

Závěrečný účet obce Topol'nica

a rozpočtové hospodárenie za rok 2022



Predkladá: Ing. Miroslav Szabó

Spracovala: Marcela Szilvási

V Topol'nici, dňa 29.05.2023

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa

Návrh záverečného účtu zverejnený na web stránke dňa

**Schválené dňa 21.06.2023 na 7. zasadnutí Obecného zastupiteľstva obce Topol'nica,
uznesením č. xxx/ OZ – 2023 bez výhrad.**

Závěrečný účet obce Topoľnica a rozpočtové hospodárenie 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 prostriedkov peňažných fondov
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2022
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2022
8. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z. z.
9. Finančné usporiadanie vzťahov voči:
 - a) Zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) Štátnemu rozpočtu
 - c) Štátnym fondom
 - d) Rozpočtu iných obcí
 - e) Rozpočtom VÚC
10. Hodnotenie plnenia programov obce
11. Návrh uznesenia

1. Rozpočet obce na rok 2022

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2021. Obec Topoľnica na rok 2022 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. Celkový rozpočet obce na rok 2022 bol zostavený ako prebytkový. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 14.12.2021 uznesením č.254/ OZ-2021

Zmeny rozpočtu:

- zmena schválená uznesením č. 325/OZ – 2022 dňa 25.10.2022
- zmeny vykonané rozpočtovými opatreniami č. I k 31.03.2022
- zmeny vykonané rozpočtovými opatreniami č. II k 30.06.2022
- zmeny vykonané rozpočtovými opatreniami č. III k 30.09.2022
- zmeny vykonané rozpočtovými opatreniami č. IV k 31.12.2022

	Rozpočet schválený	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	Percento plnenia rozpočtu
Príjmy celkom	523364,00 €	609945,00 €	554223,35 €	90,87 %
Z toho:				
Bežné príjmy	489364,00 €	563560,00 €	542838,95 €	96,33 %
Kapitálové príjmy	0,00 €	1000,00 €	0,00 €	0,00 %
Finančné príjmy	34000,00 €	45385,00 €	11384,40 €	25,09 %
Výdavky celkom	518834,00 €	604402,00 €	552648,83 €	91,44 %
Z toho:				
Bežné výdavky	475962,00 €	561665,00 €	512607,04 €	91,27 %
Kapitálové výdavky	16000,00 €	26992,00 €	26990,44 €	99,99 %
Finančné výdavky	26872,00 €	15745,00 €	13051,35 €	82,90 %

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2022

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
609945,00 €	554223,35 €	90,87 %

Z rozpočtovaných celkových príjmov 609945,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 vo výške 554223,35 € čo predstavuje 90,87 % plnenie.

Bežné príjmy:

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
563560,00 €	542838,95 €	96,33 %

Z rozpočtovaných bežných príjmov 563560,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 vo výške 542838,95 €, čo predstavuje 96,33 % plnenie.

Z toho:

2.1 Bežné príjmy - daňové:

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
417018,00 €	404288,75 €	96,95%

Z rozpočtovaných daňových príjmov 417018,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 vo výške 404288,75 €, čo predstavuje 96,95 % plnenie.

2.1.1 Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 276820,00 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2022 poukázané finančné prostriedky zo ŠR vo výške 270665,90 €, čo predstavuje plnenie na 97,78 %.

2.1.2 Daň z nehnuteľnosti

Z rozpočtovaných 62367,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 vo výške 62366,64 €, čo predstavuje 99,99 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 47644,77 €, dane zo stavieb 14685,90 €, dane z bytov 35,97 €.

2.1.3 Daň za psa

Z rozpočtovaných 1 400,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 vo výške 1085,00 €, čo predstavuje 77,50 % plnenie.

2.1.4 Daň za nevýherné hracie prístroje

Predmetom dane sú nevýherné hracie prístroje, ktoré sa spúšťajú alebo prevádzkujú za odplatu. Základom dane je počet nevýherných hracích prístrojov. Sadzba dane za jeden nevýherný hrací prístroj je 50,00 €.

Z rozpočtovaných 50,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 vo výške 50,00 €, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

2.1.5 Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 90,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 vo výške 90,00 €, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

2.1.6 Daň za komunálne odpady a drobné stavebné odpady

Z rozpočtovaných 33532,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 vo výške 27272,21 €, čo predstavuje 81,33 % plnenie.

2.1.7 Daň za rozvoj

Z rozpočtovaných 42759,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 vo výške 42759,00 €, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

2.2 Bežné príjmy - nedaňové:

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
46243,00 €	42829,82 €	92,62 %

Z rozpočtovaných nedaňových bežných príjmov 46243,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 vo výške 42829,82 €, čo predstavuje 92,62 % plnenie.

2.2.1 Príjmy z prenajatých budov, priestorov a objektov a zariadenia

Z rozpočtovaných 14999,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 vo výške 14897,09 €, čo predstavuje 99,32 % plnenie. Patria sem príjmy z prenájmu kultúrneho domu, domu smútku, obradnej siene obecného úradu a zariadenia.

2.2.2 Príjmy za porušenie predpisov

Z rozpočtovaných 2000,00 € k 31.12.2022 nebol skutočný príjem.

2.2.3 Príjmy z ostatných poplatkov

Z rozpočtovaných 10569,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 vo výške 10568,05 €, čo predstavuje 99,99 % plnenie. Patria sem príjmy zo správnych poplatkov za osvedčovanie, za stavebné úkony, za udelenie individuálnej licencie na prevádzkovanie hazardných hier prostredníctvom výherných hracích prístrojov.

