

Závěrečný účet Obce Dubovica za rok 2022

Predkladá : Ladislav Timčo

Vypracoval: Mária Semanová

V Dubovici dňa : 09.05.2023

Návrh závěrečného účtu :

Vyvesený na uradnej tabuli obce dňa : 09.05.2023

Vyvesený na webovom sídle obce dňa: 09.05.2023

Závěrečný účet schválený Obecným zastupiteľstvom v Dubovici dňa 26.05.2023 uznesením č. 57/4/2023

Závěrečný účet :

Vyvesený na úradnej tabuli obce dňa :14.6.2023

Zverejnený na webovom sídle obce dňa : 14.6.2023

Závěrečný účet obce za rok 2022

Podľa príslušných ustanovení zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov sú predkladané údaje o rozpočtovom hospodárení súhrne spracované do záverečného účtu obce .

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 VUC
12. Hodnotenie plnenia programov obce
13. Prehľad o poskytnutých zárukách
14. Prerokovanie záverečného účtu

Záverečný 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.

Rozpočtové hospodárenie ObceDubovica sa riadilo rozpočtom, ktorý bol schválený uznesením Obecného zastupiteľstva č.285/2021 zo dňa 10.12.2021. Rozpočtové opatrenia schvaľovali Obecné zastupiteľstvo a v rámci právomoci starosta obce a všetky sú zaznamenané v operatívnej evidencii rozpočtových opatrení. Celkovo bolo vydaných 21 rozpočtových opatrení.

Poradové číslo	Dátum zmeny Rozpočtového opatrenia	Zmena rozpočtu Číslo uznesenia	OZ schválilo - S OZ berie na vedomie- B	Zmena rozpočtu v príjmoch	Zmena rozpočtu vo výdavkoch
1/2022	03.01.2022	292/2022	05.03.2022 B	3 520,00	3 520,00
2/2022	25.01.2022	292/2022	05.03.2022 B	1 965,60	1 965,60
3/2022	08.02.2022	292/2022	05.03.2022 B	0,00	0,00
4/2022	22.02.2022	292/2022	05.03.2022 S	-26 195,00	-26 195,00
5/2022	05.03.2022	293/2022	05.03.2022 S	9 663,39	9 663,39
6/2022	07.03.2022	309/2022	03.06.2022 B	0,00	0,00
7/2022	30.03.2022	309/2022	03.06.2022 B	14 917,66	14 917,66
8/2022	07.04.2022	309/2022	03.06.2022 B	0,00	0,00
9/2022	03.05.2022	309/2022	03.06.2022 B	231,00	231,00
10/2022	18.05.2022	309/2022	03.06.2022 B	1 414,00	1 414,00
11/2022	03.06.2022	310/2022	03.06.2022 S	21 728,00	21 728,00
12/2022	06.06.2022	329/2022	29.08.2022 B	100,00	100,00
13/2022	11.07.2022	329/2022	29.08.2022 B	1 747,00	1 747,00
14/2022	01.08.2022	329/2022	29.08.2022 B	685,61	685,61
15/2022	07.09.2022	330/2022	29.08.2022 S	230 247,31	230 247,31

16/2022	05.09.2022	344/2022	04.11.2022 B	3 602,00	3 602,00
17/2022	03.10.2022	344/2022	04.11.2022 B	8 754,00	8 754,00
18/2022	04.11.2022	345/2022	04.11.2022 S	32 855,00	32 855,00
19/2022	08.11.2022	16/2/2022	09.12.2022 B	0,00	0,00
20/2022	09.12.2022	17/2/2022	09.12.2022 S	-255 617,00	-255 617,00
21/2022	14.12.2022	36/3/2023	03.03.2023 B	5 128,57	5 128,57
Spolu:				54 747,14	54 747,14

Rozpočet obce k 31.12.2022

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	1 139 989,00	1 194 736,14
z toho :		
Bežné príjmy OCU	746 892,00	824 687,75
Kapitálové príjmy OCU	0,00	33 258,00
Finančné príjmy OCU	370 317,00	307 625,00
Finančné príjmy RO s práv. subj. MŠ	0,00	450,39
Príjmy RO s právnou subjek.MŠ+ZŠ	22 780,00	28 715,00
Výdavky celkom	1 139 989,00	1 194 736,14
z toho :		
Bežné výdavky OCU	323 059,00	416 385,20
Kapitálové výdavky OCU	439 500,00	399 877,00
Finančné výdavky OCU	0,00	0,00
Výdavky RO s právnou subjek.MŠ+ZŠ	377 430,00	378 473,94
Finančné výdavky RO s prav. subj. MŠ	0,00	0,00
Rozpočtové hospodárenie obce	0,00	0,00

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2022

Vlastné príjmy bežného rozpočtu predstavovali daňové a nedaňové príjmy, kapitálového rozpočtu predstavovali najmä príjmy z predaja majetku. Cudzíe príjmy bežného rozpočtu boli tvorené dotáciami na činnosť preneseného výkonu štátnej správy.

Daňové príjmy tvoria najstabilnejšiu a najvýznamnejšiu zložku rozpočtu. Najväčší podiel na daňových príjmoch má výnos dane poukazovanej územnej samospráve zo štátneho rozpočtu stanovený zákonom č. 564/2004 Z.z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov. Obec hospodárila v oblasti príjmov nasledovne:

Príjmy obce v roku 2022 dosiahnuté v celkovej výške 1 224 344,58 € boli splnené na 102,47 % .

Príjmy	Skutočnosť v €	Poznámka
Bežné príjmy Ocú	818 006,91	
Kapitálové príjmy Ocú	33 258,20	
Finančné operácie Ocú	345 624,34	
Príjmy Ocú spolu	1 196 889,45	
Bežné príjmy MŠ +ŠKD+CVČ	27 004,74	
Finančné operácie MŠ	450,39	
Príjmy školstvo spolu	27 455,13	
Príjmy Ocú +školstvo	1 224 344,58	

