



# Závěrečný účet Obce Sačurov za rok 2022

Predkladá : Peter Barát  
Spracovala: Ľubica Chomjaková

V Sačurove dňa 10.05.2023

Návrh záverečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 12.06.2023
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 12.06.2023

Závěrečný účet schválený Obecným zastupiteľstvom v Sačurove dňa 27.06.2023  
uznesením číslo č.....

Závěrečný účet:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 28.06.2023
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 28.06.2023

## Závěrečný účet obce za rok 2022

### OBSAH :

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

# Závěrečný účet obce za rok 2022

## 1. Rozpočet obce na rok 2022

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

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2022.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 23.12.2021 uznesením č.255/2021

Rozpočet bol zmenený sedemkrát:

- prvá zmena schválená dňa 23.02.2022 uznesením č. 269/2022
- druhá zmena schválená dňa 05.05.2022 uznesením č. 280/2022
- tretia zmena schválená dňa 28.06.2022 uznesením č. 294/2022
- štvrtá zmena schválená dňa 27.09.2022 uznesením č. 310/2022
- piata zmena schválená dňa 27.10.2022 uznesením č. 316/2022
- šiesta zmena schválená dňa 19.12.2022 uznesením č.12/2022
- siedma zmena schválená dňa 28.12.2022rozpočtovým opatrením č. 20/2022 starostom obce

## Rozpočet obce k 31.12.2022

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov/čerpanie výdavkov k 31.12.2022	% plnenia príjmov/ % čerpania výdavkov
<b>Príjmy celkom</b>	<b>3 229 349,00</b>	<b>3 371 841,66</b>	<b>3 333 433,19</b>	
z toho :				
Bežné príjmy	2 608 686,00	2 938 359,91	2 906 189,30	98,91
Kapitálové príjmy	411 063,00	15 500,00	15 500,00	100,00
Finančné príjmy	150 600,00	353 433,07	349 141,38	98,79
Príjmy RO s právnou subjektivitou	59 000,00	64 548,68	62 602,51	96,98
<b>Výdavky celkom</b>	<b>3 229 349,00</b>	<b>3 332 103,27</b>	<b>3 197 248,81</b>	
z toho :				
Bežné výdavky	1 175 175,00	1 410 166,79	1 313 619,36	93,15
Kapitálové výdavky	612 698,00	283 371,07	255 062,03	90,01
Finančné výdavky	2 590,00	2 590,00	23 583,01	
Výdavky RO s právnou subjektivitou	1 438 886,00	1 635 975,41	1 604 984,41	98,11
<b>Rozpočtové hospodárenie obce</b>	<b>0</b>	<b>39 738,39</b>	<b>136 184,38</b>	

## 2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2022

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
3 307 292,98	3 270 830,68	98,90

Z rozpočtovaných celkových príjmov 3 307 292,98 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 3 270 830,681 EUR, čo predstavuje 98,90 % plnenie.

### 1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
2 938 359,91	2 906 189,30	98,91

Z rozpočtovaných bežných príjmov 2 938 359,91 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 2 906 189,30 EUR, čo predstavuje 98,91 % plnenie.

#### a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
1 151 062,95	1 149 540,59	99,87

#### Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 1 078 492,95 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2022 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 1 078 492,59 EUR, čo predstavuje plnenie na 100 %.

#### Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 50 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 49 074,09 EUR, čo predstavuje plnenie na 98,15 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 34 431,11 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 14 258,58 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 384,40 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 48 832,45 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 241,64 EUR. K 31.12.2022 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 9 608,20 EUR.

#### Daň za psa 864,00 EUR

#### Daň za užívanie verejného priestranstva 712,78 EUR

#### Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 20 396,77 EUR

#### b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
86 732,85	85 350,03	98,41

### **Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku**

Z rozpočtovaných 26 380,70 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 26 374,65 EUR, čo je 99,98 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov v sume 14,05 EUR, príjem z odmeny za zostatok na bankovom účte 144,90 € a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov KD, Dom nádeje v sume 26 215,70 EUR.

### **Administratívne poplatky a iné poplatky a platby**

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 55 070,78 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 54 497,67 EUR, čo je 98,96 % plnenie.

- ❖ správne poplatky, poplatky hrob. miesta 2 587,71 €
- ❖ Predaj výrobkov, tovarov 1 009,00 €
- ❖ Príjem za separovanie zberu 18 011,78 €
- ❖ Poplatky za školu a školské zariadenia 1 940,00 €
- ❖ Stočné 30 949,18 €

### **Úroky z účtov**

Z rozpočtovaných 70,00 EUR bol skutočný príjem 0,00 EUR

### **c) iné nedaňové príjmy:**

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
5 211,37	4 477,71	85,92

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 5 211,37 EUR bol skutočný príjem vo výške 4 477,71 EUR, čo predstavuje 85,92 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z výťažkov lotérii, z preplatkov za plyn, energiu, z refundácie a z vratiek.