2.2.4 Príjmy z predaja výrobkov, tovarov a služieb

Z rozpočtovaných 520,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 vo výške 519,53 €, čo predstavuje 99,91 %. Patria sem príjmy z predaja výrobkov, tovarov a služieb, z prenájmu

hrobového miesta, z predaja smetných nádob, z vyhlásenia v miestnom rozhlase, za opatrovateľskú službu.

2.2.5 Príjmy za materskú školu a školský klub detí

Z rozpočtovaných 3380,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 vo výške 3380,00 €, čo predstavuje 100,00 %. Patria sem príjmy na čiastočnú úhradu nákladov v školách a školských zariadeniach./ školský klub detí a materská škola/

2.2.6 Príjmy za vypúšťanie odpadových vôd

Z rozpočtovaných 395,00 € skutočný príjem k 31.12.2022 nebol.

2.2.7 Úroky z vkladov

Z rozpočtovaných 40,00 € skutočný príjem k 31.12.2022 nebol.

2.2.8 Príjmy z dobropisov

Z rozpočtovaných 2000,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 vo výške 1408,17 €, čo predstavuje 70,41 % plnenie. Patria sem príjmy z dobropisov za elektrinu a plyn.

2.2.9 Vrátky

Z rozpočtovaných 2000,00 € skutočný príjem k 31.12.2022 nebol.

2.2.10 Stravné

Z rozpočtovaných 8000,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 vo výške 7282,48 €, čo predstavuje 91,03 % plnenie.

2.2.11 Iné príjmy – sociálny fond

Z rozpočtovaných 4775,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 vo výške 4774,50 €, čo predstavuje 99,99 % plnenie.

2.3 Bežné príjmy - granty a transfery

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
100299,00 €	95720,38 €	95,44%

Z rozpočtovaných bežných príjmov na granty a transfery 100299,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 vo výške 95720,38 €, čo predstavuje 95,44 % plnenie.

Obec Topoľnica prijala v roku 2022 nasledovné bežné granty a transfery:

P. č.	Poskytovateľ dotácie	Suma poskytnutých prostriedkov	Účel
1.	Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR	1025,80 €	Stavebná agenda
2.	Okresný úrad Trnava Odbor školstva	84005,00 €	Základná škola
3.	Okresný úrad Trnava Odbor školstva	787,00 €	Vzdelávacie poukazy
4.	Okresný úrad Trnava Odbor životného prostredia	79,32 €	Ochrana životného prostredia
5.	Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR	34,21 €	Miestne a účelové komunikácie
6.	Okresný úrad Galanta	311,90 €	Vedenie agentúry CO
7.	Okresný úrad Trnava Odbor školstva	2653,00 €	Materská škola
8.	MVSR Sekcia verejnej správy	2799,13 €	Register adries, evidencia obyvateľstva, matrika
9.	ÚPSVaR Galanta	971,90 €	Hmotná núdza, prídavky na deti, strava, covid
10.	MVSR Sekcia verejnej správy	2034,12 €	Voľby
11.	TTSK	500,00 €	Projekt
12.	Nadácia Pontis	519,00 €	Projekt
SPOLU		95720,38 €	

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

Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
1000,00 €	0,00 €	0 %

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 1000,00 skutočný príjem k 31.12.2022 nebol.

Finančné príjmy:

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
45385,00 €	11384,40 €	25,09 %

Z rozpočtovaných finančných príjmov 45385,00 € k 31.12.2022 bol skutočný príjem 11384,40 €, čo predstavuje 25,09 % plnenie.

Z toho:

- Prostriedky z predchádzajúcich rokov vo výške 11384,40 €.

Ďalšie finančné operácie príjmové obec Topoľnica v roku 2022 nerealizovala.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2022

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
604402,00 €	552648,83 €	91,44 %

Z rozpočtovaných 604402,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 552648,83 €, čo predstavuje 91,44 % plnenie.

3.1 Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
561665,00 €	512607,04 €	91,27 %

Z rozpočtovaných 561665,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 512607,04 €, čo predstavuje 91,27 % plnenie.

v tom:

Funkčná klasifikácia	Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
Všeobecné verejné služby	261153,00 €	243850,85 €	93,38%
Obrana	312,00 €	311,90 €	99,97%
Verejný poriadok a bezpečnosť	2864,00 €	2540,15 €	88,70 %
Ekonomická oblasť	10814,00 €	9383,58 €	86,78 %
Ochrana životného prostredia	31595,00 €	28526,92 €	90,29 %
Bývanie a občianska vybavenosť	5944,00 €	4943,04 €	83,16 %
Rekreácia, kultúra, náboženstvo	18379,00 €	11696,68 €	63,65 %
Vzdelávanie	222941,00 €	206222,22 €	92,50 %
Sociálne zabezpečenie	7663,00 €	5131,70 €	66,97 %
Spolu	561665,00 €	512607,04 €	91,27 %

Textová časť – bežné výdavky:

a) Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 247445,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 238597,27 €, čo predstavuje 96,43 % plnenie. Patria sem mzdové prostriedky starostu obce, hlavného kontrolóra obce, pracovníkov obecného úradu, školstva.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 93067,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 87898,28 €, čo predstavuje 94,45 % plnenie.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 197329,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 166147,93 €, čo predstavuje 84,20 % plnenie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk obce, ako sú

cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 23004,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 19898,12 €, čo predstavuje 86,50 % plnenie.

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

Z rozpočtovaných 820,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 65,44 €, čo predstavuje 7,98 % plnenie.