Príjmy Ocú :	schválený v €	upravený v €	skutočnosť v €	plnenie v %
111003 Výnos dane z príjmov	511 608,00	567 567,00	566 158,99	99,75
121001 Daň z pozemkov	8 420,00	8 558,00	8 557,30	99,99
121002 Daň zo stavieb	9 465,00	9 725,00	9 724,90	100,00
133013 Daň za komun. odpady	17 741,00	18 197,00	18 196,51	100,00
133013 Za komunálne odpady a drobné stavby	1 200,00	1 656,00	77,50	4,68
133001 Daň za psa	448,00	450,00	449,33	99,85
212003 Za prenájom stánkov	200,00	710,00	710,00	100,00
212003 Prenájom voľno-časovej miestnosti	1 000,00	3 140,00	3 139,85	100,00
212003 Prenájom KD	2 100,00	4 207,00	4 206,25	99,98
212003 Za prenajaté stolov-pivné sety	130,00	325,00	325,00	100,00
212003 Prenájom „Z BOXU,,	0,00	1,00	1,00	100,00
212003 Prenájom MNV	600,00	600,00	450,00	75,00
212003 Prenájom Chata Kamila	1 600,00	2 710,00	2 710,00	100,00
212003 Prenájom budovy FK	398,00	398,00	398,00	100,00
221004 Správne poplatky	3 500,00	3 500,00	2 173,50	62,10
222003 Za porušenie predpisov	100,00	100,00	0,00	0,00
223001 Odpadové nádoby	1 300,00	1 300,00	998,82	76,83
223001 Miestny rozhlas	400,00	400,00	386,00	96,50
223001 Kopírovacie práce	5,00	5,00	0,00	0,00
223001 Za poškodený riad a majetok v KD	100,00	1 662,00	1 658,23	99,77

292012 Príjmy z dobropisu - energie	0,00	251,00	250,79	99,92
292017 Vrátky z roč .zúč. zdr.poistenia	0,00	189,00	188,64	99,81
311 Dotácia na jarmok	0,00	100,00	100,00	100,00
312001 Regob -ŠR	510,00	510,00	501,63	98,36
312001 Stravné –hmotná núdza	0,00	1 965,60	1 965,60	100,00
312001 Dotácia na referendum	0 00	674,57	674,57	100,00
312001 Dotácia na vodnú správu	143,00	145,31	145,31	100,00
312001 Dotácia na voľby	0,00	1 764,00	1 763,23	99,96
312001 Dotácia na ubytovanie pre ukrajincov	0,00	1 855,50	1 855,50	100,00
312001 Refund. nák. § 54 85% sprav.tried	0,00	3 557,00	2 074,80	58,33
312001 Refund. nák. § 54 mentor 100%	0,00	1 746,72	1 746,72	100,00
312001 Refund. nák. § 54 admin.prace,udrzbar	0,00	5 579,31	5 579,20	100,00
312001Ref.nakl. § 54 85% r.2021	1 370,00	1 370,00	1 357,77	99,11
312001Ref. nakl. § 54 65% 2022	0,00	3 406,14	3 406,14	100,00
312001 Ref.nakl. § 54 15% správca	0,00	628,60	366,15	58,25
312001 Ref. nakl.§ 54 15% 2021	246,00	246,00	239,61	97,40
312001 Ref. nakl. § 54 r.2021 85% sp.	1 722,00	1 722,00	1 715,36	99,61
312001 Ref. nakl. § 54 r.2021 15% sp.	314,00	314,00	302,71	96,40
312008 Z rozpočtu Prešov.sam.kraja	0,00	4000,00	4 000,00	100,00
312012 Dotácia pre ZŠ fin.prostriedky	179 200,00	156 079,00	156 079,00	100,00
312012 Dotácia pre 5 ročné deti	1 600,00	7 500,00	7 500,00	100,00
312012 Príspevok na učebnice	0,00	976,00	976,00	100,00
312012 Dotácia na školu v prírode	0,00	3 000,00	3 000,00	100,00
312012 Dotácia na vzdelávacie poukazy	1 472,00	1 459,00	1 459,00	100,00
312012 Dotácia na eduk.publik.plán	0,00	398,00	398,00	100,00
312012 Dotácia na eduk.publikáciu	0,00	40,00	40,00	100,00
Bežné príjmy spolu:	746 892,00	824 687,75	818 006,91	99,19
Kapitálové príjmy				
233001 Inkaso z predaja pozemku	0,00	7 600,00	7 600,20	100,00
322 006 Refundácia výdavkov za výstavbu	0,00	25 658,00	25 658,00	100,00
Kapitálové príjmy spolu :	0,00	33 258,00	33 258,00	100,00
Finančné operácie				
453 Nevyčer. dotácia r.2021 sčítanie dom	2 252,00	2 252,00	2 251,34	99,97
453 Nevyčer. dotácia r.2021,norm.FP	0,00	3 520,00	3 520,00	100,00
454 001 Prevod peň.prostriedkov RF	368 065,00	301 853,00	301 853,00	100,00
456002 Prijaté finančné zabezpečky	0,00	0,00	38 000,00	0,00
Finančné operácie spolu :	370 317,00	307 625,00	345 624,34	112,35
Spolu OCU - BP+KP+FO :	1 117 209,00	1 165 570,75	1 196 889,45	102,69

Bežné príjmy -školstvo :	schválený v €	upravený v €	skutočnosť v €	Plnenie v %
Školné MŠ	1 300,00	2 245,00	2 245,00	100,00
Réžia ŠJ	3 000,00	3 400,00	3 161,64	92,99
Zostatok potravín.účtu k 31.12.2022		450,39	450,39	100,00
Stravné	17 000,00	21 000,00	19 528,10	92,99
		0,00	0,00	0,00

Příjmy z preplatkov za energie MŠ				
Školné ŠKD	600,00	828,00	828,00	100,00
Školné CVČ	880,00	1 242,00	1 242,00	100,00
Příjmy z preplatkov za energie ZŠ		0,00	0,00	0,00
Školstvo spolu :	22 780,00	29 165,39	27 455,13	
Příjmy spolu ocú+školstvo :	1 139 989,00	1 194 736,14	1 224 344,58	

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2022

Úroveň čerpania bežných výdavkov bola nižšia oproti predpokladu z dôvodu pandémie ochorenia COVID-19, ktorá ovplyvnila nielen príjmy rozpočtu, ale následne i výdavky.

Výdavky obce v roku 2022 dosiahnuté v celkovej výške 1 129 850,45 € boli splnené na 94,56%.

Výdavky	Skutočnosť	Poznámka
Bežné výdavky Ocú	353 058,63	
Kapitálové výdavky Ocú	366 157,04	
Finančné operácie	38 000,00	
Výdavky Ocú spolu	757 215,67	
Školstvo:		
Bežné výdavky MŠ	190 140,80	
Bežné výdavky ZŠ	182 493,98	
Kapitálové výdavky MŠ	0,00	
Fin. operácie –výdavky	0,00	
Výdavky spolu školstvo	372 634,78	
Výdavky Ocú +školstvo spolu	1 129 850,45	

