



Zálesie

Záverečný účet obce Zálesie 2022

Predkladá: Bc. Martina Dobrovodská

Starostka obce

Vypracoval: Ing. Tatiana Svetláková

Účtovník ▪ Ekonóm

Návrh záverečného účtu:

vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 02.06.2023.

zverejnený na webovom sídle obce dňa 02.06.2023

V Zálesí, dňa 02.06.2023

.....
Bc. Martina Dobrovodská

Starostka obce

Obsah

1. Úvod	3
2. Rozpočet obce na rok 2022	3
2.1. Rozbor plnenia príjmov rozpočtu obce za rok 2022	4
2.1.1. Bežné príjmy	6
2.1.2. Kapitálové príjmy	7
2.1.3. Príjmové finančné operácie	8
2.2. Rozbor čerpania výdavkov obce za rok 2022	8
2.2.1. Bežné výdavky	8
2.2.2. Kapitálové výdavky	10
2.2.3. Výdavkové finančné operácie	10
3. Prebytok rozpočtového hospodárenia za rok 2022	11
4. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov	12
5. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2022	14
6. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2022	14
7. Hodnotenie plnenia programov	15
Program 1: Plánovanie, manažment a kontrola	15
Program 2: Propagácia a marketing	16
Program 3: Interné služby	16
Program 4: Služby občanom	17
Program 5: Bezpečnosť	17
Program 6: Odpadové hospodárstvo	18
Program 7: Komunikácie	18
Program 8: Vzdelávanie	18
Program 9: Šport	19
Program 10: Kultúra	19
Program 11: Prostredie pre život	20
Program 12: Sociálne služby	20
Program 13: Administratíva	21
8. Prehľad o poskytnutých zárukách	21
9. Údaje o podnikateľskej činnosti	21
10. Návrh uznesenia	21

1. Úvod

Podľa príslušných ustanovení zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy“ alebo „zákon č. 583/2004 Z. z.“) predkladáme údaje o rozpočtovom hospodárení súhrnne spracované do záverečného účtu obce. Záverečný účet podľa § 16 ods. 5 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy obsahuje najmä údaje o plnení rozpočtu v členení podľa § 10 ods. 3 v súlade s rozpočtovou klasifikáciou, bilanciou aktív a pasív, prehľade o stave a vývoji dlhu, údaje o hospodárení príspevkových organizácií v ich pôsobnosti, prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov, údaje o nákladoch, výnosoch podnikateľskej činnosti a hodnotenie plnenia programov obce.

2. Rozpočet obce na rok 2022

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol schválený rozpočet obce na rok 2022. Obec zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 od. 7) zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 16.03.2022 uznesením č. 436/03/2022.

Rozpočet bol zmenený nasledovnými rozpočtovými opatreniami:

- rozpočtové opatrenie č. 1 zo dňa 24.05.2022 uznesením č. 478/05/2022,
- rozpočtové opatrenie č. 2 zo dňa 03.08.2022 uznesením č. 497/08/2022,
- rozpočtové opatrenie č. 3 zo dňa 13.12.2022 uznesením č. 16/12/2022.

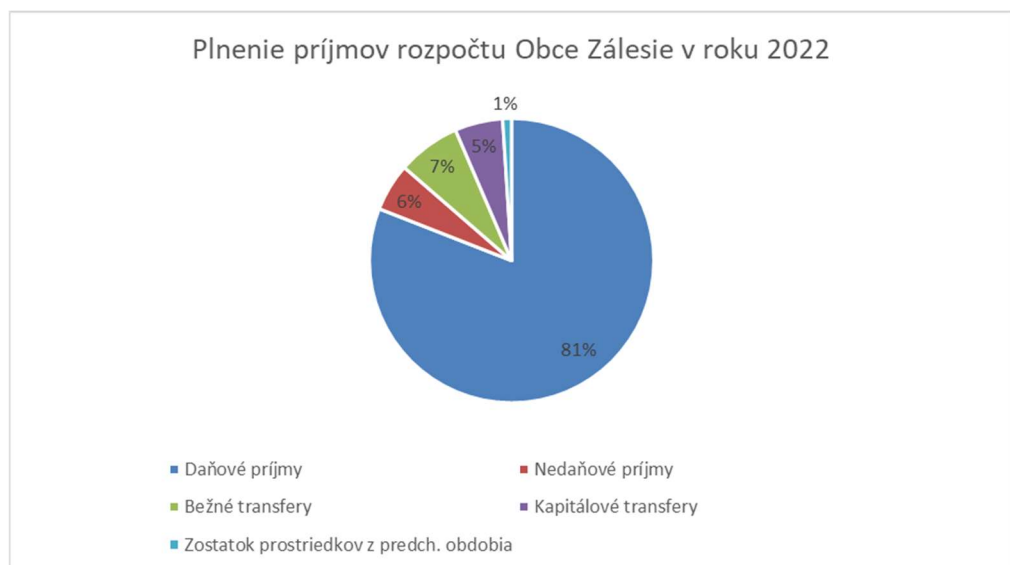
Rozpočet obce na rok 2022 bol zostavený ako vyrovnaný. V upravenom rozpočte obce na rok 2022 tvoria rozpočtové príjmy 1 809 077 EUR (vrátane zostatkov z predchádzajúceho obdobia – 13 976 EUR) a rozpočtové výdavky 1 809 077 EUR (vrátane výdavkových finančných operácií – 24 000 EUR).