### **d) Prijaté bežné granty a transfery**

Z rozpočtovaných tuzemských grantov a transferov 1 700 564,11 EUR bol skutočný príjem vo výške 1 671 298,68 EUR, čo predstavuje 98,28 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Úrad práce sociálnych vecí a rodiny	19 431,10	Strava hmotná núdza
Úrad práce sociálnych vecí a rodiny	1 709,80	Školské pomôcky hmotná núdza
Úrad práce sociálnych vecí a rodiny	16 318,56	Rodinné prídavky
Ministerstvo vnútra SR	860,04	Register adries
Ministerstvo životného prostredia	251,16	Ochrana životného prostredia
Ministerstvo vnútra SR	3 110,60	Voľby, referendum
Ministerstvo vnútra SR	3 756,00	Ubytovanie odídení
Ministerstvo vnútra SR	649,75	Odmeny kolektívna zmluva
Okresný úrad Prešov, odbor školstva	26 118,00	Príspevok MŠ – 5 ročné deti
Okresný úrad Prešov, odbor školstva		
Okresný úrad Prešov, odbor školstva	1 416 662,00	ZŠ – prenesené kompetencie
Úrad práce sociálnych vecí a rodiny		
Úrad práce sociálnych vecí a rodiny	3 633,90	Podpora rozvoja miestnej a regionálnej zamestnanosti
Úrad práce sociálnych vecí a rodiny	2 563,60	Cesta na trh práce 3 – Opatrenie č.2

Úrad práce sociálnych vecí a rodiny	5 838,04	Chránená dielňa
Katolícka univerzita	274,30	Prax absol.
Ministerstvo vnútra SR	42 142,94	Pracovníci komunitného centra
Ministerstvo vnútra SR	77 142,86	Miestne občianske poriadkové hliadky
Ministerstvo vnútra SR	46 601,03	Asistentky MŠ
Dobrovoľný hasičský a požiarny zbor	1 400,00	Dotácia
Prešovský samosprávny kraj	1 000,00	Sačurovský traktor
Ostatné subjekty mimo ver. správy	1 475,00	Štartovné Sačurovská 15
Ostatné subjekty mimo ver. správy	360,00	Štartovné Sač.traktor

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

## 2. Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
411 063,00	15 500,00	15 500,00	100 %

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 15 500 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 15 500 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Kapitálový príjem bol z predaja bagra.

### Granty a transfery kapitálové

Schválený rozpočet bol na 411 063 € - projekt Zníženie energetickej náročnosti zdroja tepla, plnenie k 31.12.2022 nenastalo. Upravený rozpočet 0, presun do r.2023

### Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel

## 3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
353 433,07	349 141,38	98,78

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 353 433,07 EUR bol skutočný príjem 31.12.2022 v sume 349 141,38 EUR, čo predstavuje 98,78 % plnenie.

V roku 2022 boli zapojené do rozpočtu nevyčerpané prostriedky z predchádzajúceho roku v sume 235 108,31 €. Nevyčerpané finančné prostriedky ZŠ v sume 61 388,80 €. Nevyčerpané prostriedky MŠ predprimárne vzdelávanie 8 826,81, z ÚpsvR zo ŠR na stravu 56 608,10 €. Nevyčerpané prostriedky z projektov NP Prim , KC v sume 2 888,46 €. Nevyčerpané finančné prostriedky účelovo určené na kapitálové výdavky, rekonštrukcia amfiteátra v sume 396,14 € boli vrátené 3.3.2022.

V príjmových finančných operáciách boli zapojené prostriedky z rezervného fondu v hodnote 58 533,29 €. Nerozpočtované prostriedky – zábezpeka - projekt Zníženie energetickej náročnosti zdroja tepla ZŠ v sume 55 499,78 €.

#### 4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

##### Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
59 000,00	57 053,83	96,70

Z rozpočtovaných bežných príjmov 59 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 57 053,83 EUR, čo predstavuje 96,70 % plnenie. **Príjmy tvoria prostriedky za stravu.**

**Obec Sačurov je zriaďovateľom jednej rozpočtovej organizácie a to Základnej školy Sačurov.**

##### Kapitálové príjmy RO

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
0	0	

#### 5. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
5 548,68	5 548,68	100,00

V roku 2022 boli použité:

- nevyčerpané prostriedky - zostatky na bankových účtoch v sume 5 548,68 €

### 3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2022

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% čerpania
1 696 127,86	1 592 264,40	93,88

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 1 696 127,86 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 1 592 264,40 EUR, čo predstavuje 93,88 % čerpanie.

#### 1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% čerpania
1 410 166,79	1 313 619,36	93,15

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 1 410 166,79 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 1 313 619,36 EUR, čo predstavuje 93,15 % čerpanie.

**Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.**

**Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:****Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania**

Z rozpočtovaných výdavkov 527 413,38 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 509 634,91 EUR, čo je 96,63 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, pedagogických a nepedagogických zamestnancov MŠ, terénnych sociálnych pracovníkov, komunitných pracovníkov, MOPS a pracovníkov – projekty z ÚPSVR

**Poistné a príspevok do poisťovni**

Z rozpočtovaných výdavkov 200 658,04 EUR bolo skutočne čerpanie k 31.12.2022 v sume 187 193,67 EUR, čo je 93,29 % čerpanie.

**Tovary a služby**

Z rozpočtovaných výdavkov 611 402,05 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 564 473,31 EUR, čo je 92,32 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby.

**Bežné transfery**

Z rozpočtovaných výdavkov 69 653,32 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 51 994,00 EUR, čo predstavuje 74,65 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných výdavkov 1 040,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 323,47 EUR, čo predstavuje 31,10 % čerpanie.