Bežné výdavky Ocú :	Schválený v €	Upravený v €	Skutočnosť v €	Plnenie v %
0111 OBCE				
0111 611 Tarifný plat §50j spolufin.	163,00	187,00	186,92	99,96
0111 611 Tarifný plat §54 r. 2021 85%	635,00	636,00	636,45	99,91
0111 611 Tarifný plat §54 r.2021 15%	114,00	113,00	112,15	99,25
0111 611 Tarifný plat, vrátka z roč.ZP	90 000,00	90 300,58	82 472,50	91,31
0111 612001 Priplatky	11 000,00	11 000,00	10 463,17	95,12
0111614 Odmena Regob, vodná správa	336,00	336,00	334,00	99,40
0111614 Odmena mentor	0,00	1 746,72	1 746,72	100,00
0111614 Odmeny Ocú, člen komisie, zamestnancov	4 100,00	6 603,00	6 602,50	99,99
0111 621 Všzp Regob , vodná správa	33,00	34,00	33,40	98,24
0111 621 Všzp §54j spolufin.	19,00	19,00	18,69	98,37
0111 621 Všzp §54j r.2021 85%	64,00	64,00	63,55	99,30
0111 621 Všzp §54j r.2021 15%	12,00	12,00	11,21	93,42
0111 621 Poistne do VŠZP	9 500,00	11 086,00	9 808,12	88,47
0111623 Poistné Dôvera Ocú	1 400,00	1 650,00	1 509,80	91,50
0111 623 Union ZP- kontrolór, poistenie	105,00	165,00	150,90	91,45
0111625001 Nemocenské Regob, spoluf.	10,00	7,00	4,67	66,71

0111625001 Nemocenské §54% spoluf.	3,00	3,00	2,62	87,33
0111625001 Nemocenské §54% r.2021 85%	9,00	9,00	8,89	98,78
0111625001 Nemocenské §54% r.2021 15%	2,00	2,00	1,57	78,50
0111 625001 Nemocenské Ocú	1 700,00	1 947,00	1 515,64	77,84
0111 625002 Starobné poist. Regob	46,00	47,00	46,76	99,49
0111 625002 Starobné poistenie § 54 spoluf.	27,00	27,00	26,17	96,93
0111 625002 Starobné poist §54 85% r.2021	89,00	89,00	88,97	99,97
0111 625002 Starobné poist §54 15% r.2021	16,00	16,00	15,69	98,06
0111625002 Starobné poist. Ocú	14 000,00	16 085,00	16 084,29	100,00
0111 625003 Úrazové poistenie Regob	4,00	3,98	2,67	67,09
0111 625003 Úrazové poist. §54 spolufin.	2,00	2,00	1,49	74,50
0111 625003 Úrazové poist§54 85% r.2021	6,00	6,00	5,08	84,67
0111 625003 Úrazové poist §54 15% r.2021	1,00	1,00	0,90	90,00
0111 625003 Úrazové poist. OcU	800,00	1 032,00	876,28	84,91
0111 625004 Invalidné poistenie Regob	10,00	10,02	10,02	100,00
0111 625004 Invalidné poistenie§54 spoluf.	6,00	6,00	5,61	93,50
0111 625004 Invalidné poistenie§54 85% r.2021	20,00	20,00	19,06	95,30
0111 625004 Invalidné poistenie§54 15% r.2021	4,00	4,00	3,36	84,00
0111 625004 Invalidné poistenie OcU	2 900,00	3 441,00	3 440,15	99,98
0111 625005 Poistenie v nezamestnanosti	4,00	4,00	3,34	83,50
0111 625005 Poist. v nezamestnanosti §54 spoluf.	2,00	2,00	1,87	93,50
0111 625005 Poist. v nezam.§54 85%r.2021	7,00	7,00	6,35	90,71
0111 625005 Poist. v nezam.§54 15%r.2021	2,00	2,00	1,12	56,00
0111 625005 Na poist. v nezamestnanosti	1 000,00	1 230,00	1 082,33	87,99
0111625007 Rez.fond poistenie- REGOB	18,00	18,00	15,86	88,11
0111625007 Rez.fond poistenie §54 spoluf.	9,00	9,00	8,86	98,44
0111625007 Rez.fond poistenie§54 85%	31,00	31,00	30,19	97,39
0111625007 Rez.fond poistenie§54 15%	6,00	6,00	5,33	88,83
0111625007 Rezervný fond Ocú	4 600,00	5 800,00	5 456,10	94,07
0111 631001 Cestovné náhrady tuzemské	4 000,00	4 000,00	3 182,50	79,56
0111 632001 Elek. energia Ocú	1 700,00	2 408,00	2 302,92	95,64
0111 632001 Energie -prevádzkareň	2 500,00	2 500,00	1 286,63	51,47
0111 632001 Plyn Ocú	2 100,00	2 100,00	1 695,78	80,75
0111632003 Poštovné Regob	10,00	15,25	15,25	100,00
0111 632003 Poštovné a telekom. služby	700,00	700,00	444,45	63,49
0111 632004 Koncesionárske poplatky	270,00	270,00	0,00	0,00
0111 632004 Komf.infra,domena,hosting	200,00	200,00	88,33	44,17
0111632005 Telefón Ocú	1 600,00	1 515,00	1 246,45	82,27
0111 633001 Interiérové vybavenie Ocú	400,00	1 610,00	1 609,00	99,94
0111633002 Výpočtová technika,monitor	400,00	400,00	118,79	29,70
0111633003 Telekomunikačná technika	100,00	135,00	133,65	99,00
0111633004 Prevádz. stroje, prístroje,mučovač	1 000,00	1 000,00	656,18	65,62
0111633006 Všeobec. materiál Regob, vod.správa	45,00	39,75	28,40	71,45
0111 633006 Všeob. materiál Ocú	3 600,00	3 100,00	1 908,57	61,57
0111 633009 Knihy, časopisy, noviny	200,00	200,00	197,60	98,80
0111633010 Prac.odevy,obuv	300,00	360,00	356,09	98,91
0111633011 Občerstvenie OZ-potraviny	40,00	40,00	0,00	0,00
0111633013 Programy,softvéry	0,00	40,00	39,60	99,00
0111 633015 Palivo do kosačky	300,00	300,00	0,00	0,00