Rozpočet obce k 31.12.2022 v EUR	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov/ čerpanie výdavkov k 31.12.2022	% plnenia príjmov/ % čerpania výdavkov
Príjmy celkom	1 472 179	1 809 077	1 378 139	76,2%
Bežné príjmy	1 470 338	1 296 397	1 289 163	99,4%
Kapitálové príjmy	0	75 000	75 000	100,0%
Finančné príjmy	1 841	437 680	13 976	3,2%
Výdavky celkom	1 472 179	1 809 077	1 221 706	67,5%
Bežné výdavky	1 052 550	1 178 755	1 072 766	91,0%
Kapitálové výdavky	393 431	599 124	124 940	20,9%
Finančné výdavky	26 198	31 198	24 000	76,9%
Rozpočtové hospodárenie obce	0	0	156 433	-

2.1. Rozbor plnenia príjmov rozpočtu obce za rok 2022

Celkové príjmy v EUR	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene		
1 809 077	1 378 139	76,2%

Celkové Príjmy boli v roku 2022 na úrovni 1 378 139 EUR. Bežné príjmy v roku 2022 predstavovali daňové príjmy (1 115 502 EUR), nedaňové príjmy (75 006 EUR) a bežné transfery (98 655 EUR). Kapitálové príjmy predstavovali kapitálové transfery vo výške 75 000 EUR. Príjmové finančné operácie boli na úrovni 13 976 EUR (zostatok prostriedkov z minulého obdobia).



Plnenie celkových príjmov za rok 2022

Rozpočet	2022	2022	2022
v EUR	Rozpočet	31.12.2022	Plnenie
Daňové príjmy	1 127 287	1 115 502	99%
Daň z príjmu zo závislej činnosti	817 602	810 025	99%
Daň z pozemkov	83 985	79 979	95%
Daň zo stavieb	45 966	46 240	101%
Daň z bytov a nebytových priestorov	1 724	1 464	85%
Daň za psa	5 300	5 050	95%
Daň za rozvoj - miestny poplatok za rozvoj	27 736	46 641	168%
Daň za užívanie verejného priestranstva	100	103	103%
Poplatky za KO a drobné stavebné odpady	144 874	126 000	87%
Nedaňové príjmy	73 520	75 006	102%
Dividendy	0	2 840	
Príjmy z prenajatých pozemkov	2 755	2 768	100%
Príjmy z prenajatých budov	14 958	19 416	130%
Príjmy z poplatkov - stavebný odpad	400	894	223%
Príjmy z prenajatých zariadení	0	7	
Príjmy z poplatkov za trhovisko	15	105	700%
Správne poplatky	7 000	8 673	124%
Pokuty a penále			
Ostatné náhodné príjmy	1 350	261	19%
Sponzorské od občanov	2 656	2 656	100%
Cintorínske poplatky	100	210	210%
Poplatky za predaj - BRO nádoby	1 938	703	36%
Poplatky za školné v materskej škole	20 825	18 840	90%
Poplatky za stravné - zamestnanci	3 340	3 758	113%
Prenájom MŠ - telefónna ústredňa	183	183	100%
Poplatky a platby za stravné	18 000	13 693	76%
Transfery	95 590	98 655	103%
Transfer - životné prostredie	210	220	105%
Transfer - stavebný úrad	2 936	2 936	100%
Transfer - evidencia obyvateľstva	835	1 510	181%
Transfer - materská škola	24 057	24 057	100%
Transfer - voľby	3 199	4 548	142%
Transfer - DPO	1 400	1 400	100%
Transfer - ÚPSVR	7 800	4 924	63%
Transfer - pomocný vychovávateľ	9 590	9 590	100%
Transfer - testovanie COVID	225	225	100%
Transfer - Enviromentálny fond	2 319	310	13%
Transfer - integrácia žiakov z UA	0	1 456	
Transfer - príspevok na ubytovanie	43 019	47 479	110%
Celkové príjmy bežného rozpočtu	1 296 397	1 289 163	99%
Transfer - Živý meander	15 000	15 000	100%
Sponzorské od občanov Živý meander	60 000	60 000	100%
Celkové príjmy kapitálového rozpočtu	75 000	75 000	100%
Finančné operácie - príjmové poplatok za rozvoj	85 264	0	0%
Finančné operácie - príjmové úver	250 000	0	0%
Finančné operácie - čerpanie rezervného fondu	88 440	0	0%
Zostatok prostriedkov z predch. obdobia	13 976	13 976	100%
Celkové príjmy kapitálového rozpočtu	437 680	13 976	3%
Celkové príjmy	1 809 077	1 378 139	76%

2.1.1. Bežné príjmy

Bežné príjmy v EUR	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene		
1 296 397	1 289 163	99,4%

Z rozpočtovaných bežných príjmov 1 296 397 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 1 289 163 EUR, čo predstavuje 99,4 % plnenie.

Daňové príjmy

Daňové príjmy v EUR	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene		
1 127 287	1 115 502	99,0%

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve z predpokladanej finančnej čiastky v sume 817 602 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2022 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 810 025 EUR, čo predstavuje plnenie na úrovni 99 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 131 675 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 127 683 EUR, čo predstavuje plnenie na úrovni 97 %. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 79 979 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 46 240 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 1 464 EUR. K 31.12.2022 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 23 783,67 EUR, čo je oproti roku 2021 (16 377,79 EUR) výrazne vyššie a to z dôvodu horšej vymožitelnosti daňový pohľadávok. Nedoplatky sú riešené priebežne formou výziev na úhradu. V roku 2023 obec plánuje využiť zákonnú možnosť vymáhať svoje pohľadávky formou exekúcie vodičských preukazov.