**Bežné výdavky sú rozčlenené podľa funkčnej klasifikácie :**

Funkčná klasifikácia	Názov účtu	Rozpočet	Skutočnosť	Plnenie %
0111	Výdavky verejnej správy	266 503,79	233 727,67	87,70
0112	Finančné a rozpočtové záležitosti	68 341,10	66 313,19	97,03
0160	Všeobecné verejné služby	2 400,79	2 400,79	100,00
0220	Civilná obrana	423,22	178,22	42,11
0320	Ochrana pred požiarmi	2 227,96	2 177,84	97,75
0360	Verejný poriadok a bezpečnosť inde neklasifikovaná	2 720,55	2 688,97	98,84
0412	Všeobecná pracovná oblasť	0,00	0,00	
0451	Cestná doprava	11 300,00	10 479,86	92,74
0460	Komunikácia	1 600,00	1 452,00	90,75
0474	Viacúčelové rozvojové projekty	0,00	0,00	
0510	Nakladanie s odpadmi	70 961,26	62 671,19	88,32
0520	Nakladanie s odpadovými vodami	69 760,00	64 391,58	92,30
0620	Rozvoj obce	183 331,05	178 102,58	97,15
0640	Verejné osvetlenie	26 600,00	26 331,55	98,99
0660	Bývanie a občianska vybavenosť inde neklasifik.	700,00	497,10	71,01
0740	Verejné zdravotné služby	0,00	0,00	
0810	Rekreačné a športové služby	58 354,50	56 125,10	96,18
0820	Kultúrne služby	67 271,80	66 590,55	98,99
0830	Vysielacie a vydavateľské	6 589,30	4 213,85	63,95



	služby			
0840	Náboženské a iné spoločenské služby	10 850,00	7 482,42	68,96
0911	Predprimárne vzdelávanie	325 416,71	313 691,61	96,40
0912	Primárne vzdelávanie	9 295,33	8 882,77	95,56
0950	Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne	159 534,95	154 772,28	97,01
1012	Invalidita a ťažké zdravotné postihnutie	550,00	460,00	83,64
1020	Ďalšie sociálne služby - staroba	5 520,00	5 350,57	96,93
1040	Rodina a detí	800,00	500,00	62,50
1070	Sociálna pomoc občanom v hmotnej núdzi	58 614,48	44 137,67	75,30
1090	Dávky sociálnej pomoci	500,00	0,00	0,00
	<b>SPOLU</b>	<b>1 410 166,79</b>	<b>1 313 619,36</b>	<b>93,15</b>

➤ **0111 Výdavky verejnej správy** – tvoria výdavky na Správu obce

Rozpočtované výdavky vo výške 266 503,79 € skutočné plnenie 233 727,67 €, čo predstavuje 87,70 %.

1. Mzdy, platy, služobné príjmy – položka 611

Rozpočtované 134 223,92 € skutočné plnenie 120 730,17 €. Patria sem mzdy pracovníkov obecného úradu, mzdy kontrolóra obce, starostu a zástupcu starostu

2. Poistné a príspevky do poisťovní – položka 621–627

Rozpočtované výdavky vo výške 50 439,87 € skutočné plnenie 45 627,86 €, čo predstavuje 90,46 %

3. Tovary a služby – položka 630

Rozpočtované výdavky vo výške 81 840,00 € skutočné plnenie 67 369,64 €, čo predstavuje 82,32 %. Tvoria ich výdavky na cestovné, energiu, vodné, poštovné služby, internetové poplatky, telefónne poplatky, nákup kancelárskych a čistiacich potrieb, kníh, reprezentačné náklady, poistenie osobného auta, majetku, PHM, servis a údržba, parkovné. Zúčtované sú tu aj náklady na verejné obstarávanie, poradenské a konzultačné služby, právne, stravovanie, prídely do sociálneho fondu, odmeny poslancov.

➤ **0112 Finančné a rozpočtové záležitosti**

Rozpočtované výdavky 68 341,10 € skutočné plnenie 66 313,19 €, čo predstavuje 97,03 %  
 Nevyčerpaných prostriedkov zo ŠR na stravu v sume 56 608,10 € vrátené do ŠR, príspevok predškoláci v sume 4 978 € vrátený dňa 22.4.2022, nevyčerpané prostriedky z projektu Múdre hranie v sume 115 € a prostriedky na voľby 35,24 € vrátené dňa 22.11.2022. Bankové poplatky 2 093,38 €, audit 2 160 €

➤ **0220 Civilná obrana**

Rozpočtové výdavky 423,22 €, skutočné plnenie 178,22 € použité na odmenu skladníka CO. Výdavky boli refundované.

➤ **0320 Ochrana pred požiarmi,**

Rozpočtované výdavky 2 227,96 € skutočné plnenie 2 177,84 €. Výdavky boli použité na nákup zásahových odevov, nabíjačky pre DHZ. Použité prostriedky z dotácie v hodnote 1 400 €.

➤ **0360 Verejný poriadok a bezpečnosť inde neklasifikovaná**

Rozpočet 2 720,55 € skutočnosť 2 688,97 €. Výdavky na údržbu kamerového systému, kúpa kamery RO – škodová udalosť.

➤ **0451 Cestná doprava**

Rozpočtované výdavky 11 300 €, skutočné čerpanie 10 479,86 € - výdavky na údržbu ciest a komunikácii, oprava ul. Davidovská , doplatok SAD vo výške 544,88 €.

➤ **0510 Nakladanie s odpadmi**

Rozpočtované výdavky vo výške 70 961,26 €, skutočnosť 62 671,19 €. Do tejto skupiny patria mzdy a poistné , náklady na zber a likvidáciu odpadu, PHM, nákup zberných nádob a lístkov, poistné a servis motorové vozidlá , ex. Služby Zberný dvor.

➤ **0520 Nakladanie s odpadovými vodami**

Rozpočet 69 760 €, skutočné čerpanie 64 391,58 €. Výdavky použité na mzdy a odvody. Najvyššie výdavky sú na energie – 40 061,14 € a údržbu ČOV.

➤ **0620 Rozvoj obci**

Rozpočtované výdavky vo výške 183 331,05 €, skutočnosť 178 102,58 €. Tento oddiel zahŕňa náklady na mzdy a odvody vlastných zamestnancov, pracovníkov zamestnaných cez projekty ÚPSVaR , na chránenú dielňu. Časť cca 90- 95 % finančných prostriedkov je refundovaná z ÚPSVaR. Ďalej sú zúčtované náklady súvisiace s rozvojom obce, zveľaďovaním majetku, údržbou , PHM motorové vozidlá, kosačky, opravy, poistenie, nákup ochranných pomôcok, prac. strojov a zariadení, náklady na stravovanie, prídely do SF, odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru.