0111 633016 Reprezentačné vecné dary	1 300,00	1 300,00	873,08	67,16
0111633016 Občerstvenie OZ- reprezentačné	300,00	300,00	183,15	61,05
0111 634001 Palivo, mazivá, oleje do traktora	1 500,00	1 500,00	1 259,23	83,95
0111 634002 Servis, údržba, opravy	1 700,00	1 609,00	1 608,35	99,96
0111 634003 Poistenie traktor	96,00	96,00	66,81	69,59
0111634004 Prepravné a nájom dopr. prostriedkov	200,00	200,00	0,00	0,00
0111 635002 Údržba výpočtovej techniky	300,00	200,00	0,00	0,00
0111 635004 Údržba prevádzkových strojov	700,00	400,00	56,00	14,00
0111635005 Údržba rozhlasovej ústredne Seak	200,00	200,00	0,00	0,00
0111635006 Údržba budov, zariadení ,jarm. Stánkov	100,00	100,00	0,00	0,00
0111635009 Údržba softvéru-update	300,00	0,00	0,00	0,00
0111635011 Údržba softvéru-ifosoft	0,00	366,00	326,40	89,18
0111636001 Nájom náradia a prevadz.stroje	200,00	134,00	0,00	0,00
0111637002 Konkurzy a súťaže	1 500,00	3 000,00	3 000,00	100,00
0111637003 Propagácia, reklama a inzercia	1 000,00	220,00	193,19	87,81
0111 637004 Všeobecné služby, tlač.služby	0,00	7,26	7,26	100,00
0111 637005 Všeobecné služby, stavebný úrad	5 200,00	6 400,00	5 623,45	87,87
0111637005 Špeciálne služby	5 000,00	8 520,00	8 435,20	99,00
0111637006 Náhrada za prev. prehliadku	100,00	100,00	0,00	0,00
0111637011 Znalecké posudky, analýzy,PHSR	500,00	500,00	110,00	22,00
0111637012 Poplatok SOZA +ostatné poplatky	100,00	101,00	100,80	99,80
0111637014 Stravovanie Ocu,VPP	3 800,00	3 800,00	3 382,04	89,00
0111637016 Prídel do SF	1 100,00	1 137,00	1 136,22	99,93
0111637026 Odmeny poslancom OZ, komisie	8 000,00	8 500,00	8 107,82	95,39
0111637027 Odmeny na základe dohôd	800,00	750,00	0,00	0,00
0111637031 Pokuty a penále	0,00	50,00	30,00	60,00
0111637035 Koncesionárske poplatky	0,00	100,00	94,08	94,08
0111637036 Repr. výdavky reštaurácia	700,00	700,00	157,85	22,55
0111637037 Vrátky - stravné	0,00	1 309,10	1 309,10	100,00
011637037 Vrátky eduk.puplik.	0,00	0,36	0,36	100,00
011637037 Vrátky eduk.puplikac.	0,00	1,59	1,59	100,00
0111641009 Príspevok CVČ	2 800,00	2 800,00	2 298,00	82,07
0111642012 Na odstupné	0,00	4 254,00	0,00	0,00
0111642015 Na nemocenské dávky Ocu	600,00	600,00	0,00	0,00
0112 Fin. a rozpočtová oblasť				
0112637005 Špeciálne služby audit	1 152,00	1 152,00	1 152,00	100,00
0112637012 Poplatky a odvody	1 100,00	1 100,00	756,66	68,79
0132637037 Vrátka nevyčerp.dotácie	2 252,00	2 252,00	2 251,34	99,97
0132 Rámcové plánovacie a štatistické služby				
0160614 Odmeny voľby	0,00	114,00	113,92	99,93
0160621 VŠZP voľby	0,00	12,00	11,39	94,92
0160625001 Nemocenské p.voľby	0,00	2,00	1,59	79,50
0160625002 Starobné p. voľby	0,00	16,00	15,95	99,69
0160625003 Na úrazové p. voľby	0,00	2,00	0,91	45,50
0160625004 Na invalidné p. voľby	0,00	4,00	3,42	85,50
0160625005 Na poistenie v nezame.	0,00	2,00	1,14	57,00
0160625007 Rezervný fond voľby	0,00	6,00	5,41	90,17
0160631001 Cestovné náhrady voľby	0,00	32,00	31,30	97,81
0160632003 Poštovné a telek.služby	0,00	16,00	0,75	4,69

0160632003 Poštovné voľby referendum	0,00	10,00	9,85	98,50
0160632004 Komunik.infraštruktúra	0,00	10,00	10,00	100,00
0160632005 Telekomun. Služby,telefón	0,00	5,00	5,00	100,00
0160632006 Všeobecný materiál voľby	0,00	40,00	37,40	93,50
0160632016 Občerstvenie voľby	0,00	32,00	32,00	100,00
0160632016 Reprezentačné	0,00	16,00	0,00	0,00
0160632016 Občerstvenie členov OVK	0,00	9,00	7,50	83,33
0160637007 Cestovné nahrady cudzí	0,00	184,00	157,30	85,49
0160637007 Cestovné nahrady a stravné	0,00	122,40	0,00	0,00
0160637007 Cestovné členom OVK cudzí	0,00	9,00	8,40	93,33
0160637026 Odmeny členom komisie voľby	0,00	1 302,00	1 297,23	99,63
0160637026 Odmeny referendum	0,00	536,17	0,00	0,00
0160637037 Vrátky voľby	0,00	38,52	38,52	100,00
0320 OCHRANA PRED POŽIARMÍ				
0320 632001 Elektr. energia, pož. zbrojnica	500,00	826,00	724,98	87,77
0320 637005 Špeciálne služby-dokumentácia	500,00	500,00	100,00	20,00
045 Doprava				
0451633006 Všeob.materiál.štrk,soľ,piesok	4 400,00	4 302,51	4 301,96	99,99
0451633006 Všeob.materiál chodníky	1 000,00	1 500,00	1 282,67	85,51
0451633015 Palivo,zdroj energie	200,00	220,00	215,97	98,17
0451634001 Paliva,mazivá,oleje	200,00	200,00	30,00	15,00
0451635006 Údržba ciest	3 000,00	22 760,00	22 759,75	100,00
0451636002 Prenájom vibrač.platne	150,00	150,00	87,50	58,33
0451637002 Konkurzy,súťaže	0,00	1 560,00	1 560,00	100,00
0451637004 Všeob.služby,čistenie ciest	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00
0451637004 Zemné práce,parkovisko, chodník	2 000,00	1 900,00	962,50	50,66
0451637005 Špeciálne služby	0,00	300,00	300,00	100,00
051 Nakladanie s odpadmi				
0510611 Tarif.plat §54 r.2021 spoluf.	32,00	32,00	31,17	97,41
0510611 Tarif.plat §54 r.2021 85%	504,00	504,00	503,07	99,82
0510611 Tarif.plat §54 r.2021 15%	89,00	89,00	88,77	99,74
0510621 Všzp- § 54 spolufinan.	4,00	4,00	3,11	77,75
0510621 Všzp- § 54 r.2021 85%	51,00	51,00	50,31	98,65
0510621 Všzp- § 54 r.2021 15%	9,00	9,00	8,88	98,67
0510 625001 Nemocenské poist. § 54 spoluf.	1,00	1,00	0,44	44,00
0510 625001 Nemocenské poist. § 54 85%	8,00	8,00	7,04	88,00
0510 625001 Nemocenské poist. § 54 15%	2,00	2,00	1,24	62,00
0510 625002 Starobné poistenie § 54 spoluf.	5,00	5,00	4,36	87,20
0510 625002 Starobné poistenie § 54 85%	71,00	71,00	70,43	99,20
0510 625002 Starobné poistenie § 54 15%	13,00	13,00	12,43	95,62
0510 625003 Úrazové poistenie § 54 spoluf.	1,00	1,00	0,25	25,00
0510 625003 Úrazové poistenie § 54 85%	5,00	5,00	4,02	80,40
0510 625003 Úrazové poistenie § 54 15%	1,00	1,00	0,71	71,00
0510 625004 Invalidné poistenie § 54 spoluf.	1,00	1,00	0,93	93,00
0510 625004 Invalidné poistenie § 54 85%	16,00	16,00	15,09	94,31
0510 625004 Invalidné poistenie § 54 15%	3,00	3,00	2,67	89,00
0510 625005 Poistenie v nezamest. § 54 spoluf.	1,00	1,00	0,31	31,00
0510 625005 Poistenie v nezamest. § 54 85%	6,00	6,00	5,03	83,83
0510 625005 Poistenie v nezamest. § 54 15%	1,00	1,00	0,89	89,00