Ostatné dane

Daň za psa: Skutočné plnenie 5 050 EUR (95 % plnenie)

Daň za užívanie verejného priestranstva: 103 EUR (103 % plnenie)

Daň za rozvoj: 46 641 EUR (168 % plnenie)

Poplatky za komunálny odpad a drobné stavebné odpady: 126 000 EUR (87% plnenie)

Nedaňové príjmy

Nedaňové príjmy v EUR	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene		
73 520	75 006	102,0%

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 73 520 EUR, bol skutočný príjem vo výške 75 006 EUR, čo predstavuje 102,0 % plnenie. Prijaté granty a transfery boli účelovo určené na bežné výdavky a boli použité v súlade s ich účelom.

Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Krajský úrad životného prostredia	220	životné prostredie
MDaV SR	2 936	stavebný úrad
Okresný úrad Senec	1 510	evidencia obyvateľstva
Krajský školský úrad	24 057	predškolači
Okresný úrad Senec	4 548	voľby 2022, referendum 2023
Dobrovoľná požiarna ochrana SR	1 400	dobrovoľná požiarna ochrana
ÚPSVaR	4 924	strava - predškolači
RUŠS v Bratislave	9 590	pomocný vychovávateľ
Ministerstvo vnútra SR	225	materiál MŠ - ochranné prostriedky
Environmentálny fond	310	enviromentálny fond
RUŠS v Bratislave	1 456	integrácia žiakov z UA
Okresný úrad Senec	47 479	príspevok na ubytovanie
Spolu v EUR	98 655	

Z rozpočtovaných iných príjmov 95 590 EUR, bol skutočný príjem z transferov vo výške 98 655 EUR, čo predstavuje 103 % plnenie.

2.1.2. Kapitálové príjmy

Kapitálové príjmy v EUR	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene		
75 000	75 000	100,0%

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 75 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 75 000 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie. Kapitálové príjmy predstavovali transfer živý meander poskytnutý Bratislavským samosprávnym krajom (15 000 EUR) a sponzorské od Nadácie rodiny Kúšíkovcov (60 000 EUR) na dokončenie projektu živý meander.

2.1.3. Príjmové finančné operácie

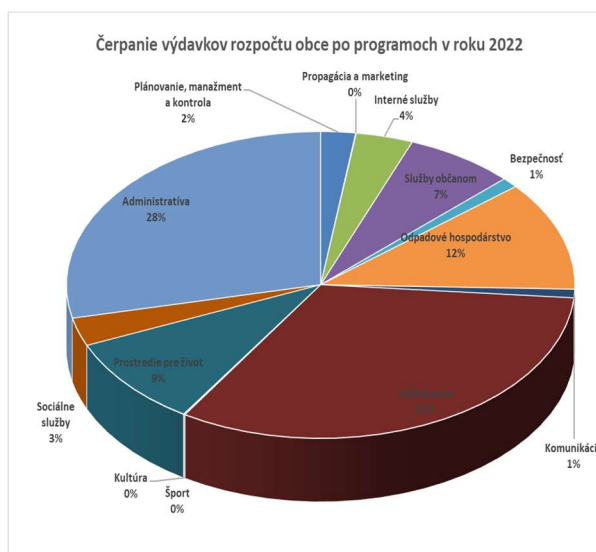
Príjmové finančné operácie v EUR	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene		
437 680	13 976	3,2%

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 437 680 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 13 976 EUR, čo predstavuje 3,2 % plnenie. Táto položka predstavuje zostatok prostriedkov z minulých období. Na príjme bolo rozpočtované čerpanie úveru a použitie rezervného fondu z dôvodu kúpi pozemku pod základnú školu. Tento investičný projekt sa v roku 2022 nezrealizoval. V roku 2022 nebol prijatý ani žiaden bankový úver.

2.2. Rozbor čerpania výdavkov obce za rok 2022

Celkové Výdavky v EUR	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene		
1 809 077	1 221 705	67,5%

Celkové výdavky boli v roku 2022 na úrovni 1 221 705 EUR. Programová štruktúra obce je zložená z 13 programov. Najväčšie prostriedky obec v roku 2022 vynaložila na program 8 vzdelávanie (398 003 EUR), program 13 administratíva (348 269 EUR) a program 6 odpadové hospodárstvo (140 985 EUR).



2.1.1. Bežné výdavky

Bežné výdavky v EUR	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene		
1 178 755	1 072 766	91,0%

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 1 178 755 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 1 072 766 EUR, čo predstavuje 91,0 % čerpanie.