3.2 Kapitálové výdavky

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
26992,00 €	26990,44 €	99,99 %

Z rozpočtovaných 26992,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 26990,44 €, čo predstavuje 99,99 % plnenie.

v tom:

Funkčná klasifikácia	Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
Ekonomická oblasť	13551,00 €	13550,40 €	99,99 %
Bývanie a občianska vybavenosť	6700,00 €	6700,00 €	100,00 %
Vzdelávanie	6741,00 €	6740,04 €	99,99 %
Spolu	26992,00 €	26990,44 €	99,99 %

Textová časť – kapitálové výdavky:

Ide o nasledovné investičné akcie:

- Rekonštrukcia komunikačnej infraštruktúry / rozhlas / z rozpočtovaných 13551,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 13550,40 €, čo predstavuje 99,99 % plnenie.
- Obstaranie zmeny územného plánu - z rozpočtovaných 6700,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 6700,00 €, čo predstavuje 100,00 % plnenie.
- Obstaranie konvektomatu - z rozpočtovaných 4386,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 4385,53 €, čo predstavuje 99,99 % plnenie.
- Obstaranie vzduchotechniky – rozpočtovaných 2355,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 2354,51 €, čo predstavuje 99,98 % plnenie.

Finančné operácie výdavkové

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
15745,00 €	13051,35 €	82,90 %

Z rozpočtovaných 15745,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 13051,35 €, čo predstavuje 82,90 % plnenie.

v tom:

Funkčná klasifikácia	Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
Všeobecné verejné služby	15745,00 €	13051,35 €	82,90 %
Spolu	15745,00 €	13051,35 €	82,90%

Textová časť – finančné operácie výdavkové:

a) Všeobecné verejné služby – z rozpočtovaných 15745,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 13051,35 €, čo predstavuje 82,90 % plnenie.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2022

A) Hospodárenie obce podľa § 10 odst. 3 písmeno a), b), c) Zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov za rok 2022 skončilo **prebytkom**, a to:

$$\begin{aligned} \text{BP}^1 + \text{KP}^2 + \text{FOP}^3 &= 554223,35 \text{ €} \\ \text{BV}^4 + \text{KV}^5 + \text{FOV}^6 &= 552648,83 \text{ €} \\ \text{P}^7 - \text{V}^8 &= 1574,52 \text{ €} \end{aligned}$$

B) Hospodárenie obce podľa § 10 odst. 3 písmeno a), b) Zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov za rok 2021 skončilo **prebytkom**, a to:

$$\begin{aligned} \text{BP} + \text{KP} &= 542838,95 \text{ €} \\ \text{BV} + \text{KV} &= 539597,48 \text{ €} \\ \text{P} - \text{V} &= 3241,47 \text{ €} \end{aligned}$$

¹BP – bežné príjmy, ²KP – kapitálové príjmy, ³FOP – finančné operácie príjmové

⁴BV – bežné výdavky, ⁵KV – kapitálové výdavky, ⁶FOV – finančné operácie výdavkové

⁷P – príjem, ⁸V – výdaj

Prebytok rozpočtu v sume 3241,47 EUR bol 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.

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 v sume 713,57 €.

Takto zistený prebytok je vo výške **2527,90 €**.

Na základe uvedených skutočností sa rezervný fond vytvára vo výške 2527,90 €.

5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle ustanovenia § 15 Zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo. Finančné prostriedky nie sú vedené na samostatnom bankovom účte.

Rezervný fond	Suma v €
Začiatkový stav k 01.01.2022	0,00 €
Prírastky – z finančných operácií	2527,90 €
Úbytky - použitie rezervného fondu:	0,00 €
Konečný stav k 31.12.2022	2527,90 €

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.

Finančné prostriedky sú vedené na samostatnom bankovom účte.

Sociálny fond	Suma v €
Stav k 1.januáru 2022	883,55 €
Tvorba sociálneho fondu	9012,40 €
Čerpanie sociálneho fondu / stravovanie, regenerácia/	8416,79 €
Stav k 31. decembru 2022	287,94 €

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2022 v EUR

A K T Í V A

Názov	Začiatkový stav k 31.12.2022 v EUR	Konečný stav k 31.12.2022
Majetok spolu	762362,14	777747,32
Neobežný majetok spolu	702958,10	701373,35
Z toho:		
Dlhodobý nehmotný majetok	47,00	5580,00
Dlhodobý hmotný majetok	548212,51	541094,76
Dlhodobý finančný majetok	154 698,59	154698,59
Obežný majetok	55121,43	72055,11
Z toho:		
Zásoby	172,53	52,56
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	0,00	0,00
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	11641,87	26530,60
Finančné účty	43307,03	45471,95
Poskytnuté návratné výpomoci	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	4282,61	4318,86

P A S Í V A

Názov	Začiatkový stav k 31.12.2022 v EUR	Konečný stav k 31.12.2022
Vlastné imanie a záväzky spolu	762362,14	777747,32
Vlastné imanie	475052,65	492724,71
Z toho:		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	-16071,53	17672,06
Záväzky	73978,92	51803,32
Z toho:		
Rezervy	960,00	1200,00
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	4855,27	713,57
Dlhodobé záväzky	1295,27	363,51
Krátkodobé záväzky	39713,92	35416,24
Bankové úvery a výpomoci	27154,46	14110,00
Časové rozlíšenie	213330,57	233219,29

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2022

Obec k 31.12.2022 eviduje tieto záväzky:

➤ Voči dodávateľom:	7 067,58 €
➤ Voči zamestnancom/ mzdy, sporenia/:	15 736,71 €
➤ Voči zdr. poisť. a soc. poisťovni	10 163,06 €
➤ Voči daňovému úradu:	2 446,82 €
➤ Iné záväzky:	77,64 €
➤ Záväzky zo sociálneho fondu	287,94 €

Úvery:

Druh úveru	Zabezpečenie/krytie	Výška prijatého úveru	Rok prijatia úveru	Splátka istiny za rok 2022	Zostatok istiny k 31.12.2022
Kontokorentný*	blankozmenka	10 000,00 €	2020	10 000,00 €	0,00 €
Investičný – rekonštrukcia zš	blankozmenka	20000,00 €	2019-2021	5544,19 €	0,00 €
Investičný – pozemok ZŠ, chodníky, garáž	blankozmenka	50 000,00 €	2017-2019	7500,27 €	0,00 €

*Kontokorentný úver – povolené prečerpanie na účte obce, slúži na krátkodobé preklopenie nesúlady medzi príjmami a výdavkami.