0510 625007 Rezervný fond § 54 spolufin.	2,00	2,00	1,48	74,00
0510 625007 Rezervný fond § 54 85%	24,00	24,00	23,89	99,54
0510 625007 Rezervný fond § 54 15%	5,00	5,00	4,22	84,40
0510632004 Zriadenie internetu+poplatky	0,00	100,00	99,96	99,96
0510633003 Telekomunika.technika,kamera	100,00	100,00	0,00	0,00
0510633006 Smetné nádoby,kamen.drt'	1 000,00	1 650,00	1 648,80	99,93
0510635006 Údržba,čistenie zber.dvora	0,00	700,00	688,50	98,36
0510637004 Vývoz odpadu,štiepkovanie	24 000,00	23 350,00	20 769,07	88,95
0510637004 Zemné práce na zbernom dvore	1 000,00	1 000,00	420,00	42,00
0510637012 Zákonný poplatok za vývoz KO	3 700,00	3 700,0	2 864,34	77,41
0510637027 Odmena zberný dvor	500,00	500,00	0,00	0,00
0520632002 Stočné KD	450,00	650,00	635,04	97,70
0510633010 Prac.oblečenie ochrana prírody	119,00	108,98	108,98	100,00
0510633010 Prac.oblečenie vlastné zdroje	0,00	2,00	1,02	51,00
0540637004 Za výkon na úseku ochrany prírody	24,00	36,33	36,33	100,00
0560611 Tarif.plat §54,2022 Vrábeľ	0,00	1 350,38	1 350,38	100,00
0560611 Tarif.plat §54,65% 2022	0,00	2 525,64	2 525,64	100,00
0560611 Tarif.plat §54,vl.zdroj, Vrabeľ	0,00	1 296,00	1 292,00	99,69
0560614 Odmeny §54	0,00	500,00	300,00	60,00
0560621 Poistné do VŠZP Spoluf. 65%	0,00	135,66	135,66	100,00
0560621 Ochrana prírody VŠZP	0,00	251,94	251,94	100,00
0560621 VŠZP vl.zdroj	0,00	180,00	161,20	89,56
0560625001 Na nemocenské spoluf. §54 2022	0,00	19,02	18,96	99,68
0560625001 Na nemocenské §54 65%	0,00	35,28	35,28	100,00
0560625001 Na nemocenské §54 vl.zdroj	0,00	26,00	22,56	86,77
0560625002 Starobné §54 spoluf. 65% 2022	0,00	189,90	189,90	100,00
0560625002 Starobné §54 65% 2022	0,00	352,74	352,74	100,00
0560625002 Starobné §54 vl.zdroj	0,00	251,00	225,68	89,91
0560625003 Na úrazové spoluf. §54	0,00	10,86	10,86	100,00
0560625003 Na úrazové §54 65% 2022	0,00	20,10	20,10	100,00
0560625003 Na úrazové §54 vl.zdroj	0,00	15,00	12,88	85,87
0560625004 Na invalidné §54 spoluf	0,00	40,74	40,68	99,85
0560625004 Na invalidné §54 65%	0,00	75,60	75,60	100,00
0560625004 Na invalidné §54 vl.zdroj	0,00	49,00	48,36	98,69
0560625005 Na poist.v nezam. §54 spoluf.	0,00	13,56	13,56	100,00
0560625005 Na poist.v nezam. §54 65% 2022	0,00	25,20	25,20	100,00
0560625005 Na poist.v nezam. §54 vl.zdroj	0,00	17,00	16,12	94,82
0560625007 Rezervny fond §54 spoluf.	0,00	64,44	64,44	100,00
0560625007 Rezervny fond §54 65% 2022	0,00	119,64	119,64	100,00
0560625007 Rezervny fond §54 vl.zdroj	0,00	86,00	76,56	89,02
0620611 Tarifný plat §54 spoluf. správcovia	0,00	743,60	575,89	77,45
0620611 Tarifný plat §54 85% správcovia	0,00	2 636,00	1 463,64	55,53
0620611 Tarifný plat §54 15% správcovia	0,00	464,88	258,22	55,55
0620614 Odmeny	0,00	500,00	300,00	60,00
0620621 VŠZP spoluf. správcovia	0,00	108,48	51,96	47,90
0620621 VŠZP UPSVAR 85% správcovia	0,00	263,52	176,62	67,02
0620621 VŠZP UPSVAR 15% spravcovia	0,00	47,40	31,19	65,80
0620621 VŠZP vl.zdroj Tall	0,00	50,00	0,00	0,00
0620625001 Nemocenské §54 správcovia 2022	0,00	10,92	7,15	65,48