Bežné výdavky podľa funkčnej klasifikácie za rok 2022

Rozpočet v EUR	Program	2022 Rozpočet	2022 31.12.2022	2022 Plnenie
Plánovanie, manažment a kontrola	1	7 962	4 016	50%
Riadenie obce	1.1	1 400	1 217	87%
Členstvo v organizáciách a združeníach	1.2	1 762	1 486	84%
Strategické plánovanie a projekty	1.3	3 500	13	0%
Daňová a rozpočtová politika obce	1.5	1 300	1 300	100%
Propagácia a marketing	2	400	342	86%
Propagácia a prezentácia obce	2.1	0	0	
Obecný rozhlas	2.2	0	0	
Obecné noviny	2.3	400	342	86%
Interné služby	3	47 992	44 447	93%
Právne služby pre obec	3.1	20 964	20 756	99%
Hospodárska správa, údržba a prev. budov	3.2	5 329	5 094	96%
Majetkovo právne vysporiadanie nehnuteľností	3.3	1 500	200	13%
Archív a registratúra	3.4	0	0	
Vzdelávanie zamestnancov obce	3.5	2 290	2 240	98%
Obecný informačný systém	3.6	7 807	6 751	86%
Podpora kultúrneho domu	3.7	10 102	9 406	93%
Služby občanom	4	91 024	85 318	94%
Klientske služby	4.1	43 660	43 660	100%
Evidencia	4.2	835	835	100%
Územné rozhodovania a stavebný poriadok	4.3	2 870	1 809	63%
Priestory obecného úradu	4.4	0	0	
Verejné osvetlenie	4.5	43 659	39 014	89%
Bezpečnosť	5	14 947	13 115	88%
Ochrana majetku a obyvateľstva	5.2	8 851	7 459	84%
Ochrana pred požiarmi	5.3	5 246	4 946	94%
Kamerový systém	5.4	850	710	84%
Odpadové hospodárstvo	6	149 531	140 985	94%
Odvoz a zneškodňovanie odpadu	6.1	138 361	132 705	96%
Zberný dvor	6.2	11 170	8 280	74%
Prevádzka kanalizácie	6.3	0	0	
Separácia odpadu	6.4	0	0	
Komunikácia	7	37 376	11 004	29%
Správa a údržba miestnych komunikácií	7.1	37 376	11 004	29%
Vzdelávanie	8	389 305	380 107	98%
Materská škola	8.1	289 483	281 933	97%
Školské stravovanie	8.2	83 795	82 286	98%
Základná škola	8.3	16 027	15 888	99%
Šport	9	0	0	
Podpora športových podujatí	9.1	0	0	
Podpora športových organizácií	9.2	0	0	
Revitalizácia obecného ihriska "jama"	9.3	0	0	
Kultúra	10	1 400	1 120	80%
Podpora kultúrnych a spoloč. aktivít	10.2	200	0	0%
Starostlivosť o kultúrne pamiatky a pamätihod.	10.3	0	0	
Konfesie a ekumenické aktivity	10.4	1 200	1 120	93%
Prostredie pre život	11	44 584	37 400	84%
Cintorín	11.2	2 500	175	7%
Správa a údržba verejnej zelene	11.3	12 034	8 459	70%
Dotácie podľa VZN 3_2021	11.4	30 050	28 765	96%
Sociálne služby	12	52 058	36 237	70%
Opatrovateľská služba v domácnosti obč.	12.1	49 562	33 894	68%
Klub dôchodcov	12.2	2 496	2 343	94%
Administratíva	13	342 176	318 676	93%
Administratíva	13.1	117 489	102 653	87%
Obecné zastupiteľstvo a komisie komunikujú	13.2	3 000	3 000	100%
Kontrolór v službách efektívnosti	13.3	12 688	9 486	75%
Obecný úrad ústretový k občanom	13.4	208 999	203 538	97%
Celkové výdavky bežného rozpočtu		1 178 755	1 072 766	91%

2.1.2. Kapitálové výdavky

Kapitálové výdavky v EUR	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene		
599 124	124 940	20,9%

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 599 124 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 124 940 EUR, čo predstavuje 20,9 % čerpanie.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu 2022 patrí: príprava a projektová dokumentácia kanalizácie a cyklotrasy, výdavky spojené s rozšírením materskej školy a dostavby jedálne, projekt živý meander, výstavba workoutového ihriska, a rekonštrukcia požiarnej zbrojnice.

Medzi kapitálové výdavky bola v roku 2022 rozpočtovaná aj kúpa pozemku pod základnú školu vo výške 450 000 EUR. Táto akcia sa ale v roku 2022 neuskutočnila. Práve táto rozpočtovaná položka spôsobila najväčší rozdiel medzi rozpočtovanými kapitálovými výdavkami a skutočnými kapitálovými výdavkami.

Rozpočet v EUR	Program	2022 Rozpočet	2022 31.12.2022	2022 Plnenie
<i>Plánovanie, manažment a kontrola</i>	1	24 600	22 970	93%
<i>Propagácia a marketing</i>	2	-	-	-
<i>Internetové služby</i>	3	-	-	-
<i>Služby občanom</i>	4	10 000	-	0%
<i>Bezpečnosť</i>	5	150	-	0%
<i>Odpadové hospodárstvo</i>	6	-	-	-
<i>Komunikácia</i>	7	-	-	-
<i>Vzdelávanie</i>	8	478 138	17 896	4%
<i>Šport</i>	9	-	-	-
<i>Kultúra</i>	10	-	-	-
<i>Prostredie pre život</i>	11	80 600	78 480	97%
<i>Sociálne služby</i>	12	-	-	-
<i>Administratíva</i>	13	5 636	5 594	99%
Celkové výdavky kapitálového rozpočtu		599 124	124 940	21%

2.1.3. Výdavkové finančné operácie

Výdavkové finančné operácie v EUR	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene		
31 198	24 000	76,9%

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 31 198 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 24 000 EUR, čo predstavuje 76,9 % čerpanie. Prostriedky boli použité na splácanie istiny z prijatých úverov:

VÚB

zostatková cena: 46 000 EUR

mesačná splátka istiny: 2 000 EUR

3. Prebytok rozpočtového hospodárenia za rok 2022

Hospodárenie obce v EUR	Skutočnosť k 31.12.2022 v EUR
Bežné príjmy	1 289 163,19
Bežné výdavky	1 072 765,62
Bežný rozpočet	216 397,57
Kapitálové príjmy	75 000,00
Kapitálové výdavky	124 939,71
Kapitálový rozpočet	-49 939,71
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	166 457,86
Vylúčenie z prebytku/Úprava schodku HČ:	8 362,12
Transfer - príspevok na ubytovanie	4 460,00
Transfer - voľby	1 271,22
Živý meander - dar	2 120,00
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	510,90
Daň za rozvoj - miestny poplatok za rozvoj	46 641,00
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	111 454,74
Príjmové finančné operácie	13 976,00
Výdavkové finančné operácie	24 000,00
Rozdiel finančných operácií	-10 024,00
PRÍJMY SPOLU	1 378 139,19
VÝDAVKY SPOLU	1 221 705,33
Hospodárenie obce	156 433,86
Vylúčenie z prebytku/Úprava schodku	55 003,12
Vylúčenie finančných operácií z prebytku	0,00
Úprava hospodárenia o nevyčerpaný úver	0,00
Vylúčenie z prebytku/Úprava schodku celkom	55 003,12
Upravené hospodárenie obce	101 430,74

Obec dosiahla prebytok bežného rozpočtu v sume 216 397,57 EUR a kapitálového rozpočtu schodok v sume – 49 939,71 EUR. Rozdiel finančných operácií v hodnote – 10 024,00 EUR. Celkovo možno konštatovať, že rozpočtové hospodárenie obce skončilo prebytkom vo výške 156 433,86 EUR.

V zmysle ustanovenia § 16 odsek 6 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona, z prebytku vylučujú :

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na bežné výdavky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v celkovej sume 5 731,22 EUR
- nevyčerpané prostriedky z účelovo určených darov v sume 2 120 EUR
- 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 510,90 EUR
- daň za rozvoj v čiastke 46 641,00 EUR

Upravené hospodárenie obce činí 101 430,74 EUR.

Prebytok rozpočtu obce v sume 166 457,86 EUR zistený podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy upravený o nevyčerpané finančné prostriedky zo ŠR v sume 8 362,12 EUR a po vylúčení poplatku za rozvoj v sume 46 641 EUR navrhujeme použiť na:

- vysporiadanie záporného zostatku finančných operácií vo výške **10 024 EUR**
- na tvorbu rezervného fondu za rok 2022 vo výške **101 430,74 EUR.**

Zostatok finančných operácií podľa § 15 ods. 1 písm. c) zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy -10 024 EUR bol vysporiadaný z:

- prebytku rozpočtu..... **10 024 EUR**

4. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov

Názov	Počiatkový stav k 1.1.2022	Tvorba	Čerpanie	Konečný stav k 31.12.2022
Sociálny fond	2 313,18	5 283,37	4 633,71	2 962,84
Rezervný fond	130 813,69	93 090,48	0,00	223 904,17
Poplatok za rozvoj	86 104,00	46 641,00	0,00	132 745,00
Spolu EUR	219 230,87	145 014,85	4 633,71	359 612,01

Obec vytvára *rezervný fond* v zmysle ustanovenia § 15 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo. Prírastok rezervného fondu v roku 2022 vo výške 93 090,48 EUR tvorí prebytok rozpočtu za rok 2021, ktorý bol uznesením zastupiteľstva č. 490/08/2022 schválený na tvorbu rezervného fondu.

Obec vytvára *sociálny fond* v zmysle zákona NR SR č.152/1994 Z. z. o sociálnom fonde a o zmene a doplnení zákona č. 286/1992 Zb. o daniach z príjmov v znení neskorších predpisov. Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Výnos z *poplatku za rozvoj* obec môže použiť na úhradu kapitálových výdavkov súvisiacich so stavebnými nákladmi na stavbu vrátane nákladov na vysporiadanie pozemku na tento účel:

- a) zariadenia starostlivosti o deti,
- b) slúžiacu na poskytovanie sociálnych, športových a kultúrnych služieb,
- c) sociálneho bývania,
- d) školského zariadenia a zariadenia slúžiaceho na praktické vyučovanie,
- e) zdravotníckeho zariadenia,
- f) verejne prístupného parku, úpravy verejnej zelene,
- g) miestnej komunikácie, parkovacích plôch, verejného osvetlenia a technickej infraštruktúry,
- h) opatrenia na zadržanie vody v území a na zmierňovanie zmeny klímy a adaptácie na jej nepriaznivé dôsledky.

5. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2022

Položka	2022		2021		INDEX
	hodnota	% podiel na bilančnej sume	hodnota	% podiel na bilančnej sume	VÝVOJ 2022/2021
NEOBEŽNÝ MAJETOK	3 262 795	83,60	1 806 970	80,71	1,806
Dlhodobý nehmotný majetok	10 078	0,26	12 262	0,55	0,822
Dlhodobý hmotný majetok	2 975 281	76,23	1 517 272	67,77	1,961
Samostatné hnutelné veci...	26 475	0,68	24 084	1,08	1,099
Dlhodobý finančný majetok	277 435	7,11	277 435	12,39	1,000
OBEŽNÝ MAJETOK	638 035	16,35	429 908	19,20	1,484
Zásoby	1 037	0,03	833	0,04	1,245
Dlhodobé pohľadávky	0	0,00	0	0,00	0,000
Krátkodobé pohľadávky	152 625	3,91	54 905	2,45	2,780
Finančné účty	484 372	12,41	374 171	16,71	1,295
ČASOVÉ ROZLIŠENIE	2 177	0,06	2 020	0,09	1,077
SPOLU MAJETOK	3 903 006	100,00	2 238 898	100,00	1,743
VLASTNÉ IMANIE	1 846 857	47,32	1 401 244	62,59	1,318
ZI	0	0,00	0	0,00	0,000
KF	0	0,00	0	0,00	0,000
Fondy zo zisku	0	0,00	0	0,00	0,000
VH z minulých rokov	1 401 244	35,90	1 329 205	59,37	1,054
VH za ÚO	445 613	11,42	72 039	3,22	6,186
ZÁVAZKY	136 453	3,50	178 479	7,97	0,765
Rezervy	1 200	0,03	35 621	1,59	0,034
Dlhodobé záväzky	2 963	0,08	2 313	0,10	1,281
Krátkodobé záväzky	86 290	2,21	70 546	3,15	1,223
Krátkodobé fin. výpomoci	0	0,00	0	0,00	0,000
Bankové úvery	46 000	0,00	70 000	0,00	0,657
ČASOVÉ ROZLIŠENIE	1 919 696	49,19	659 175	29,44	2,912
SPOLU VI A ZÁVAZKY	3 903 006	100,00	2 238 898	100,00	1,743

Aktíva, t.j. majetok spolu podľa účtovnej závierky k 31.12.2022 predstavuje sumu 3 903 006 EUR.

Pasíva, t.j. vlastné zdroje krytia a záväzky podľa účtovnej závierky k 31.12.2022 predstavujú sumu 3 903 006EUR.

6. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2022

Záväzky	Konečný stav k 31.12.2021	Konečný stav k 31.12.2022
Celkové záväzky	178 479	136 453
Krátkodobé	130 166	111 490
Dlhodobé	48 313	24 963

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru	Ročná splátka istiny za rok 2022	Ročná splátka úrokov za rok 2022	Zostatok istiny k 31.12.2022	Dátum splatnosti
VÚB, a.s.	Financovanie výstavby MŠ v Zálesí a na financovanie rekonštrukcie obecných komunikácií	180 000	24 000	3 626	46 000	25.11.2024

Dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania:

Obec v zmysle ustanovenia § 17 ods. 6 zákona. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, môže na plnenie svojich úloh prijať návratné zdroje financovania, len ak:

- a) celková suma dlhu obce neprekročí **60 %** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a
- b) 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.

Zákonná podmienka podľa § 17 ods. 6 písm. a) zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy bola splnená.

7. Hodnotenie plnenia programov

Rozpočet bol zostavený ako programový rozpočet. Výdavky rozpočtu boli alokované do 13 programov, ktoré sa vnútorne členia na podprogramy a prvky. Program predstavuje súhrn aktivít (prác, činností, dodávok) vykonávaných na splnenie zámerov a cieľov. Zámer vyjadruje očakávaný pozitívny dôsledok dlhodobého plnenia príslušných cieľov. Cieľ sa monitoruje a hodnotí merateľným ukazovateľom.

Program 1: Plánovanie, manažment a kontrola

Zámer: Zabezpečiť projektové dokumentácie či iné strategické dokumenty potrebné pre rozvoj obce. V programe sú plánované kapitálové výdavky na projektové dokumentácie (cyklotrasa, kanalizácia) a bežné výdavky na auditorské služby, členské v organizáciách a reprezentačné.

Cieľ: Celkové skvalitnenie životnej úrovne ľudí žijúcich v obci Zálesie, zabezpečiť aktívnu účasť obce v záujmových združeniach a organizáciách a zabezpečiť dôslednú rozpočtovú politiku orientovanú na výstupy a výsledky.

Rozpočet	Program	2022	2022	2022
v EUR		Rozpočet	k 31.12.2022	Plnenie
<i>Plánovanie, manažment a kontrola</i>	1	32 562	26 986	83%
Riadenie obce	1.1	1 400	1 217	87%
Členstvo v organizáciách a združeniach	1.2	1 762	1 486	84%
Strategické plánovanie a projekty	1.3	28 100	22 983	82%
Daňová a rozpočtová politika obce	1.5	1 300	1 300	100%

Program 2: Propagácia a marketing

Zámer: V rámci podprogramu obec zabezpečuje aktivity na prezentáciu a propagáciu obce, jej činnosti a aktivít vrátane uchovania informácií o dianí v obci prostredníctvom obecných novín. V podprograme sú plánované bežné výdavky na tlač obecných novín.

Cieľ: Zabezpečiť aktívnu propagáciu obce a zaznamenať významné udalosti.

Rozpočet	Program	2022	2022	2022
v EUR		Rozpočet	k 31.12.2022	Plnenie
<i>Propagácia a marketing</i>	2	400	342	86%
Propagácia a prezentácia obce	2.1			
Obecný rozhlas	2.2			
Obecné noviny	2.3	400	342	86%

Program 3: Interné služby

Zámer: V rámci tohto programu má obec zabezpečenú právnu pomoc, prevádzku a údržbu majetku budov, vzdelávanie zamestnancov, obecný informačný systém a výdavky spojené s podporou kultúrneho domu.

V podprograme právne služby sú naplánované bežné výdavky na služby zabezpečené externou advokátskou spoločnosťou a obecnou právničkou. V podprograme hospodárska správa, údržba a prevádzka budov sú plánované bežné výdavky na opravu a údržbu budov vo vlastníctve obce. V podprograme obecný informačný systém sú zahrnuté výdavky na programové vybavenie a údržbu výpočtovej techniky. Podprogram podpora kultúrneho domu obsahuje výdavky na energie, všeobecné služby a materiál spojené s budovou kultúrneho domu.