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

V roku 2022 obec poskytla dotáciu pre OZ Krajsia Topoľnica vo výške 500,00 €. Poskytnutá dotácia bola riadne zúčtovaná.

9. Finančné usporiadanie vzťahov voči:

- a) zriadeným a založeným právnickým osobám
- b) štátnemu rozpočtu
- c) štátnym fondom
- d) rozpočtom iných obcí
- e) rozpočtom VÚC

V súlade s ustanovením § 16 ods. 2 zákona č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších zmien a doplnkov má obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, 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:

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre tento bod.

b) finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

P. č.	Poskytovateľ dotácie	Suma poskytnutých prostriedkov	Účel
1.	Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR	1025,80 €	Stavebná agenda
2.	Okresný úrad Trnava Odbor školstva	84005,00 €	Základná škola
3.	Okresný úrad Trnava Odbor školstva	787,00 €	Vzdelávacie poukazy
4.	Okresný úrad Trnava Odbor životného prostredia	79,32 €	Ochrana životného prostredia
5.	Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR	34,21 €	Miestne a účelové komunikácie
6.	Okresný úrad Galanta	311,90 €	Vedenie agendy CO
7.	Okresný úrad Trnava Odbor školstva	2653,00 €	Materská škola
8.	MVSR Sekcia verejnej správy	2799,13 €	Register adries, evidencia obyvateľstva, matrika
9.	ÚPSVaR Galanta	971,90 €	Hmotná núdza, prídavky na deti, strava, covid
10.	MVSR Sekcia verejnej správy	2034,12 €	Voľby

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

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom:

Obec Topoľnica neuzatvorila v roku 2022 žiadnu zmluvu so štátnym fondom.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí:

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre tento bod.

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC:

P. č.	Poskytovateľ dotácie	Suma poskytnutých prostriedkov	Účel
1.	VÚC Trnava	500,00 €	projekt

10. Hodnotenie plnenia programov obce:

Výdavky rozpočtu podľa programov v EUR:

	Schválený rozpočet k 31. 12.2022	Rozpočet po úpravách k 31.12.2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
Výdavky spolu	518834,00 €	604402,00 €	552648,83 €	91,44 %
Z toho:				
Program 1: Plánovanie, manažment a kontrola	95330,00 €	114233,00 €	107299,63 €	93,93 %
Program 2: Propagácia a prezentácia obce	2100,00 €	15687,00 €	15086,40 €	96,17 %
Program 3: Interné služby	36160,00 €	19567,00 €	14438,13 €	73,79 %
Program 4: Služby občanom	10701,00 €	17894,00 €	16422,60 €	91,78 %
Program 5: Bezpečnosť	6700,00 €	8520,00 €	7795,09 €	91,49 %
Program 6: Odpadové hospodárstvo	33902,00 €	29781,00 €	27628,94 €	92,77 %
Program 7: Komunikácie	1313,00 €	1393,00 €	180,00 €	12,92 %
Program 8: Šport a kultúra	13757,00 €	15354,00 €	10219,37 €	66,56 %
Program 9: Vzdelávanie	181896,00 €	227562,00 €	211868,89 €	93,10 %
Program 10: Prostredie pre život	1200,00 €	1200,00 €	784,45 €	65,37 %
Program 11: Sociálne služby	7800,00 €	7663,00 €	5131,70 €	66,97 %
Program 12: Administratíva –podporná činnosť	127975,00 €	145548,00 €	135793,63 €	93,30 %

Program 1: Plánovanie, manažment a kontrola

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
95330,00 €	114233,00 €	107299,63 €	93,93 %

Podprogram 1.1: Výkon funkcie starostu

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
50913,00 €	78913,00 €	76392,91 €	96,81 %

Z toho:

- **Plat tarifný, osobný, základný, funkčný, hodnostný** – z rozpočtovaných 37427,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 37426,88 €, čo predstavuje 99,99 % plnenie. Patria sem mzdové prostriedky starostu obce.
- **Poistné a príspevok do poisťovní** - z rozpočtovaných 15451,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 15034,12 €, čo predstavuje 99,97 % plnenie. Sú tu zahrnuté odvody poisťného platené zamestnávateľom.
- **Sociálny fond** – z rozpočtovaných 1286,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 1285,85 €, čo predstavuje 99,99 % plnenie.
- **Bežný transfér na odstupné** – z rozpočtovaných 15349,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 15348,35 €, čo predstavuje 99,99 % plnenie.

- ❑ **Tovary a služby** – z rozpočtovaných 1500,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 316,22 €, čo predstavuje 21,09 % plnenie.
- ❑ **Obstaranie územného plánu** – z rozpočtovaných 6700,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 6700,00 €, čo predstavuje 100,00 % plnenie.
- ❑ **Reprezentačné výdavky** - z rozpočtovaných 1200,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 281,49 €, čo predstavuje 23,46 % plnenie. Patria sem výdavky na reprezentačné účely.

Podprogram 1.2: Vnútroňá kontrola

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
7695,00 €	8463,00 €	8207,48 €	96,98 %

Z toho:

- ❑ **Plat tarifný, osobný, základný, funkčný, hodnotný, odmena** – z rozpočtovaných 6089,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 6087,80 €, čo predstavuje 99,98 % plnenie. Patria sem mzdové prostriedky hlavného kontrolóra obce Topoľnica.
- ❑ **Poistné a príspevok do poisťovni, sociálny fond** – z rozpočtovaných 2124,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 2119,68 €, čo predstavuje 99,80 % plnenie. Sú tu zahrnuté odvody poisťného platené zamestnávateľom a tvorba sociálneho fondu.
- ❑ **Tovary a služby** – z rozpočtovaných 250,00 € skutočné čerpanie k 31.12.2022 nebolo.

