



Návrh - Záverečný účet Obce Radvaň nad Laborcom za rok 2021

Predkladá: Jana Svičinová, starostka obce

Vypracovala: Ing. Lenka Potomová

Návrh záverečného účtu obce zverejnený na verejnú diskusiu:

- na úradnej tabuli obce dňa: 31.5.2022

- zároveň na webovom sídle obce dňa: 31.5.2022

Tento záverečný účet obce (ďalej len „ZÚO“) je súhrnným spracovaním údajov o rozpočtovom hospodárení po skončení rozpočtového roka 2021 a obsahuje:

a., Údaje o plnení rozpočtu v členení podľa § 10 ods. 3 Zák. č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy (ďalej len „ZRP“) v súlade s rozpočtovou klasifikáciou.

b., bilanciu aktív a pasív

c., prehľad o stave a vývoji dlhu obce

d., prehľad o poskytnutých dotáciách podľa §7 ods. 4 ZRP

e., usporiadanie finančných vzťahov k ŠR a VÚC

a., Údaje o plnení rozpočtu v členení podľa § 10 ods. 3 Zák. č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy (ďalej len „ZRP“) v súlade s rozpočtovou klasifikáciou

Plnenie rozpočtu za rok 2021

Druh	Schv. rozpočet	Skutočnosť	Rozdiel
Bežné príjmy obce	578 301,-	810 175,18	+231 874,18
Bežné príjmy rozpočtovej org. (RO)	1 600,-	13 312,43	+11 712,43
Kapitálové príjmy obce	0,-	1 779,-	+ 1 779,-
Kapitálové príjmy RO	0,-	0,-	0,-
Príjmy spolu	579 901,-	825 266,61	+245 365,61
Príjmové finančné operácie obce	0,00	11163,07	-11 163,07
Príjmové finančné operácie RO	0,00	7 406,35	-7 406,35
Príjmové finančné operácie spolu	0,00	18 569,42	-18 569,42
Bežné výdavky obce	175 148,-	246 744,87	+71 596,87
Bežné výdavky RO	393 289,-	496 885,21	+103 596,21
Kapitálové výdavky obce	6 400,-	4 594,40	-1 805,60
Kapitálové výdavky RO	0,0	0,0	0,0
Výdavky spolu	574 837,-	748 224,48	+ 173 387,48
Výdavkové finančné operácie obce	0,0	5 064,00	-5 064,00
Výdavkové finančné operácie RO	0,0	0,0	0,0
Výdavkové finančné operácie spolu	0,0	5 064,00	-5 064,00

Bežné príjmy boli o 42,3% vyššie oproti rozpočtovaným z dôvodu prijatých transferov zo ŠR. Podielové dane len o 0,27% prevýšili rozpočtovanú výšku.

O 30,16% vyššie ako rozpočtované boli aj skutočné výdavky.

Vývoj bežných príjmov

Druh	rok 2019	rok 2020	rok 2021
Podielové dane	231 610,70	221 751,23	227 680,69
Miestne dane	25 833,65	28 058,30	30 663,61
z toho poplatok za KO a DSO	4 319,23	5 621,53	6 718,12
Nedaňové príjmy	20 763,68	14 089,57	23 283,37
Transfery	411 404,65	392 097,00	541 859,94
Spolu	689 612,38	655 996,10	823 487,61
z toho normatív pre ZŠ	369 573,92	363 866,81	415 921,18

V porovnaní s predchádzajúcim rokom sú príjmy vo všetkých položkách vyššie.

Podielové dane boli oproti rozpočtu vyššie o 604,69 Eur, to znamená, že podielové dane len o 0,27% prevýšili rozpočtovanú výšku. Oproti predchádzajúcemu roku podielové dane sa zvýšili o 5 929,46 Eur, t. j. o 2,67 %.

Miestne dane v roku 2021 boli vyššie oproti roku 2020 o 2 605,31 Eur.

Druh	2 018	2 019	2 020	2 021
Daň z pozemkov	18 862,38	18 886,55	18 980,84	20 448,94
Daň zo stavieb	2 732,94	2 286,08	3 015,90	3 053,14
Daň za psa	259,00	280,00	384,50	437,50

Vývoj kapitálových príjmov

Kapitálové príjmy v roku 2021 rozpočtované neboli, v priebehu roku bol iba kapitálový príjem za predaj pozemkov v sume 1 779,- Eur. Rozpočtová organizácia obce nemala v roku 2021 takéto príjmy.