➤ **0640 Verejné osvetlenie**

Rozpočet 26 600 €, skutočnosť 26 331,55 € - výdavky na opravu a údržbu verejného osvetlenia, energie.

➤ **0660 Bývanie a občianska vybavenosť inde neklasifikovaná**

Rozpočet 700 €, skutočnosť 497,10 € - výdavky na energiu a plyn RD ul. Dargovská.

➤ **0740 Verejné zdravotné služby**

Plnenie žiadne.

➤ **0810 Rekreačné a športové služby**

Rozpočet 58 354,50 €, skutočnosť 56 125,10 € - výdavky na mzdy a odvody zamestnancov mimo pracovného pomeru 7 542,30 €, spotreba energie 11 002,12 €, vodné 424,98 €, náklady na údržbu , preprava 4 528,34 € (FK, turisti) náklady na športové akcie Sačurovská 15, Sač.traktor, transfer FK vo výške 15 000,-€.

➤ **0820 Kultúrne služby**

Rozpočet 67 271,80 €, skutočné plnenie 66 590,55 € - výdavky na kultúrnu činnosť Údržba kultúrneho domu 3 553,40 €, spotreba energie 16 456,34 €, revízie a odborné prehliadky, reprezentačné náklady 20 720,04 € (akcie, cezhraničná spolupráca), konkurzy a súťaže 6 552,49 € ( folklorne slávnosti, výročie 75r. ZŠ, Mikuláš , SČK a pod.)čistiace potreby, preprava 1 436,64 € (SČK Červený kláštor, divadlo Prešov), odmeny a odvody zamestnancov mimo pracovného pomeru 8 291,70 €.

➤ **0830 Vysielacie a vydavateľské služby**

Rozpočtované výdavky 6 589,30 €, skutočné výdavky 4 213,85 €. Zahŕňa výdavky na tlač Sačurovských novín, kalendárov.

➤ **0840 Náboženské a iné spoločenské služby**

Rozpočet 10 850 €, skutočnosť 37 482,42 € - výdavky na členské ZMOS, RVC, Združenie miest a obcí Vranovského regiónu. Výdavky na mzdy a odvody, údržba DN a cintorín.

➤ **0911 Predprimárne vzdelávanie – Materská škola**

Rozpočet 325 416,71 €, skutočnosť 313 691,61 €. Výdavky použité na činnosť MŠ. Mzdy a odvody pre zamestnancov 235 596,67 €. Z toho mzdové náklady na asistentky činili 43 075,142 €. Tieto náklady sú preplatené - projekt PRIM. Ďalšie výdavky sú na energiu, plyn v sume 15 825,17 €. Materiál na opravu a údržbu, knihy, didaktické pomôcky, stravovanie, školské potreby a materiál predprimárne vzdelávanie a HN v sume 26 118 € (hradené z dotácie), prídely do soc. fondu, odmeny mimo pracovného pomeru.

➤ **0912 Primárne vzdelávanie – Základná škola**

Rozpočet 9 295,33 €, skutočné plnenie 8 882,77 € - výdavky na údržbu budovy Maľovanie telocvične v sume 4 999,73 €, nákup kuchynských potrieb, VO projekt Zníženie energetickej náročnosti zdroja tepla 3 000 € a oprava el.zariadení.

➤ **0950 Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne**

Rozpočítané výdavky vo výške 159 534,95 €, skutočnosť 154 772,28 €. Výdavky použité na mzdy a odvody pre pracovníkov komunitného centra, Občianske poriadkové služby. Mzdy sú refundované zo ŠR – MvSR 95 %. Ďalšie výdavky vznikli na stravovanie, telefónne poplatky, cestovné náhrady, prídely do SF, transfer pre CVČ.

➤ **1012 Invalidita a ťažké zdravotné postihnutie**

Rozpočet 550 €, skutočnosť 460 € - výdavky za vypracovanie posudkov lekára o odkázanosti na sociálne služby pre klientov sociálnych zariadení.

➤ **1020 Staroba**

Rozpočet 5 520,00 €, skutočnosť 5 350,570 € - výdavky na podporu činnosti klubu dôchodcov. Preprava výlety Maďarsko, PL, úcta k starším, doplatok k strave

➤ **1040 Rodina a deti**

Rozpočítané výdavky vo výške 800 € skutočné plnenie je vo výške 500 €. Finančné prostriedky použité na príspevok pri narodení dieťaťa.

➤ **1070 Sociálna pomoc pre občanov v hmotnej núdzi**

Rozpočítané výdavky vo výške 58 614,48 €, skutočné čerpané 44 137,67 €. Výdavky boli použité tovary a služby 12 320,41 € (energia, údržba budovy, výmena svietidiel). Stravné, školské pomôcky pre deti v hmotnej núdzi, rodinné prídavky – 28 887,26 €. – financované z ÚPSvR. Nevyčerpané prostriedky za stravu 7 575,10 € boli vrátené do ŠR v r.2023.