Podprogram 1.3: Obecné zastupiteľstvo

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
4450,00 €	4683,00 €	4565,50 €	97,49 %

Z toho:

- ❑ **Odmeny a príspevky** – z rozpočtovaných 3050,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 3009,69 €, čo predstavuje 98,68 % plnenie. Patria sem odmeny poslancov obecného zastupiteľstva.
- ❑ **Poistné a príspevok do poisťovni** – z rozpočtovaných 1 103,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 1026,70 €, čo predstavuje 93,09 % plnenie. Sú tu zahrnuté odvody poisťného platené zamestnávateľom.
- ❑ **Reprezentačné výdavky** – z rozpočtovaných 530,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 529,11 €, čo predstavuje 99,83 % plnenie.

Podprogram 1.4: Audit

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
1 000,00 €	1 200,00 €	1200,00 €	100,00 %

Z toho:

- ❑ **Tovary a služby** – z rozpočtovaných 1 200,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 1200,00 €, čo predstavuje 100,00 % plnenie. Patria sem výdavky na výkon auditu účtovnej závierky.

Podprogram 1.5: Finančné výdavky

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
30412,00 €	19285,00 €	15245,61 €	79,05 %

Z toho:

- **Daň z úrokov** – z rozpočtovaných 20,00 € nebolo skutočné čerpanie k 31.12.2022.
- **Bankové a servisné poplatky** – z rozpočtovaných 2700,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 2128,82 €, čo predstavuje 78,85 % plnenie. Patria sem výdavky na bankové poplatky platené komerčným bankám.
- **Splácanie úrokov** – z rozpočtovaných 820,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 65,44 €, čo predstavuje 7,98 % plnenie. Patria sem úroky platené z úveru na obstaranie nehnuteľností a rekonštrukcie garáže.
- **Splácanie úverov** – z rozpočtovaných 15745,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 13051,35 €, čo predstavuje 82,90 % plnenie. Patrí sem platenie istiny úveru za obstaranie a rekonštrukciu nehnuteľností.

Podprogram 1.6: Členstvo obce v samosprávnych orgánoch

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
860,00 €	1689,00 €	1688,13 €	99,95 %

Z toho:

- **Bežné transfery na členské príspevky** – z rozpočtovaných 1689,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 1688,13 €, čo predstavuje 99,95 % plnenie.

Program 2: Propagácia a prezentácia obce

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
2100,00 €	15687,00 €	15086,40 €	96,17 %

Podprogram 2.1: Internetová stránka obce

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
1500,00 €	1536,00 €	1536,00 €	100,00 %

- **Tovary a služby** – z rozpočtovaných 1536,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 1536,00 €, čo predstavuje 100,00 % plnenie. Patria sem výdavky na údržbu webového sídla obce Topoľnica.

Podprogram 2.2: Miestny rozhlas

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
600,00 €	14151,00 €	13550,40 €	95,76 %

Z toho:

- ❑ **Tovary a služby** – z rozpočtovaných 14151,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 13550,40 €, čo predstavuje 95,76 % plnenie. Patria sem výdavky na opravu a rekonštrukciu miestneho rozhlasu.

Program 3: Interné služby

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
36160,00 €	19567,00 €	14438,13 €	73,79 %

Podprogram 3.1: Poradenské služby

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
1 000,00 €	1000,00 €	169,31 €	16,93 %

Z toho:

- ❑ **Právne služby** – z rozpočtovaných 1 000,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 169,31 €, čo predstavuje 16,93 % plnenie.

Podprogram 3.2: Správa, evidencia a udržiavanie majetku

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
34860,00 €	18267,00 €	14253,82 €	78,03 %

Z toho:

- ❑ **Dopravné prostriedky** - z rozpočtovaných 3889,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 2780,48 €, čo predstavuje 71,50 % plnenie. Sú tu zahrnuté výdavky na pohonné hmoty, na servis a údržbu dopravných prostriedkov, na poistenie motorových vozidiel, na diaľničné známky, na parkovné.
- ❑ **Budovy** – z rozpočtovaných 6237,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 5013,92 €, čo predstavuje 80,39 % plnenie. Sú tu zahrnuté výdavky na údržbu budov, priestorov a objektov a na poistenie majetku.
- ❑ **Pozemky** – z rozpočtovaných 500,00 € skutočné čerpanie k 31.12.2022 nebolo.
- ❑ **Kancelárska technika** – z rozpočtovaných 5117,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 4919,03 €, čo predstavuje 96,14 % plnenie. Sú tu zahrnuté výdavky na obstaranie a údržbu výpočtovej techniky a na aktualizácie softvérov.
- ❑ **Stroje, prístroje zariadenia** - z rozpočtovaných 2524,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 1540,39 €, čo predstavuje 61,03 %. Sú tu zahrnuté výdavky na obstaranie prevádzkových strojov a na údržbu prevádzkových strojov, techniky a náradia.

Podprogram 3.3: Vzdelávanie zamestnancov

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
300,00 €	300,00 €	15,00 €	5,00 %

Z toho:

- **Školenia** – z rozpočtovaných 300,00 € bolo k 31.12.2022 skutočné čerpanie vo výške 15,00 €, čo predstavuje 5,00 % plnenie.

