov	0,00
- zostatok istiny z pôžičiek	0,00
- zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	44 364,00
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov	0,00
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB	391 433,10
- zostatok istiny z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	0,00
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	0,00
- zostatok istiny z pôžičky z Audiovizuálneho fondu	0,00
- zostatok istiny z pôžičky z Fondu na podporu umenia	0,00
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2021	44 364,00
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
- z úverov zo ŠFRB	391 433,10
- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	0,00
- z úveru z Environmentálneho fondu	0,00
- z pôžičky z Audiovizuálneho fondu	0,00
- z pôžičky z Fondu na podporu umenia	0,00
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	391 433,10
Spolu upravená/znížená celková suma dlhu obce k 31.12.2021**	44 364,00

Zostatok istiny k 31.12.2021**	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2020*	§ 17 ods.6 písm. a)
44 364,00	1 689 197,93	2,63%

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

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

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2020:	
- skutočné bežné príjmy obce	1 587 576,28
- skutočné bežné príjmy RO	101 621,65
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2020	1 689 197,93
Bežné príjmy obce a RO upravené o účelovo určené:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	609 397,99
- dotácie zo ŠR	37 399,26
- účelovo určené peňažné dary	3 231,07
- dotácie zo zahraničia	1 086,30
- dotácie z Eurofondov	48 751,61
- príjmy podľa osobitných predpisov	2 604,93
Spolu bežné príjmy obce a RO účelovo určené, o ktoré sa znižujú bežné príjmy k 31.12.2020	702 471,16
Spolu upravené/znížené bežné príjmy k 31.12.2020*	986 726,77
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2021 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821004 (bankový úver krátkodobý - splátka istiny)	0,00
- 821005 (bankový úver dlhodobý - splátka istiny)	0,00
- 821007 (úver zo ŠFRB - splátka istiny)	19 289,90
- 821009 (dodávateľský úver - splátka istiny)	0,00
- 651002 (bankový úver - splátka úrokov)	0,00
- 651003 (úver zo ŠFRB a ostatné subjekty VS - splátka úrokov)	4 159,18
- 651004 (dodávateľský úver a ostatní veritelia - splátka úrokov)	0,00
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2021**	23 449,08

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2021**	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2020*	§ 17 ods.6 písm. b)
23 449,08	986 726,77	2,38%

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

8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Obec nie je zriaďovateľom príspevkových organizácií

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

Obec v roku 2021 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 1/2017 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Príjemca dotácie a účelové určenie dotácie - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Športový klub OLYMPIA Bobrov - bežné výdavky – reprezentácia obce vo futbalových, florbalových súťažiach a vo vzpieraní	28 000,00	28 000,00	0,00
Rímskokatolícka cirkev, farnosť Bobrov - bežné výdavky – osvetlenie kostola	3 000,00	3 000,00	0,00

K 31.12.2021 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 1/2017 o dotáciách.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec nepodniká na základe živnostenského oprávnenia.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

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

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.

- 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 zostatku FP z minulých rokov - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.2 + stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
ZŠ s MŠ - originálne kompetencie	0,00	289 330,36	289 330,36	0,00
ZŠ s MŠ – mimoškolské aktivity	0,00	2 500,00	2 500,00	0,00
ZŠ s MŠ – školské potreby pre prvákov	0,00	527,42	527,42	0,00
ZŠ s MŠ – spolufinancovanie projektu	0,00	346,00	346,00	0,00
ZŠ s MŠ – vlastné príjmy	0,00	24 472,42	23 272,46	1 199,96
ZŠ s MŠ – školská jedáleň	8 431,34	37 025,33	34 690,01	10 766,66

ZŠ s MŠ – kapitálové výdavky	0,00	4 551,02	4 551,02	0,00
------------------------------	------	----------	----------	------

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy - zo ŠR

Rozpočtová organizácia	Suma zostatku FP z minulých rokov - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.2 + stĺ.3 – stĺ. 4) - 5 -
ZŠ s MŠ – normatívne	0,00	568 296,00	568 296,00	0,00
ZŠ s MŠ – nenormatívne	0,00	57 025,00	57 025,00	0,00
ZŠ s MŠ – strava, učebné pomôcky	0,00	21 758,20	11 609,60	10 148,60
ZŠ s MŠ – projekty - asistent učiteľa	345,04	6 574,00	6 919,04	0,00

- prostriedky od ostatných subjektov mimo verejnej správy – dary

účel	Zostatok prostriedkov z minulých rokov - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.2+3 – stĺ.4) - 5 -
ovocie a ovocná šťava		251,57	251,57	0,00