0620625001 Nemocenské §54 85% správ.tried.	0,00	36,84	24,39	66,21
0620625001 Nemocenské §54 15% ŠR spr.tried	0,00	6,48	4,30	66,36
0620625001 Nemocenské §54 vl.zdroj	0,00	7,00	0,00	0,00
0620625002 Starobné spoluf.správ.tried	0,00	108,48	71,74	66,13
0620625002 Starobné 85% správ.tried.	0,00	369,00	243,80	66,07
0620625002 Starobné 15% ŠR spr.tried	0,00	65,16	43,00	65,99
0620625002 Starobné vl.zdroj	0,00	70,00	0,00	0,00
0620625003 Úrazové spoluf. §54 správ.tried	0,00	6,24	4,16	66,67
0620625003 Úrazové 85% §54 spr.tried	0,00	21,00	14,09	67,10
0620625003 Úrazové 15% §54 sprav.	0,00	3,72	2,70	72,58
0620625003 Úrazové §50j vl.zdroj	0,00	4,00	0,00	0,00
0620625004 Invalidné spoluf.	0,00	23,28	15,38	66,07
0620625004 Invalidné 85% §54	0,00	79,08	52,24	66,06
0620625004 Invalidné 15% ŠR	0,00	13,92	9,21	66,16
0620625004 Invalidné vl.zdroj	0,00	15,00	0,00	0,00
0620625005 Poistenie v nezam. Spoluf. Správ.tried	0,00	7,66	5,08	66,32
0620625005 Poistenie v nezam. 85% §54	0,00	26,40	17,32	65,61
0620625005 Poistenie v nezam. 15% ŠR	0,00	4,56	2,94	64,47
0620625005 Poistenie v nezam. §50j	0,00	10,00	0,00	0,00
0620625007 Rezervný fond spoluf.spra.tried	0,00	36,84	24,34	66,07
0620625007 Rezervný fond 85% §54	0,00	125,16	82,70	66,08
0620625007 Rezervný fond 15% ŠR	0,00	22,48	14,59	64,90
0620625007 Rezervný fond vl.zdroj §50j	0,00	24,00	0,00	0,00
062 Rozvoj obcí				
0620633006 Verejná zeleň,stromčeky	2 000,00	896,00	468,45	52,28
0620633015 Paliva ako zdroj energie	420,00	638,00	636,21	99,72
0620637027 Odmeny na základe dohod	200,00	200,00	0,00	0,00
0620642015 Na nemocenské dávky	0,00	50,00	49,53	99,06
0630632002 Vodné	600,00	840,00	835,05	99,41
064 Verejné osvetlenie				
0640633001 Verejne osvetlenie,elek.energia	6 500,00	8 860,00	8 758,75	98,86
0640633006 Všeobecny material/ verej.osvet.	3 000,00	2 102,00	264,39	12,58
0640633006 Vianočné ozdoby	600,00	600,00	0,00	0,00
0640635004 Oprava vian.ozdoby	200,00	200,00	0,00	0,00
0640635004 Údržba verej.osvetlenia	3 000,00	3 000,00	943,20	31,44
0640637004 Vseobec.material,montaz	500,00	588,00	588,00	100,00
0640637005 Špecial.slужby	1 000,00	912,00	0,00	0,00
0810 Rekreačné športové služby				
0810611 Plat správca ihriska,vl.zdroj	5 000,00	4 500,00	4 343,37	96,52
0810614 Odmena správca ihriska	0,00	560,00	552,50	98,66
0810614 Odmena bowling	0,00	250,00	167,10	66,84
0810632001 Elek. energia chata Kamila	500,00	1 512,00	1 268,55	83,90
0810632001 Plyn telocvična	1 300,00	1 300,00	537,00	41,31
0810632001 Elek.energia telocvična	600,00	674,00	673,00	99,85
0810632001 Elek.energia ihrisko	450,00	450,00	324,00	72,00
0810632001 Interier.vybavenie,chata,dvere	0,00	50,00	16,89	33,78
0810632001 Interier.vybavenie budovy FK	0,00	597,00	596,40	99,90
0810 633004 Prevádz.stroje,prístroje	100,00	100,00	0,00	0,00

0810633006 Všeobecný materiál-budova FK-dotácia	0,00	4 000,00	4 000,00	100,00
0810633006 Všeob. materiál ,ihrisko oprava budovy	0,00	4 320,00	1 881,46	43,55
0810633006 Materiál/ čistiace potreby chata kamila	250,00	250,00	81,05	32,42
0810633006 Všeobecný materiál/údržba telocvične	200,00	200,00	24,35	12,18
0810 633006 Vš.materiál –dopravné detske ihrisko	500,00	200,00	99,46	49,73
0810 633010 Bowlingová obuv	200,00	200,00	0,00	0,00
0810 634002 Servis bowlingu	150,00	150,00	0,00	0,00
0810 635004 Oprava bowlingovej dráhy	400,00	400,00	60,00	15,00
0810 637004 Všeobecné služby ,MŠ,revízia	20,00	20,00	20,00	100,00
0810 637004 Všeobecné služby,zemné práce,chata	0,00	288,00	288,00	100,00
0810 637005 Revízia telocvične	250,00	300,00	300,00	100,00
0810637015 Poistné chata Kamila	126,00	126,00	125,21	99,37
0810637015 Poistné ihrisko	148,00	148,00	147,48	99,65
0810642001 Dotácia futbal.klubu	10 000,00	13 000,00	13 000,00	100,00
0810642001 Občianske združenie STK Dubovica	1 250,00	1 250,00	1 250,00	100,00
0820 Kultúrne služby				
0820611 Tarif.plat-udrzbar,adm.prac.spol	0,00	1 034,10	1 033,23	99,92
0820611 Tarif.plat-adminis.pracovník	0,00	4 134,42	4 134,36	100,00
0820611 Tarif.plat,vlas.zdroj Seman	0,00	2 633,00	2 584,49	98,16
0820614 Odmena	700,00	1 200,00	663,38	55,28
0820621 VŠZP udržbar,adm.prac. 2022	0,00	194,72	103,36	53,08
0820621 VŠZP 80% udržbar	0,00	413,44	413,44	100,00
0820621 VŠZP Seman vl.zdroj	0,00	359,00	288,40	80,33
0820625001 Nemocen.udržbar.adm.prac.	0,00	37,48	34,48	92,00
0820625001 Nemocen. udržbar.adm.prac.	0,00	57,92	57,84	99,86
0820625001 Nemocen. Seman.	0,00	54,00	40,36	74,74
0820625002 Starobné udržbar.adm.prac.	0,00	144,72	144,72	100,00
0820625002 Starobné udržbar.adm.prac.80%	0,00	578,80	578,80	100,00
0820625002 Starobné Seman vl.zdroj	0,00	505,00	406,56	80,51
0820625003 Úrazové udržbar.adm.prac.	0,00	8,24	8,24	100,00
0820625003 Úrazové udržbar.adm.prac.80%	0,00	33,12	33,04	99,76
0820625003 Úrazové Seman vl. zdroj	0,00	31,00	24,64	79,48
0820625004 Invalidné udržbar.adm.prac.	0,00	31,04	31,04	100,00
0820625004 Invalidné udržbar.adm.prac.80%	0,00	124,00	124,00	100,00
0820625004 Invalidné Seman vl. zdroj	0,00	114,00	92,52	81,16
0820625005 Pois.v nezam. udržbar.adm.prac.	0,00	10,32	10,32	100,00
0820625005 Pois.v nezam. udržbar.adm.prac.80%	0,00	41,36	41,36	100,00
0820625005 Pois.v nezam. PFP Seman,vl.zdroj	0,00	48,00	30,84	64,25
0820625007 Rezervný fond udržbar.adm.prac.	0,00	49,12	49,08	99,92
0820625007 Rezervný fond udržbar.adm.prac.80%	0,00	196,36	196,36	100,00
0820625007 Rezervný fond Seman vl.zdroj	0,00	209,00	174,47	83,48
0820632001 Elektrická energia KD	2 000,00	2 350,00	2 302,92	98,00
0820632001 Plyn voľnočasová miestnosť	1 800,00	1 800,00	1 695,94	94,22
0820632001 Energie voľnočasová miestnosť	2 000,00	2 320,00	2 302,98	99,27
0820632001 Plyn KD	1 800,00	1 800,00	1 695,78	94,21
0820633001 Interiérové vybavenie KD	1 000,00	368,00	0,00	0,00
0820633003 Telekomunikačná technika,media	100,00	97,00	0,00	0,00
0820630004 Prevádzkové stroje,prístroje, zariad.	500,00	500,00	0,00	0,00
0820633006 Všeobecný materiál,propagačný KD	1 000,00	1 000,00	853,46	85,35