Cieľ: Zabezpečiť interné potreby obce

Rozpočet	Program	2022	2022	2022
v EUR		Rozpočet	k 31.12.2022	Plnenie
<i>Interné služby</i>	3	47 992	44 447	93%
Právne služby pre obec	3.1	20 964	20 756	99%
Hospodárska správa, údržba a prev. budov	3.2	5 329	5 094	96%
Majetkovo právne vysporiadanie nehnuteľností	3.3	1 500	200	13%
Archív a registratúra	3.4			
Vzdelávanie zamestnancov obce	3.5	2 290	2 240	98%
Obecný informačný systém	3.6	7 807	6 751	86%
Podpora kultúrneho domu	3.7	10 102	9 406	93%

Program 4: Služby občanom

Zámer: Program predstavuje zabezpečenie evidencie obyvateľov (prihlasovanie, odhlasovanie, zmeny adries v rámci obce), zabezpečenie overovania podpisov a listín pre občanov. Zabezpečiť realizáciu nových priestorov obecného úradu a verejné osvetlenie v obci.

Cieľ: Zabezpečiť dôkladnú evidenciu obyvateľov, dostupné overovanie podpisov a listín, priestor obecného úradu a funkčné verejné osvetlenie.

Rozpočet	Program	2022	2022	2022
v EUR		Rozpočet	k 31.12.2022	Plnenie
<i>Služby občanom</i>	4	101 024	85 318	84%
Klientske služby	4.1	43 660	43 660	100%
Evidencia	4.2	835	835	100%
Územné rozhodovania a stavebný poriadok	4.3	2 870	1 809	63%
Priestory obecného úradu	4.4	10 000		
Verejné osvetlenie	4.5	43 659	39 014	89%

Program 5: Bezpečnosť

Zámer: Podprogram ochrana obyvateľstva je zameraný na neustále zvyšovanie bezpečnosti občanov a návštevníkov obce a to komplexným zabezpečením verejného poriadku. Podprogram ochrana pred požiarmi predstavuje zabezpečenie požiarnej ochrany v zmysle platného zákona o ochrane pred požiarmi a vytvorenie vhodných podmienok pre činnosť Dobrovoľného hasičského zboru obce Zálesie. V podprograme sú naplánované bežné výdavky na zakúpenie potrebnej výbavy a materiálu Dobrovoľného hasičského zboru obce.

Cieľ: Zabezpečiť verejný poriadok a bezpečnosť v obci.

Rozpočet	Program	2022	2022	2022
v EUR		Rozpočet	k 31.12.2022	Plnenie
<i>Bezpečnosť</i>	5	15 097	13 115	87%
Ochrana majetku a obyvateľstva	5.2	8 851	7 459	84%
Ochrana pred požiarmi	5.3	5 246	4 946	94%
Kamerový systém	5.4	1 000	710	71%

Program 6: Odpadové hospodárstvo

Zámer: V rámci programu sa zabezpečuje úhrada služieb poskytovaných spoločnosťou AVE SK odpadové hospodárstvo s. r. o. na základe zmluvného vzťahu. V programe sú naplánované bežné výdavky na zber a likvidáciu komunálneho odpadu. Oproti roku 2021 je v roku 2022 značný nárast výdavkov na likvidáciu odpadu z dôvodu, že spoločnosť AVE SK odpadové hospodárstvo s.r.o. výrazne zvýšila poplatok 2021.

Cieľ: Zabezpečiť účinnú separáciu odpadu, zredukovať množstvo komunálneho odpadu a zvýšiť množstvo vyseparovaného odpadu.

Rozpočet	Program	2022	2022	2022
v EUR		Rozpočet	k 31.12.2022	Plnenie
<i>Odpadové hospodárstvo</i>	6	149 531	140 985	94%
Odvoz a zneškodňovanie odpadu	6.1	138 361	132 705	96%
Zberný dvor	6.2	11 170	8 280	74%

Program 7: Komunikácie

Zámer: Program je zameraný na financovanie bežných výdavkov na opravu, údržbu a zabezpečenie zimnej údržby miestnych komunikácií a chodníkov.

Cieľ: Zabezpečiť pravidelnú letnú a zimnú údržbu komunikácií.

Rozpočet	Program	2022	2022	2022
v EUR		Rozpočet	k 31.12.2022	Plnenie
<i>Komunikácia</i>	7	37 376	11 004	29%
Správa a údržba miestnych komunikácií	7.1	37 376	11 004	29%

Program 8: Vzdelávanie

Zámer: Program vytvára materiálne, personálne a priestorové podmienky pre zabezpečenie služieb v materskej škole zameranej na všestranný rozvoj osobnosti dieťaťa a stravovanie detí v materskej škole. V podprograme materská škola sú naplánované bežné výdavky na mzdy a

odvody, tovary, služby, opravu, údržbu budovy. V podprograme školské stravovanie sú plánované bežné výdavky (mzdy, odvody, tovary a služby) na činnosť školskej jedálne pri MŠ. V rozpočte sú plánované aj výdavky na nákup potravin. Podprogram základná škola obsahuje príspevky na ŠKD v ZŠ Ivanka pri Dunaji.

Cieľ: Zabezpečiť výchovno-vzdelávacie aktivity pre deti MŠ, ako aj zabezpečiť dostupné a kvalitné stravovanie.