Program 4: Služby občanom

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
10701,00 €	17894,00 €	16422,60 €	91,78 %

Podprogram 4.1: Náboženské a iné spoločenské služby

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
2450,00 €	2450,00 €	1403,14 €	57,27 %

Z toho:

- **Cintorínske a pohrebné služby** – z rozpočtovaných 2450,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 1403,14 €, čo predstavuje 57,28 % plnenie. Patria sem výdavky na materiál, na deratizáciu a na pohonné hmoty na kosenie.

Podprogram 4.2: Činnosť matriky a evidencie obyvateľstva

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
2830,00 €	3016,00 €	2776,33 €	92,05 %

Prvok 4.2.1: Matrika

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
2560,00 €	2684,00 €	2447,49 €	91,19 %

Z toho:

- **Plat tarifný, osobný, základný, funkčný, hodnostný** – z rozpočtovaných 1250,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 1223,60 €, čo predstavuje 97,89 % plnenie. Sú tu zahrnuté hrubé mzdy na prenesený výkon štátnej správy v oblasti matriky.
- **Poistné a príspevok do poisťovní** – z rozpočtovaných 437,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 427,71 €, čo predstavuje 97,88 % plnenie. Sú tu zahrnuté odvody poistného platené zamestnávateľom.
- **Tovary a služby** – z rozpočtovaných 997,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 796,18 €, čo predstavuje 79,86 % plnenie. Sú tu zahrnuté výdavky na energie, na materiál, na poštové a telekomunikačné služby, na pracovné odevy a na údržbu priestorov.

Prvok 4.2.2: Evidencia obyvateľstva

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
270,00 €	332,00 €	328,84 €	99,05 %

Z toho:

- **Plat tarifný, osobný, základný, funkčný, hodnostný, odmeny** – z rozpočtovaných 187,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 186,33 €, čo predstavuje 99,64 % plnenie.

% plnenie. Sú tu zahrnuté mzdové prostriedky na prenesený výkon štátnej správy v oblasti evidencie obyvateľstva.

- **Poistné a príspevok do poisťovní** – z rozpočtovaných 18,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 17,48 €, čo predstavuje 97,11 % plnenie. Sú tu zahrnuté odvody poistného platené zamestnávateľom.
- **Tovary a služby** – z rozpočtovaných 127,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 125,03 €, čo predstavuje 98,45 % plnenie. Sú tu zahrnuté výdavky na materiál a na poštové a telekomunikačné služby.

Podprogram 4.3: Stavebný úrad

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
5421,00 €	9381,00 €	9203,58 €	98,11 %

Z toho:

- **Plat tarifný, osobný, základný, funkčný, hodnostný** – z rozpočtovaných 6995,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 6820,00 €, čo predstavuje 97,50 % plnenie. Sú tu zahrnuté hrubé mzdy na prenesený výkon štátnej správy v oblasti stavebníctva.
- **Poistné a príspevok do poisťovní** – z rozpočtovaných 2386,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 2383,58 €, čo predstavuje 99,90 % plnenie. Sú tu zahrnuté odvody poistného platené zamestnávateľom.

Podprogram 4.4: Voľby

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
0,00 €	3047,00 €	3039,55 €	99,76 %

Z toho:

- **Plat tarifný, osobný, základný, funkčný, hodnostný** – z rozpočtovaných 1032,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 1030,59 €, čo predstavuje 99,99 % plnenie. Sú tu zahrnuté hrubé mzdy na prenesený výkon štátnej správy v oblasti stavebníctva.
- **Poistné a príspevok do poisťovní** – z rozpočtovaných 38,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 34,69 €, čo predstavuje 99,90 % plnenie. Sú tu zahrnuté odvody poistného platené zamestnávateľom.
- **Tovary a služby** – z rozpočtovaných 1977,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 1974,27 €, čo predstavuje 99,76 % plnenie.

Program 5: Bezpečnosť

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
6700,00 €	8520,00 €	7795,09 €	91,49 %

Podprogram 5.1: Požiarna ochrana, BOZP

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
1 000,00 €	1000,00 €	940,00 €	94,00 %

Z toho:

- **Tovary a služby** – z rozpočtovaných 1000,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 940,00 €, čo predstavuje 94,00 % plnenie. Patria sem výdavky na požiaru ochranu a bezpečnosť a ochranu zdravia pri práci.

Podprogram 5.2: Verejné osvetlenie

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
4 700,00 €	5344,00 €	4943,04 €	92,50 %

Z toho:

- **Údržba, služby** – z rozpočtovaných 5344,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 4943,04 €, čo predstavuje 92,50 % plnenie. Patria sem výdavky na prevádzkovanie verejného osvetlenia.

Podprogram 5.3: Civilná ochrana

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
300,00 €	312,00 €	311,90 €	99,97 %

Z toho:

- **Odmena skladníka** – z rozpočtovaných 312,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 311,90 €, čo predstavuje 99,97 % plnenie. Je tu zahrnutá odmena za vykonávanie funkcie skladníka v CO sklade.

Podprogram 5.4: Kameraný systém obce Topoľnica

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
700,00 €	1864,00 €	1600,15 €	85,84 %

Z toho:

- **Prevádzkovanie kamerového systému** – z rozpočtovaných 1864,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 1600,15 €, čo predstavuje 85,84 % plnenie. Je tu zahrnuté poistenie kamerového systému a spotreba elektriny.

Program 6: Odpadové hospodárstvo

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
33902,00 €	29781,00 €	27628,94 €	92,77 %

Podprogram 6.1: Nakladanie s odpadmi

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
33532,00 €	29411,00 €	27460,86 €	93,37 %

Z toho:

- **Tuhý komunálny odpad, drobný stavebný odpad, separovaný zber** – z rozpočtovaných 29411,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške

27460,86 €, čo predstavuje 93,37% plnenie. Patria sem výdavky za odvoz komunálneho odpadu, drobného stavebného odpadu a separovaného odpadu.