0820633006 Voľ.miestnosť-čistiace hygien.potreby,	100,00	100,00	61,90	61,90
0820633006 Kvety kultúrne akcie	100,00	100,00	0,00	0,00
0820633016 Repr. vecné dary	200,00	200,00	0,00	0,00
0820635001 Inter.vybavenie- voľ. časová miestnosť	100,00	100,00	0,00	0,00
0820635004 Servis kotla KD	400,00	1 300,00	1 238,12	95,24
0820635006 Údržba budovy KD	1 500,00	600,00	0,00	0,00
0820637002 Šport. a kul. podujatia	3 300,00	5 600,00	5 195,02	92,77
0820637002 Vystúpenie súboru Lipka-Dub.jarmok	0,00	100,00	100,00	100,00
0820637004 Všeobec.služby KD	400,00	290,00	0,00	0,00
0820637005 Špeciálne služby	200,00	200,00	0,00	0,00
0820637015 Poistné KD	1 112,00	1 112,00	1 111,57	99,96
0820637027 Údržba KD-odmena	500,00	500,00	0,00	0,00
0820637027 Odmeny osvetár,moderátor	270,00	270,00	200,00	74,07
0820637027 Odmeny kultúrna činnosť,príprava	800,00	800,00	0,00	0,00
0830 VYSIELACIE A VYDAVATEĽSKÉ SLUŽBY				
0830642001 Obč. združenie a nadácie MSS a ZSS	800,00	800,00	800,00	100,00
0830635006 Údržba miestneho rozhlasu	700,00	669,00	0,00	0,00
0840 NÁBOŽENSKÉ A INÉ SPOLOČ. SLUŽBY				
0840 633006-Všeob.materiál -cintorín	100,00	100,00	0,00	0,00
0840633015 Palivo do kosačky cintorín	400,00	400,00	115,00	28,75
0840637005 Špec. služby-Kandrač	200,00	200,00	0,00	0,00
0840642006 Členský prís. ZOHT,ZMOS ,..	3 400,00	3 400,00	3 016,00	88,71
0860 Rekreačia,kultúra a náboženstvo inde nekl.				
0860 614 Odmena kronikára	150,00	300,00	0,00	0,00
0860637027 Odmena kronikara na dohodu	0,00	100,00	100,00	0,00
09111 Pred primárne vzdelávanie s bežnou star.				
09111 635006 Materiál opravu na MŠ	0,00	157,00	156,64	99,77
09111 635006 Oprava,údržba v budove MŠ	0,00	80,00	80,00	100,00
0912 Primárne vzdelávanie				
0912 641009 Príspevok CVČ	2 190,00	2 190,00	145,10	6,63
098 Vzdelávanie inde neklasifikované				
0980 637001 Školenia, kurzy, semináre	800,00	800,00	541,80	67,73
1020 Staroba				
1020 611 Tarifný plat opatr. služba	1 500,00	1 394,22	0,00	0,00
1020 621 Poistné do VŠZP	150,00	150,00	0,00	0,00
1020625001 Nemocenské poistenie	21,00	21,00	0,00	0,00
1020625002 Starobné poistenie	210,00	210,00	0,00	0,00
1020625003 Úrazové poistenie	12,00	12,00	0,00	0,00
1020625004 Invalidné poistenie	45,00	45,00	0,00	0,00
1020625005 Poistenie v nezamestnanosti	15,00	15,00	0,00	0,00
1020625007 Poistenie do rezervného fondu	72,00	72,00	0,00	0,00
1020637004 Výkon spol. úradu,sprac. mzdy	1 800,00	1 800,00	1 712,00	95,11
1020637006 Za lekársky posudok	50,00	50,00	20,00	40,00
1020637016 Prídel do SF	20,00	20,00	0,00	0,00
1090 SOCIÁLNE ZABEZPEČENIE				
1060642014 Odídenci-úhrada za ubytovanie	0,00	1 855,00	1 855,50	100,00
1090642014 Poskytnutie jedn. soc. dávky	1 000,00	1 000,00	300,00	30,00
Bežné výdavky Ocú spolu:	323 059,00	416 385,20	353 058,63	84,79
Kapitálové výdavky				

0111 Výkonne a zákonodárne orgány				
0111711001 Nákup pozemkov	20 000,00	16 759,00	7 580,98	45,24
0111711005 Územný plán obce	0,00	1 000,00	450,00	45,00
0111712001 Nákup budov, objektov	1 500,00	1 500,00	794,52	52,97
0111716003 Rozana- plánovací rozhlas	0,00	1 800,00	1 800,00	100,00
0111716 Príprava a projek.dokumentácia	18 000,00	15 135,00	13 656,36	99,23
0111717002 Rekonštrukcia a modernizácia MNV	0,00	2 241,00	2 240,43	99,97
0451712002 Rekonštrukcia a modernizácia M	300 000,00	213 788,00	213 788,00	100,00
0451716 Projekty-oprava MK,výškop.	0,00	2 865,00	2 865,00	0,00
0451717002 Rekonštrukcia MK,obnova chodníkov	0,00	20 000,00	20 000,00	100,00
0451717002 Obnova chodníka,MK	31 935,00	19 516,00	10 705,00	54,85
0451717002 Rekonštrukcia MK, obnova chodníkov	0,00	7 600,00	261,75	3,44
0451717002 Rekonštrukcia MK z rezerv.fonfu	68 065,00	88 065,00	88 065,00	100,00
0810 Rekreačné a športové služby				
0520716 Geom.plán na výz.práva	0,00	3 600,00	3 600,00	100,00
0630716 Projektová dokumentácia-rozšírenie	0,00	5 658,00	0,00	0,00
0810716 Príprava a projek.dokum.-Tribuna	0,00	350,00	350,00	100,00
Kapitálový rozpočet spolu	439 500,00	399 877,00	366 157,04	91,57
Finančné operácie				
0111819002 Vrátané fin.prostriedky	0,00	0,00	38 000,00	
Finančné operácie spolu :	0,00	0,00	38 000,00	
BP+KP+FO spolu OCU:	762 559,00	816 262,20	757 215,67	92,77

Čerpanie kapitálových výdavkov súvisí s financovaním-obnovy budovy MNV a obnovy miestnych komunikácií.