➤ **1090 Sociálne zabezpečenie inde neklasifikované**

Rozpočítané výdavky 500 € čerpanie 0 €

## 2. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% čerpania
283 371,07	255 062,03	90,00

Z rozpočítaných kapitálových výdavkov 283 371,07 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 255 062,03 EUR, čo predstavuje 90,00 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

**Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:**

▪ Prípravná a projektová dokumentácia	4 859,36€
▪ PD komunitné centrum	
▪ znalecký posudok pozemky Cintorínska	
▪ PD zvýšenie kapacity zberného dvora	
▪ PD rekonštrukcia a rozšírenie ČOV	
▪ PD zlepšenie základnej techn. infraštruktúry	
▪ Geometrický plán prístavba svadobky	
▪ PD podhľad telocvične	
▪ Komunikácia ul. Staničná	54 903,37 €
▪ kúpa bagra New Holand	39 498,00 €
▪ obstaranie prístreška na bicykle	7 631,96 €
▪ zateplenie budovy býv.Ocú	6 310,53 €
▪ brány 2 ks k ZŠ	9 387,44 €
▪ telocvična ZŠ – elektroinštalácia	112 522,83 €

**3. Výdavkové finančné operácie**

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% čerpania
2 590,00	23 583,01	

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 2 590,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 2 589,88 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie. Nerozpočtované vrátená zábezpeka v čiastke 20 991,00 €.

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

**4. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:**

**Bežné výdavky**

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% čerpania
1 635 975,41	1 604 984,41	98,11

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 1 635 975,41 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 1 604 984,41 EUR, čo predstavuje 98,11 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

**Kapitálové výdavky**

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% čerpania
0	0	

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

#### 4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2022

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2022 v EUR
Bežné príjmy spolu	2 963 243,13
z toho : bežné príjmy obce	2 906 189,30
bežné príjmy RO	57 053,83
Bežné výdavky spolu	2 918 603,77
z toho : bežné výdavky obce	1 313 619,36
bežné výdavky RO	1 604 984,41
<b>Bežný rozpočet</b>	<b>44 639,36</b>
Kapitálové príjmy spolu	15 500,00
z toho : kapitálové príjmy obce	15 500,00
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	255 062,03
z toho : kapitálové výdavky obce	255 062,03
kapitálové výdavky RO	0,00
<b>Kapitálový rozpočet</b>	<b>-239 562,03</b>
<b>Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>-194 922,67</b>
<b>Vylúčenie z prebytku/Úprava schodku</b>	<b>45 259,46</b>
<b>Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>-240 182,13</b>
Príjmové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	293 641,60
- finančná zábezpeka na verejné obstarávanie	55 499,78
Príjmové finančné operácie RO	5 548,68
Výdavkové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	2 592,01
- finančná zábezpeka na verejné obstarávanie	20 991,00
<b>Rozdiel finančných operácií</b>	<b>331 107,05</b>
PRÍJMY SPOLU	3 333 433,19
VÝDAVKY SPOLU	3 197 248,81
<b>Hospodárenie obce</b>	<b>136 184,38</b>
<b>Vylúčenie z prebytku/ Úprava schodku</b>	<b>80 759,24</b>
<b>Upravené hospodárenie obce</b>	<b>55 425,14</b>

Obec Sačurov dosiahla prebytok bežného rozpočtu vo výške 44 639,36 EUR a schodok kapitálového rozpočtu v čiastke - 239 562,03 EUR. Schodok kapitálového rozpočtu bol vysporiadaný prebytkom bežného rozpočtu, z prostriedkov rezervného fondu a z finančných operácií. Celkový výsledok bežného a kapitálového rozpočtu je schodok -194 922,67 EUR.

**Schodok bežného a kapitálového rozpočtu** 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 - zvyšuje o :**

- a) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 39 240,67 EUR, a to na :

- prenesený výkon v oblasti školstva v sume 30 991,00 EUR
  - stravné pre deti v hmotnej núdzi v sume 7 575,10 EUR
  - finančné prostriedky na referendum 674,57 EUR
- b) nevyčerpané prostriedky z projektov Kc, NP Prim 2 492,89 EUR
- c) nevyčerpané prostriedky z účtu školskej jedálne 3 402,63 EUR a príjmového účtu 123,27 €
- d) Prijatá zábezpeka na VO - projekt Zníženie energetickej náročnosti zdroja tepla ZŠ 35 499,78 €

**Upravený schodok bežného a kapitálového hospodárenie v sume 240 182,13 EUR sa vysporiadal z finančných operácií .**

**Zostatok nepoužitých finančných operácií v sume 55 425,14 EUR sa vráti do rezervného fondu.**

## **5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov**

### **Rezervný fond**

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

<b>Fond rezervný</b>	<b>Suma v EUR</b>
ZS k 1.1.2022	120 263,02
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	40 117,77
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	
- z finančných operácií	203 176,36
Úbytky - použitie rezervného fondu :	<b>58 533,29</b>
Obstaranie prístrešok na bicykle - Uzn.č.280/2022	7 075,59
Obstaranie posuvné brány ZŠ - Uzn. č. 280/2022	9 387,44
THZ budovy býval. OCú - zateplenie Uzn.č.280/2022	6 310,53
Nákup DLHM – stroj New Holand Uzn.č.294/2022	23 998,00
Rekonštrukcia cesta Staničná ul.- Uzn.č.294/2022	6 762,00
Maľba telocvične ZŠ - Uzn. č. 310/2022	4 999,73
- krytie schodku rozpočtu	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2022	305 023,86

## 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**.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2022	5 368,16
Prírastky - povinný prídel - 1,5 %	6 475,93
- povinný prídel - %	
- ostatné prírastky	
Úbytky - stravovanie	4 024,25
- regeneráciu PS, dopravu	
- dopravné	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2022	7 819,84