Podprogram 6.2: Nakladanie s odpadovými vodami

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
370,00 €	370,00 €	168,08 €	45,43 %

Z toho:

- **Budova ČOV** – z rozpočtovaných 370,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 163,08 €, čo predstavuje 45,43 % plnenie. Patria sem výdavky na energie.

Program 7: Komunikácie

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
1313,00 €	1393,00 €	180,00 €	12,92 %

Podprogram 7.1: Správa a údržba komunikácií

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
1313,00 €	1393,00 €	180,00 €	12,92 %

Z toho:

- **Letná a zimná údržba komunikácie** – z rozpočtovaných 1313,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 180,00 €, čo predstavuje 12,92 % plnenie.

Program 8: Šport a kultúra

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
13757,00 €	15354,00 €	10219,37 €	66,56 %

Podprogram 8.1: Šport

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
3 600,00 €	3600,00 €	2121,49 €	58,93 %

Z toho:

- **Prevádzka športového areálu** – z rozpočtovaných 3600,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 2121,49 €, čo predstavuje 58,93 % plnenie. Sú tu zahrnuté výdavky na prevádzku športového areálu / elektrina, vodné, materiálne výdavky a náklady na kosenie /.

Podprogram 8.2: Kultúra

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
10157,00 €	11754,00 €	8097,88 €	68,89 %

Z toho:

- **Klubové zariadenia** – z rozpočtovaných 2000,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 1140,74 €, čo predstavuje 57,04 % plnenie. Sú tu zahrnuté energie a na materiálne výdavky na bývalú MŠ.
- **Kultúrny dom** - z rozpočtovaných 3560,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 2214,71 €, čo predstavuje 62,21 % plnenie. Sú tu zahrnuté výdavky na energie a na materiál na prevádzku kultúrneho domu. projektovej dokumentácie potrebnej k rekonštrukcii kultúrneho domu.
- **Kultúrne podujatia** – z rozpočtovaných 6194,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 4742,43 €, čo predstavuje 76,57 % plnenie. Rozpočtujú sa tu výdavky na usporiadanie rôznych akcií, ako deň detí, Mikuláš, deň jedla.

Program 9: Vzdelávanie

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
181896,00 €	227562,00 €	211868,89 €	93,10 %

Podprogram 9.1: Materská škola

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
60035,00 €	69014,00 €	63060,25 €	91,37 %

Z toho:

- **Plat tarifný, osobný, základný, funkčný, hodnotný, osobné príplatky, ostatné príplatky, odmeny** – z rozpočtovaných 38665,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 35239,52 €, čo predstavuje 91,14 % plnenie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov materskej školy.
- **Poistné a príspevok do poisťovní** – z rozpočtovaných 12400,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 11603,19 €, čo predstavuje 93,58 % plnenie. Patria sem odvody z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.
- **Sociálny fond** – z rozpočtovaných 1335,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 1334,72 €, čo predstavuje 99,98 % plnenie.
- **Bežný transfer na nemocenské dávky, odchodné** – z rozpočtovaných 291,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 290,30 €, čo predstavuje 99,76 % plnenie.
- **Tovary a služby** – z rozpočtovaných 16323,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 14592,52 €, čo predstavuje 89,40 % plnenie. Patria sem výdavky na energie, na materiál, na vodné a stočné, na kosenie dvora, na údržbu zariadenia, na školenia. a na všeobecné služby. Štátne zdroje boli poskytnuté vo výške 2766,30 €, čo bolo použité na obstaranie učebných pomôcok.

Podprogram 9.2: Základná škola

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
77491,00 €	97097,00 €	90522,00 €	93,23 %

Z toho:

- **Plat tarifný, osobný, základný, funkčný, hodnotný, osobné príplatky, odmeny** – z rozpočtovaných 49423,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 47748,90

€, čo predstavuje 96,62 % plnenie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov základnej školy.

- ❑ **Poistné a príspevok do poisťovní** – z rozpočtovaných 20271,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 17080,24 €, čo predstavuje 84,26 % plnenie. Sú tu zahrnuté odvody poisťného z miezd pracovníkov základnej školy za zamestnávateľa.
- ❑ **Sociálny fond** – z rozpočtovaných 1339,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 1338,60 €, čo predstavuje 99,97 % plnenie.
- ❑ **Odmeny pracovníkov mimopracovného pomeru** – z rozpočtovaných 810,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 810,00 €, čo predstavuje 100,00 % plnenie.
- ❑ **Bežný transfer na nemocenské dávky, odchodné** – z rozpočtovaných 200,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 220,22 €, čo predstavuje 99,65 % plnenie.
- ❑ **Tovary a služby** – z rozpočtovaných 24046,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 22537,04 €, čo predstavuje 93,73 % plnenie. Patria sem výdavky na energie, na materiál, na vodné a stočné, na kosenie dvora, na údržbu zariadenia, na cestovné náhrady, na školenie, na poštové a telekomunikačné služby, na učebné pomôcky, na služby.
- ❑ **Vzdelávacie poukazy** – z rozpočtovaných 787,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 787,00 €, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Podprogram 9.3: Školské stravovanie

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
31895,00 €	43814,00 €	41621,72 €	95,00 %

Z toho:

- ❑ **Plat tarifný, osobný, základný, funkčný, hodnostný, osobný príplatok, odmeny** – z rozpočtovaných 23392,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 22326,96 €, čo predstavuje 95,45 % plnenie. Patria sem mzdové prostriedky zamestnancov zariadenia školského stravovania.
- ❑ **Poistné a príspevok do poisťovní** – z rozpočtovaných 7677,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 7660,40 €, čo predstavuje 99,79 % plnenie. Sú tu zahrnuté odvody poisťného za zamestnávateľa.
- ❑ **Sociálny fond** – z rozpočtovaných 498,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 496,58 €, čo predstavuje 99,71 % plnenie.
- ❑ **Bežné transfery na nemocenské dávky** – z rozpočtovaných 174,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 172,35 €, čo predstavuje 99,06 % plnenie.
- ❑ **Tovary a služby** – z rozpočtovaných 12073,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 10965,43 €, čo predstavuje 90,83% plnenie. Patria sem výdavky na pracovné odevy, na nákup materiálu / čistiace potreby/. V roku 2022 obec obstarala do kuchyne konvektomat a odsávanie za cenu vo výške 6740,04 €.