Rozbor čerpania bežných výdavkov za rok 2021 podľa funkčnej klasifikácie – COFOG

Druh	Suma
01 Všeobecné verejné služby	147 807,11 Eur
03 Ochrana pred požiarmi	3 833,90 Eur
05 nakladanie s odpadmi	10 140,49 Eur
06 bývanie a občianska vybavenosť	29 611,58 Eur
07 zdravotníctvo	28 915,00 Eur
08 kultúra, šport, náboženstvo	13 978,92 Eur
10 sociálne zabezpečenie	12 457,87 Eur
Bežné výdavky obce celkom	246 744,87 Eur
09 vzdelávanie	496 885,21 Eur
Bežné výdavky celkom	<u>738 566,08 Eur</u>

Rozpočtové hospodárenie za rok 2021

Druh	Príjmy	Výdavky	Rozdiel
Bežný rozpočet obce	810 175,18	246 744,87	0,0
Bežný rozpočet RO	13 312,43	496 885,21	0,0
Bežný rozpočet spolu	823 487,61	743 630,08	+79 857,53
Kapitálový rozpočet obce	1 779,-	4 594,40	-2 815,40
Kapitálový rozpočet RO	0,0	0,0	0,0
Kapitálový rozpočet spolu	1 779,-	4 594,40	-2 815,40
Bežný + kapitálový rozpočet spolu	825 266,61	748 224,48	+77 042,13
Finančné operácie	18 569,42	5 064,-	13 505,42
Celkom	843 836,03	753 288,48	90 547,55

Obec dosiahla prebytkový bežný rozpočet a schodkový kapitálový rozpočet. Schodok kapitálového rozpočtu je krytý prebytkom bežného rozpočtu.

Výsledkom rozpočtového hospodárenia zisteného podľa § 2 písm. b) a c) a § 10 ods. 3 písm. a) a b) ZRP, t. j. rozdiel medzi súčtom bežných a kapitálových príjmov a súčtom bežných a kapitálových výdavkov je prebytok 77 042,13 Eur.

Z celkového prebytku boli vylúčené účelové finančné prostriedky vo výške 81 190,54Eur.

Finančné prostriedky vo výške **9 357,01 Eur** sú zdrojom tvorby rezervného fondu.

b., Bilancia aktív a pasív

Aktíva

Vývoj hodnoty majetku

Druh	rok 2018	rok 2019	rok 2020	rok 2021
Majetok spolu	1 160 528,76	1 269 925,87	1 277 870,19	1 319 796,24
Neobežný majetok	978 553,84	1 099 063,06	1 159 365,22	1 132 729,17
z toho: DNM	0,00	0,00	0,00	0,00
DHM	978 553,84	1 099 063,06	1 159 365,22	1 132 729,17
DFM	0,00	0,00	0,00	0,00
obežný majetok spolu	181 974,92	170 649,21	118 145,96	186 504,04
z toho pohľadávky	594,39	2 877,94	4 618,44	4 470,13
finančné účty	133 712,46	124 093,52	75 621,77	149 900,16
časové rozlíšenie	0,00	213,60	359,01	563,03
zúčtovanie medzi subj. VS	47 668,07	43 677,65	37 905,75	32 133,75

Hodnota majetku sa oproti predchádzajúcemu obdobiu v hodnotenom roku 2021 zvýšila o 41 926,05 Eur.

Pasíva

Druh	rok 2 018	rok 2 019	rok 2020	rok 2021
Vlastné imanie a záväzky	1 160 528,76	1 269 925,87	1 277 870,19	1 319 796,24
Vlastné imanie	279 393,82	310 904,21	325 737,49	322 067,54
záväzky	185 884,45	226 432,41	69 362,59	131 134,98
z toho: dlhodobé záväzky	773,27	750,95	852,21	971,01
krátkodobé záväzky	9 697,22	8 066,49	9 749,87	12 292,15
bankové úvery	52 127,04	140 320,64	54 231,27	49 167,04
časové rozlíšenie	695 250,49	732 589,25	882 770,17	866 593,72
zúčtovanie medzi sub. VS	123 286,42	77 294,33	4 529,47	68 704,78

V štruktúre zdrojov krytia došlo k pozitívnej zmene tým, že sa znížil stav úveru.

c., Prehľad o stave a vývoji dlhu

Celková suma dlhu obce k 31.12.2021 je 49 167,04 Eur a činí 16,03% zo skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka.

d., prehľad o poskytnutých dotáciách podľa § 7 ods. 4 ZRP

Prijímateľ	suma	použité	rozdiel
TJ - FK Družstevník Radvaň	6 000,00 Eur	6 000,00 Eur	0,00 Eur

e., Usporiadanie finančných vzťahov k ŠR a VÚC

Poskytovateľ	suma	použité	rozdiel
Dotácia zo ŠR pre obec	78 866,43 Eur	68 866,43 Eur	10 000,00 Eur
Dotácia zo ŠR pre ZŠ	476 133,05 Eur	417 428,28 Eur	58 704,78 Eur
Dotácia z VÚC pre obec	3 500,00 Eur	3 500,- Eur	0,00 Eur

V pôsobnosti obce nie sú žiadne príspevkové organizácie a obec nevykonáva ani podnikateľskú činnosť.

Obec nemá zákonnú povinnosť tvoriť programový rozpočet.

Radvaň nad Laborcom dňa: 31.5.2022

Jana Svičinová

starostka obce