## 6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2022

### A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2022 v EUR	KZ k 31.12.2022 v EUR
<b>Majetok spolu</b>	6 455 188,89	6 194 604,01
<b>Neobežný majetok spolu</b>	5 749 455,54	5 642 161,31
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0
Dlhodobý hmotný majetok	5 359 194,64	5 251 900,41
Dlhodobý finančný majetok	390 260,90	390 260,90
<b>Obežný majetok spolu</b>	702 102,47	547 918,09
z toho :		
Zásoby	0	0
Zúčtovanie medzi subjektami VS	100 775,73	93 541,10
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	13 426,13	25 928,34
Finančné účty	587 900,61	428 448,65
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
<b>Časové rozlíšenie</b>	3 630,880	4 524,61

### P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2022 v EUR	KZ k 31.12.2022
<b>Vlastné imanie a záväzky spolu</b>	6 455 188,89	6 194 604,01
<b>Vlastné imanie</b>	3 248 381,76	3 271 649,11
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	3 248 381,76	3 271 649,11
<b>Záväzky</b>	310 059,90	183 263,04
z toho :		
Rezervy	2 680,00	2 700,00

Zúčtovanie medzi subjektami VS	235 108,31	41 733,51
Dlhodobé záväzky	5 367,73	8 048,98
Krátkodobé záväzky	66 903,86	130 780,50
Bankové úvery a výpomoci	0	0
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>2 896 747,23</b>	<b>2 739 691,86</b>

## 7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2022

### Stav záväzkov k 31.12.2022

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2022 v EUR	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- Dodávateľom	<b>37 884,90</b>	<b>37 884,90</b>	
- Zamestnancom	<b>33 336,11</b>	<b>33 336,11</b>	
- poisťovniam	<b>20 334,48</b>	<b>20 334,48</b>	
- daňovému úradu	<b>2 678,08</b>	<b>2 678,08</b>	
- štátnemu rozpočtu			
- bankám			
- štátnym fondom			
- ostatné záväzky	<b>36 546,93</b>	<b>36 546,93</b>	
- nevyfakturované dodávky			
<b>Záväzky spolu k 31.12.2022</b>	<b>130 780,50</b>	<b>130 780,50</b>	

### Stav úverov k 31.12.2022

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru	Ročná splátka istiny za rok 2022	Ročná splátka úrokov za rok 2022	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2021	Rok splatnosti

Obec má uzatvorenú zmluvu o kontokorentnom úveru **č.22/015/11 do 3.7.2021**. V roku 2022 nebol čerpaný kontokorentný úver.

### 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 **znižených** 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) zákona č.583/2004 Z.z.:

Text	Suma v EUR
<b>Bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2021:</b>	
- bežné príjmy <b>obce</b>	2 883 576,90
- bežné príjmy <b>RO</b>	51 197,59
<b>Úhrn bežných príjmov obce a RO k 31.12.2021*</b> (Zdroj FIN 1-12, 1.časť obec+RO)	<b>2 934 774,49</b>



<b>Celková suma dlhu obce podľa §17/7 k 31.12.2022:</b>	
- zostatok istiny z emitovaných dlhopisov (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj ED, stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.1, r.45)	0,00
- zostatok istiny zo zmeniek (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj Z, stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.3, r.45)	0,00
- zostatok istiny z bankových úverov, pôžičiek (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj BU, stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.5, r.45)	0,00
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj IDU, stĺ.4 ;FIN 4-04, stĺ.7, r.45)	0,00
- zostatok istiny z dodávateľských úverov (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj DU, stĺ.4 ; FIN 4-04, stĺ.9, r.45)	0,00
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj SFRB, stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.11, r.45; poznámky tab.č.15, r.07)	0,00
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj ENVF, stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.13, r.45)	0,00
- zostatok istiny z pôžičiek od subjektov VS napr. z MF SR (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj NFV, stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.15, r.45)	0,00
- zostatok istiny z pôžičiek od subjektov mimo VS (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj OST, stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.19, r.45)	0,00
- zostatok istiny zo záväzkov po zmene veriteľa (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj ZMV, stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.21, r.45)	0,00
- zostatok istiny z pôžičky z Audiovizuálneho fondu (zdroj : Poznámky IÚZ tab.č.15 r.06; FIN 6-04, r.6)	0,00
- zostatok istiny z pôžičky z Fondu na podporu umenia (zdroj : FIN 6-04, r.7)	0,00
- zostatok istiny z .....	0,00
<b>Celková suma dlhu obce podľa §17/7 k 31.12.2022</b> (zdroj : Poznámky IÚZ tab.č.15 r.01)	<b>0,00</b>
<b>Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky podľa §17/8:</b>	
- z úverov zo ŠFRB (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj SFRB, stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.11, r.45; poznámky, tab.č.15, r.07)	0,00
- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ (zdroj : Poznámky IÚZ tab.č.15 r.08; FIN 6-04, r.8)	0,00
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj ENVF, stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.13, r.45)	0,00
- z pôžičky z Audiovizuálneho fondu (zdroj : Poznámky IÚZ tab.č.15 r.06; FIN 6-04, r.6)	0,00
- z pôžičky z Fondu na podporu umenia (zdroj : FIN 6-04, r.7)	0,00
- z úverov .....	0,00
<b>Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce</b>	<b>0,00</b>
<b>Celková suma dlhu obce upravená podľa §17/8 k 31.12.2022**</b>	<b>0,00</b>

Celková suma dlhu obce upravená podľa §17/8 k 31.12.2022**	Úhrn bežných príjmov obce a RO k 31.12.2021*	Dlh obce § 17 ods.6 písm. a)
0,00	2 934 774,49	<b>0,00%</b>