Rozpočet	Program	2022	2022	2022
v EUR		Rozpočet	k 31.12.2022	Plnenie
<i>Vzdelávanie</i>	8	867 443	398 003	46%
Materská škola	8.1	304 674	294 242	97%
Školské stravovanie	8.2	86 742	85 233	98%
Základná škola	8.3	476 027	18 528	4%

Program 9: Šport

V roku 2022 bol program 9: Šport podporovaný prostredníctvom dotácií obce.

Rozpočet	Program	2022	2022	2022
v EUR		Rozpočet	k 31.12.2022	Plnenie
<i>Šport</i>	9			
Podpora športových podujatí	9.1			
Podpora športových organizácií	9.2			
Revitalizácia obecného ihriska "jama"	9.3			

Program 10: Kultúra

Zámer: Program je zameraný na zabezpečenie kultúrnych akcií v obci.

Cieľ: Vytvoriť podmienky pre organizáciu kultúrno-spoločenských aktivít v obci.

Rozpočet	Program	2022	2022	2022
v EUR		Rozpočet	k 31.12.2022	Plnenie
<i>Kultúra</i>	10	1 400	1 120	80%
Podpora kultúrnych a spoloč. aktivít	10.2	200		
Starostlivosť o kultúrne pamiatky a pamätihod.	10.3			
Konfesie a ekumenické aktivity	10.4	1 200	1 120	93%

Program 11: Prostredie pre život

Zámer: Podprogram cintorín zahŕňa činnosti na zabezpečenie dôstojného miesta pre posledného odpočinku občanov obce. V podprograme sú plánované bežné výdavky na správu cintorína a služby spojené s prevádzkou cintorína Prostredníctvom podprogramu správa a údržba verejnej zelene sa realizuje starostlivosť o verejnú zeleň, čo predstavuje výrubu a orezy stromov, postreky a výsadbu. Program 11 zahŕňa aj dotácie podľa VZN 3/2021. Obec v roku 2022 poskytla dotácie nasledovným občianskym združeniam: Spirituale, Spoločnosť pre duchovnú obnovu obce Zálesie (550 EUR), Športový klub Zálesie (1 500 EUR), Občianske združenie Naše Zálesičko (10 000 EUR), Dobrovoľný hasičský zbor Zálesie (5 000 EUR), ŠK ATLETIKO Zálesie (13 000 EUR), Miestny spolok Slovenského Červeného kríža v Zálesí (400 EUR), Klub dôchodcov (2 000 EUR).

Cieľ: Zabezpečiť pravidelnú údržbu a starostlivosť o obecný cintorín a čistotu priestranstiev v obci.

Rozpočet	Program	2022	2022	2022
v EUR		Rozpočet	k 31.12.2022	Plnenie
Prostredie pre život	11	125 184	115 880	93%
Cintorín	11.2	2 500	175	7%
Správa a údržba verejnej zelene	11.3	92 634	86 939	94%
Dotácie podľa VZN 3_2021	11.4	30 050	28 765	96%

Program 12: Sociálne služby

Zámer: V rámci programu je zabezpečené poskytovanie opatrovateľskej služby prostredníctvom špecializovanej neziskovej organizácie Ružová záhrada n. o. V podprograme sú plánovaná bežné výdavky na refundácie nákladov Ružovej záhrady n. o.. Zároveň obsahuje príspevky klubu dôchodcov v Zálesí.

Cieľ: Zabezpečiť domácu starostlivosť o osamelých a nevládných občanov obce.

Rozpočet	Program	2022	2022	2022
v EUR		Rozpočet	k 31.12.2022	Plnenie
Sociálne služby	12	52 058	36 237	70%
Opatrovateľská služba v domácnosti obč.	12.1	49 562	33 894	68%
Klub dôchodcov	12.2	2 496	2 343	94%

Program 13: Administratíva

Zámer: Program je orientovaný na zabezpečenie ekonomického, hospodárneho a spoločensky efektívneho vykonávania správy obce. Je zameraný na vytvorenie vhodných podmienok pre zamestnancov obce, činnosť hlavnej kontrolórky. Program je zameraný na mzdové zabezpečenie vedenia obce, hlavného kontrolóra a ostatných zamestnancov obce (obecný úrad, obecné služby), zabezpečenie potrebného materiálového vybavenie pre výkon práce.

Cieľ: Zabezpečiť ekonomicky stabilné a maximálne zodpovedné riadenie obce.

Rozpočet	Program	2022	2022	2022
v EUR		Rozpočet	k 31.12.2022	Plnenie
Administratíva	13	379 010	348 269	92%
Administratíva	13.1	154 323	132 246	86%
Obecné zastupiteľstvo a komisie komunikujú	13.2	3 000	3 000	100%
Kontrolór v službách efektívnosti	13.3	12 688	9 486	75%
Obecný úrad ústretový k občanom	13.4	208 999	203 538	97%

8. Prehľad o poskytnutých zárukách

Obec Zálesie neposkytla žiadne záruky fyzickej ani právnickej osobe.

9. Údaje o podnikateľskej činnosti

Obec Zálesie nevykonáva podnikateľskú činnosť.

10. Návrh uznesenia

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

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora za rok 2022.

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

Obecné zastupiteľstvo obce Zálesie schvaľuje použitie prebytku rozpočtu, zisteného podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b)

- na tvorbu rezervného fondu vo výške 101 430,74 EUR

- na úhradu záporného zostatku výdavkových finančných operácií vo výške 10 024 EUR.