Podprogram 9.4: Školský klub detí

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
12475,00 €	17637,00 €	16664,92 €	94,49 %

Z toho:

- ❑ **Plat tarifný, osobný, základný, funkčný, hodnostný, ostatné príplatky, odmeny** – z rozpočtovaných 11924,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 11563,36 €, čo predstavuje 96,98 % plnenie. Patria sem mzdové prostriedky vychovávateľky.

- ❑ **Poistné a príspevok do poisťovni** – z rozpočtovaných 4044,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 4041,39 €, čo predstavuje 99,94 % plnenie. Sú tu zahrnuté odvody poisťného z miezd vychovávateľky za zamestnávateľa.
- ❑ **Sociálny fond** – z rozpočtovaných 462,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 461,82 €, čo predstavuje 99,97 % plnenie.
- ❑ **Bežný transfer na nemocenské dávky** – z rozpočtovaných 100,00 € nebolo skutočné čerpanie.
- ❑ **Tovary a služby** – z rozpočtovaných 1107,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 598,35 €, čo predstavuje 54,06 % plnenie. Patria sem výdavky na materiál, na učebné pomôcky.

Program 10: Prostredie pre život

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
1200,00 €	1200,00 €	784,45 €	65,37 %

Podprogram 10.1: Správa a údržba verejnej zelene a verejných priestranstiev

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
1200,00 €	1200,00 €	784,45 €	65,37 %

Z toho:

- ❑ **Tovary a služby** – z rozpočtovaných 1200,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 784,45 €, čo predstavuje 65,37 % plnenie. Patria sem výdavky na kosenie verejnej zelene, výdavky na obstaranie a údržbu náradia.

Program 11: Sociálne služby

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
7800,00 €	7663,00 €	5131,70 €	66,97 %

Podprogram 11.1: Opatrovateľská služba, hmotná núdza

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
5800,00 €	4286,00 €	1755,59 €	40,96 %

Z toho:

- ❑ **Bežný transfer** – umiestnenie do DSS – z rozpočtovaných 4180,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 1678,77 €, čo predstavuje 40,17 % plnenie.
- ❑ **Mzdy, odvody, sociálny fond** – z rozpočtovaných 106,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 76,82 €, čo predstavuje 72,48 % plnenie.

Podprogram 11.2: Starostlivosť o seniorov

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
2000,00 €	3377,00 €	3376,11 €	99,97 %

Z toho:

- **Účta k starším** – z rozpočtovaných 3377,00 € bolo skutočné plnenie k 31.12.2022 vo výške 3376,11 €, čo predstavuje 99,97 % plnenie.

Program 12: Administratíva – podporná činnosť

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
127975,00 €	145548,00 €	135793,63 €	93,30 %

Podprogram 12.1: Zamestnanci obecného úradu

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
105025,00 €	116478,00 €	112607,56 €	96,68 %

Z toho:

- **Plat tarifný, osobný, základný, funkčný, hodnostný, osobný príplatok, odmeny** - z rozpočtovaných 78647,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 76352,92 €, čo predstavuje 97,09 % plnenie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ.
- **Poistné a príspevok do poisťovní** – z rozpočtovaných 27012,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 26508,01 €, čo predstavuje 98,14 % plnenie. Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.
- **Sociálny fond** – z rozpočtovaných 3134,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 3133,17 €, čo predstavuje 99,97% plnenie.
- **Odmeny pracovníkom mimopracovného pomeru** – z rozpočtovaných 1285,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 1285,00 €, čo predstavuje 100,00 % plnenie.
- **Bežné transfery na nemocenské dávky** – z rozpočtovaných 300,00 € skutočné čerpanie k 31.12.2022 nebolo.
- **Stravovanie zamestnancov** – z rozpočtovaných 6100,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 5328,46 €, čo predstavuje 87,35 % plnenie.

Podprogram 12.2: Obecný úrad

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
22950,00 €	29070,00 €	23186,07 €	79,76 %

Z toho:

- **Energie, voda, komunikácie** – z rozpočtovaných 8539,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 7989,93 €, čo predstavuje 93,57 % plnenie. Sú tu zahrnuté výdavky na elektrinu, plyn, telekomunikačné a poštové služby a na komunikačnú infraštruktúru.
- **Tovary a služby** – z rozpočtovaných 19258,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 14080,34 €, čo predstavuje 73,12 % plnenie. Sú tu zahrnuté výdavky na materiál, na pracovné odevy a ochranné pomôcky, na všeobecné a špeciálne služby, na koncesionárske poplatky, na kolkové známky.
- **Rutinná a štandardná údržba** – z rozpočtovaných 873,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 872,03 €, čo predstavuje 99,89 % plnenie.
- **Reprezentačné výdavky** – z rozpočtovaných 400,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 243,77 €, čo predstavuje 60,95 % plnenie.

11. Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo obce Topoľnica schvaľuje Záverečný účet obce Topoľnica za rok 2022 a celoročné hospodárenie za rok 2022 **bez výhrad.**

Obecné zastupiteľstvo obce Topoľnica **schvaľuje** použitie prebytku rozpočtového hospodárenia na tvorbu rezervného fondu vo výške 2527,90 EUR.