Poznámka výpočet:  $0,00 / 2\,934\,774,49 \times 100 = 0,00\%$

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) zákona č.583/2004 Z.z.:**

Text	Suma v EUR
<b>Bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2021:</b>	
- bežné príjmy <b>obce</b>	2 883 576,90
- bežné príjmy <b>RO</b>	51 197,59
<b>Úhrn bežných príjmov obce a RO k 31.12.2021*</b> (Zdroj FIN 1-12, 1.časť obec+RO)	<b>2 934 774,49</b>
<b>Bežné príjmy obce a RO znížené/upravené o účelovo určené:</b>	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	1 360 034,00
- dotácie zo ŠR	196 509,93
- dotácie z MF SR ....	0,00
- príjmy z náhradnej výsadby drevín	0,00
- účelovo určené peňažné dary	2 471,00
- dotácie zo zahraničia	0,00
- dotácie z Eurofondov	177 274,35
- príjmy podľa osobitných predpisov	1 400,00
- ....	0,00
<b>Spolu bežné príjmy obce a RO účelovo určené, o ktoré sa znižujú bežné príjmy k 31.12.2021 (Zdroj FIN 1-12, 1.časť obec + RO)</b>	<b>1 737 689,28</b>
<b>Úhrn upravených bežných príjmov obce a RO k 31.12.2021*</b>	<b>1 197 085,21</b>
<b>Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2022 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:</b> (Zdroj FIN 1-12 obec: 1. časť úroky 65x ; 2. časť istina 82x)	
- 821004 splátka istiny z krátkodobého bankového úveru	0,00
- 821005 splátka istiny z dlhodobého bankového úveru	0,00
- 821007 splátka istiny z dlhodobého úveru ŠFRB (ostatné subjekty verejnej správy)	0,00
- 821009 splátka istiny z dlhodobého dodávateľského úveru	0,00
- 821007 splátka istiny – Autokredit	2 589,88
- 651002 splátka úrokov z bankového úveru	291,00
- 651003 splátka úrokov z úveru ŠFRB (ostatné subjekty verejnej správy)	0,00
- 651004 splátka úrokov z dodávateľských úverov (ostatní veritelia)	32,47
-	0,00
<b>Celková suma ročných splátok istiny a úrokov za rok 2022**</b>	<b>2 913,35</b>

Celková suma ročných splátok istiny a úrokov za rok 2022**	Úhrn upravených bežných príjmov obce a RO k 31.12.2021*	Dlhová služba § 17 ods.6 písm. b)
2 913,35	1 197 085,21	<b>0,243%</b>

Poznámka výpočet:  $2\,913,35 / 1\,197\,085,21 \times 100 = 0,243\%$

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

## 8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Obec nemá zriadenú príspevkovú organizáciu.

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

Obec v roku 2022 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 2/2016 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť - bežné výdavky na ..... - kapitálové výdavky na .... - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3 ) - 4 -
FK Sačurov – činnosť FK - bežné výdavky	15 000,00	14 000,00	1 000,00

K 31.12.2022 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 2/2016 o dotáciách.

## 10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec nevykonáva podnikateľskú činnosť.

## 11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

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

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

### a) Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám

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

- prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3 ) - 4 -
Zriaďovateľ – originály	101 648,00	101 648,00	
ZŠ- réžia , ŠKD	14 273,90	14 273,90	
ZŠ – potraviny	41 362,53	41 362,53	

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. zo ŠR

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3 ) - 4 -
Normatívne finančné prostriedky	1 313 795,00		28 445,00
Príspevok na lyžiarsky	5 100,00	5 100,00	
Škola v prírode	6 750,00	6 750,00	
Príspevok SZP	13 400,00	13 400,00	2 184,00
Dopravné	3 081,00	3 081,00	362,00
Vzdelávacie poukazy	13 472,00	13 472,00	
Dotácia na edukačné publikácie	8 310,00	8 310,00	
Asistenti	12 378,00	12 378,00	
Rozvojové projekty	2 000,00	2 000,00	
Príspevok na edukačné publikácie z POO	4 402,00	4 402,00	
Rozvojový projekt – Spolu múdrejší	28 000,00	28 000,00	
Zdravotný pracovník	5 948,00	5 948,00	

Nevyčerpané finančné prostriedky v sume 30 991 € boli čerpané podľa § 8 ods.5 zák.523/2004 o rozpočtových pravidlách Z.z. do 31.3.2023.

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

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:  
žiadne

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školsťvo, matrika, .... - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4 ) - 5 -
Ministerstvo vnútra SR	Odmeny kolektívna zmluva na prenesený výkon	645,75	645,75	0,00
Ministerstvo vnútra SR	Zo ŠR- voľby, referendum	3 110,60	2 436,03	674,57
Ministerstvo vnútra SR	Register adries a REGOB - prenesené kompetencie	860,04	860,04	0
MŽP SR	Starostlivosť o životné prostredie	251,16	251,16	0
Okresný úrad Prešov	ZŠ – prenesené kompetencie	1 378 312,00	1 347 321,00	30 991,00
Okresný úrad Prešov	ZŠ – plán obnovy	38 350,00	38 350,00	0
Okresný úrad	Príspevok 5 ročné detí	26 118,00	26 118,00	0