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 -
	bežné výdavky:			
	prenesené kompetencie			
MV SR	matrika	2 474,20	2 474,20	0,00
MV SR	REGOB	623,04	623,04	0,00
MV SR	register adries	99,60	99,60	0,00
Štatistický úrad SR	Sčítanie obyvateľov, domov a bytov	4 601,73	4 601,73	0,00
OÚ ŽP, Žilina	ochrana ŽP	185,03	185,03	0,00
MDVaRR SR	CD a PK	81,56	81,56	0,00
OÚ OŠ Žilina	základná škola	568 296,00	568 296,00	0,00
OÚ OŠ Žilina	ZŠ-asistent učiteľa	31 699,00	31 699,00	0,00
OÚ OŠ Žilina	projekt – Múdre hranie	1 000,00	1 000,00	0,00
OÚ OŠ Žilina	rozvojový projekt	400,00	400,00	0,00
OÚ OŠ Žilina	ZŠ-vzdelávacie poukazy	6 778,00	6 778,00	0,00
OÚ OŠ Žilina	ZŠ-špecifiká	4 770,00	4 770,00	0,00
OÚ OŠ Žilina	ZŠ-učebnice	4 383,00	4 383,00	0,00
OÚ OŠ Žilina	predškolská výchova	7 995,00	7 995,00	0,00
	dotácie z ÚPSVaR			
ÚPSVaR Námestovo	vytvorenie pracovných miest	1 110,19	1 110,19	0,00
ÚPSVaR Námestovo	ZŠ - hmotná núdza	21 758,20	11 609,60	10 148,60
ÚPSVaR Námestovo	rodinné prídavky	227,50	227,50	0,00
	NFP z projektov			
MPaRV SR	Projekt-cezhraničná spolupráca -ŠR	90,00	90,00	0,00
MŽP-SIEA	Projekt-rekonštrukcia kotolne ŠH	2 956,87	2 956,87	0,00
MPaRV SR-ŽSK	„Zlepšenie kľúč. komp. žiakov ZŠ“	1 153,77	1 153,77	0,00
	ostatné dotácie pre obec			
MV SR	COVID-19	38 325,00	38 325,00	0,00
	Kapitálové výdavky:			
MŽP-SIEA	projekt-Rekonštrukcia kotolne ŠH	2 929,36	2 929,36	0,00
MPaRV SR	projekt-cezhraničná spolupráca-ŠR /odvod partnerom spoločného projektu/	8 499,10	8 499,10	0,00

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) nevyčerpané - 5 -
Environmentálny fond	odpadové hospodárstvo-ochrana ŽP	2 176,65	0,00	2 176,65
	kapitálové výdavky:			
Environmentálny fond	Bobrov-rozšírenie vodovodu a kanalizácie	88 624,94	0,00	88 624,94

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Mesto Námestovo - CVČ	135,00	135,00	0,00
Obec Zákamenné	3 253,80	2 624,81	643,35

Obec	Suma prijatých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Gmina Lipnica Wielka, Poľsko	63 497,35	63 497,35	0,00

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

Obci v roku 2021 neboli poskytnuté ani obec neposkytla finančné prostriedky VÚC

f) Finančné usporiadanie voči ostatným poskytovateľom dotácií

„Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
DPO SR	vybavenie DHZO	3 000,00	3 000,00	0,00
	Kapitálové výdavky:			
SFZ Bratislava	rekonštrukcia futbalového štadióna	21 000,00	21 000,00	0,00
občania obce	„Vodovod a kanalizácia-ul.Priemyselná	9 990,00	9 990,00	0,00

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

Uznesením číslo 6/2013 bod 2 z mimoriadneho zasadnutia Obecného zastupiteľstva obce Bobrov, konaného dňa 20. 12. 2013, bola využitá možnosť zostavenia a predkladania rozpočtu obce bez programovej štruktúry v zmysle § 4, ods. 5 zákona č. 583/2004 Zb. o rozpočtových pravidlách v znení neskorších zmien a doplnkov.

Uznesením číslo 29b/2020 zo zasadnutia Obecného zastupiteľstva obce konaného dňa 11. 12. 2020 bol rozpočet obce na rok 2021 schválený bez programovej štruktúry.

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 audítora za rok 2021.

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

1. Obecné zastupiteľstvo **schvaľuje** použitie prebytku rozpočtového hospodárenia na tvorbu rezervného fondu vo výške **106 905,99** EUR.