MPSVaR	Strava – hmotná núdza, ZŠ, MŠ	19 431,10	11 856,00	7 575,10
MPSVaR	Školské pomôcky – hmotná núdza	1 709,80	1 709,80	0,00
MPSVaR	Rodinné prídavky – hmotná núdza	16 318,56	16 318,56	0
Ministerstvo vnútra SR	Národný projekt PRIM asistentky	46 601,03	45 187,88	1 413,15
Ministerstvo vnútra SR	Miestne občianske hliadky	77 142,86	77 142,86	0
Ministerstvo vnútra SR	Komunitní pracovníci	41 713,41	41 713,41	1 079,74
Ministerstvo vnútra SR	Transfer – ubytovanie odídenci	3 756,00	3 756,00	0
ÚPSVR	Cesta na trh práce 3-§54	2 563,60	2 563,60	0
ÚPSVR	Podpora rozvoja miestnej a regionálnej zamestnanosti Aktivita 1	3 633,90	3 633,90	0
ÚPSVR	Zosúladenie rod. a prac. života § 54	3 726,66	3 726,66	0
ÚPSVR	Praxou k zamestnaniu 2 §54	6 634,70	6 634,70	0
ÚPSVR	Chránená dielňa	5 838,04	5 838,04	0
				0
Okresný úrad Prešova	ZŠ – kapitálové výdavky telocvičňa	105 000,00	105 000,00	0

K 31.12.2022 ostali nevyčerpané prostriedky za stravné v sume 7 575,10 €, ktoré boli vrátené do ŠR dňa 16.2.2023. Podľa §8 ods.5 zák.523/2004 o rozpočtových pravidlách Z.z. normatívne finančné prostriedky - ZŠ v sume 30 991 € boli čerpané do 31.3.2023. Ostatné finančné prostriedky zo ŠR nevyčerpané sú prostriedky na referendum v sume 674,57 €, paušálne prostriedky z projektov KC, NP Prim.

Finančné prostriedky z projektov KC, NP Prim neboli zaplatené za november a december 2022 a finančné prostriedky z projektu MOPS neuhradené za 4Q/2022.

#### c) [Finančné usporiadanie voči štátnym fondom](#)

Obec neuzatvorila v roku 2022 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

#### d) [Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí](#)

Obec	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3 ) - 4 -
Spoločný školský úrad	180,00	180,00	0
Mesto Vranov - CVČ	770,00	770,00	0

#### e) [Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC](#)

VÚC	Suma prijatých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3 ) - 4 -
Transfer na Sačurovský traktor	1 000,00	1 000,00	0

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

Programový rozpočet obce Sačurov pozostáva z 13 hlavných programov, ktoré sa členia na ďalšie podprogramy

1. Obec
2. Propagácia a marketing
3. Rozvoj obce
4. Ochrana pred požiarmi
5. Bezpečnosť, právo a poriadok
6. Odpadové hospodárstvo
7. Miestne komunikácie a verejné priestranstva
8. Vzdelávanie a školstvo
9. Kultúra
10. Podpora športu
11. Sociálne služby
12. Finančná oblasť
13. Náboženské , iné spoloč. a členstvá v združeniach

BEŽNÉ VÝDAVKY	SCHVÁLENÝ ROZPOČET 2022 po poslednej zmene	SKUTOČNOSŤ K 31.12.2022	% PLNENIE
Program 1.	267 504,58	236 103,46	88,26
Program 2.	8 489,30	4 674,21	55,06
Program 3.	191 981,05	185 219,89	96,48
Program 4.	2 651,18	2 356,06	88,89
Program 5.	29 320,55	29 020,52	98,98
Program 6.	140 721,26	127 062,77	90,29
Program 7.	11 300,00	10 479,86	92,74
Program 8.	334 712,04	322 574,38	96,37
Program 9.	68 771,80	67 035,19	97,47
Program 10.	58 354,50	56 125,10	96,18
Program 11.	223 519,43	204 340,52	91,42
Program 12.	68 341,10	66 313,19	97,03
Program 13.	4 500,00	2 314,21	51,43
<b>SPOLU</b>	<b>1 410 166,79</b>	<b>1 313 619,36</b>	<b>93,15</b>

### RO - Základná škola

Program 8.	1 635 975,41	1 604 984,41	98,11
------------	--------------	--------------	-------

KAPITÁLOVÝ ROZPOČET	SCHVÁLENÝ ROZPOČET 2022 po poslednej zmene	SKUTOČNOSŤ K 31.12.2022	% PLNENIA
Program 1.	19 443,63	3 849,86	19,80
Program 2.	10 000,00	9 500,00	95,00
Program 3.	85 801,30	73 889,83	86,12
Program 5.	2 607,80	2 607,80	100,00
Program 7.	55 200,00	54 903,37	99,99
Program 8.	112 530,00	112 522,83	99,99
Program 12.	396,14	396,14	100,00
<b>SPOLU</b>	<b>283 371,07</b>	<b>255 062,03</b>	<b>90,01</b>

FINANČNÉ OPERÁCIE	SCHVÁLENÝ ROZPOČET 2022 po poslednej zmene	SKUTOČNOSŤ K 31.12.2022	% PLNENIA
Program 12.	2 590,00	23 583,01	
<b>SPOLU</b>	<b>2 590,00</b>	<b>23 583,01</b>	<b>99,99</b>

### 13. 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 schvaľuje

Schodok bežného a kapitálového hospodárenia v sume 194 922,67 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 – zvyšuje o 80 759,24 € :

Nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na bežné výdavky a to na :

- Prenesený výkon v oblasti školstva 30 991 €
- Stravné pre deti v hmotnej núdzi 7 575,10 €
- Referendum 674,57 €
- Prostriedky z projektov Prim, KC 2 492,89 €
- Prostriedky z účtu školskej jedálne 3402,63 € a príjmového účtu 123,27 €

Z finančných operácií sa vylučujú prostriedky :

- Zábezpeka na VO-projekt Zníženie energetickej náročnosti zdroja tepla ZŠ 35 499,78 €

**Upravený schodok bežného a kapitálového hospodárenia v sume 240 182,13 sa vysporiada z finančných operácií.**

**Zostatok nepoužitých finančných operácií v sume 55 425,14 € sa vráti do rezervného fondu**

V Sačurove, dňa 10.05.2023



Peter Barát  
starosta obce