Školstvo výdavky :	schválený v €	upravený v €	čerpanie v €	plnenie v %
Materská škola :				
Mzdy a odvody z rozpočtu obce	90 390,00	95 278,00	95 278,00	100,00
Tovary a služby z rozpočtu obce	23 644,00	20 144,00	20 074,92	99,66
Tovary a služby z vlast.příjmov MŠ	1 300,00	2 245,00	2 245,00	100,00
Tovary a služby zo št. rozpočtu -5 r.deti	1 600,00	7 500,00	7 500,00	100,00
Tovary a služby zo ŠR-Múdre hranie		0,00	0,00	0,00
Tovary a služby zo ŠR- špecifiká		0,00	0,00	0,00
Tov. a služ. z prepl. za energie		0,00	0,00	0,00
Spolu:	116 934,00	125 167,00	125 097,92	
Školská jedáleň :				
Mzdy a odvody z rozpočtu obce	39 060,00	40 976,00	40 976,00	100,00
Tovary a služby z rozpočtu obce	744,00	744,00	744,00	100,00
Tovary a služby zo ŠR- špecifiká		0,00	0,00	0,00
Za potraviny	17 000,00	21 450,39	19 504,74	90,93
Potraviny z dotácie stravovacie návyky		656,50	656,50	100,00

Tovary a služby z dotácie stravov.návyky		0,00	0,00	0,00
Tovary a služby z vlastn.príjmov ŠJ	3 000,00	3 400,00	3 161,64	92,99
Spolu:	59 804,00	67 226,89	65 042,88	
Základná škola :				
Mzdy a odvody zo štátneho rozpočtu	156 230,00	134 756,00	134 756,00	100,00
Tovary a služby zo štátneho rozpočtu	22 970,00	21 323,00	17 783,00	83,40
Tovary a služby-presun z r. 2021		3 520,00	3 520,00	100,00
Tovary a služby -z prepl.za úradovňu		0,00	0,00	0,00
Tovary a služby-z prepl.za energie		0,00	0,00	0,00
Vzdelávacie poukazy	1 472,00	1 459,00	1 459,00	100,00
Škola v prírode		3 000,00	3 000,00	100,00
Edukačné publikácie-CJ z POO		436,05	436,05	100,00
Dotácia na učebnice		976,00	976,00	100,00
Spolu :	180 672,00	165 470,05	161 930,05	
Školská družina :	1 139 989,00			
Mzdy a odvody z rozpočtu obce	15 030,00	15 030,00	15 030,00	100,00
Tovary a služby z rozpočtu obce	2 190,00	2 190,00	2 143,93	97,90
Tovary a služby zo ŠR-špecifiká		0,00	0,00	0,00
Tovary a služby z vlastných príjmov	600,00	828,00	828,00	100,00
Spolu:	17 820,00	18 048,00	18 001,93	
Centrum voľného času:				
Tovary a služby z rozpočtu obce	1 320,00	1 320,00	1 320,00	100,00
Tovary s služby z vlast. príjmov CVČ	880,00	1 242,00	1 242,00	100,00
Spolu :	2 200,00	2 562,00	2 562,00	
Spolu školstvo :	377 430,00	378 473,94	372 634,78	
Spolu ocú + školstvo :	1 139 989,00	1 194 736,14	1 129 850,45	

Rekapitulácia rozpočtu obce			
Dubovica			
	Schválený k 01.01.2022	Upravený k 31.12.2022	Čerpanie k 31.12.2022
Príjmy 2022			
Bežné príjmy Ocú :	746 892,00	824 687,75	818 006,91
Bežné príjmy ZŠ :	1 480,00	2 070,00	2 070,00
Bežné príjmy MŠ:	21 300,00	26 645,00	24 934 ,74
Kapitálové príjmy Ocú :	0,00	33 258,00	33 258,20
Finančné operácie Ocú	370 317,00	307 625,00	345 624,34
Finančné operácie MŠ	0,00	450,39	450,39
Príjmy spolu :	1 139 989,00	1 194 736,14	1 224 344,58
Výdavky 2022			
Bežné výdavky Ocú :	323 059,00	416 385,20	353 058,63
Kapitálové výdavky Ocú :	439 500,00	399 877,00	366 157,04
Bežné výdavky ZŠ :	200 692,00	186 080,05	182 493,98
Bežné výdavky MŠ:	176 738,00	192 393,89	190 140,80
	0,00	0,00	0,00

Kapitálové výdavky MŠ			
Fin.operácie OCÚ	0,00	1,00	38 000,00
Fin.operácie MŠ-výdavky	0,00	0,00	0,00
Výdavky spolu :	1 139 989,00	1 194 736,14	1 129 850,45

4.Prebytok rozpočtového hospodárenia za rok 2022

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2022 v EUR
Bežné príjmy spolu	845 011,65
z toho : bežné príjmy obce	818 006,91
bežné príjmy RO-/ MŠ+ZŠ /	27 004,74
Bežné výdavky spolu	725 693,41
z toho : bežné výdavky obce	353 058,63
bežné výdavky RO / MŠ+ZŠ /	372 634,78
Prebytok Bežného rozpočtu	119 318,24
Kapitálové príjmy spolu	33 258,20
z toho : kapitálové príjmy obce	33 258,20
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	366 157,04
z toho : kapitálové výdavky obce	366 157,04
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	332 898,84
Schodok rozpočtového hospodárenia	213 580,60
Nevyčerpané FP- ZŠ	3 540,00
Nevyčerpané FP- voľby	674,57
KZ potravinového účtu	473,75
Upravený schodok bežného a kapitálového rozpočtu	218 268,92
Príjmy z finančných operácií OCÚ	345 624,34
Príjmy z fin.operácií MŠ	450,39
Príjmy fin. operácií spolu	346 074,73
Výdavky fin. operácií spolu	38 000,00
Rozdiel finančných operácií	308 074,73
PRÍJMY SPOLU	1 224 344,58
VÝDAVKY SPOLU	1 129 850,45
Hospodárenie obce	94 494,13
Úprava schodku hospodárskej činnosti	4 688,32
Upravené hospodárenie obce	89 805,81

Podľa ustanovenia § 10 odst. 3 písm. a) a b) zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p. obec skončila rozpočtové hospodárenie v rámci **bežného a kapitálového rozpočtu** v roku 2022 so schodkom **vo výške 213 580,60 €**.

Schodok rozpočtového hospodárenia sa upravuje -zvyšuje o :

- Nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na **bežné výdavky ZŠ** v sume **3 540,- €**

-Nevyčerpané fin. prostriedky zo ŠR na bežné výdavky súvisiace s referendom 2023 v sume **674,57 €**
 -Nevyčerpané fin.prostriedky na potravinovom účte vo výške **473,75 €**
 ktoré je možné použiť v ďalšom rozpočtovom roku v súlade s ustanovením § 8 odsek 4 a 5 zákona č.523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Celkový schodok hospodárenia:

Schodok bežného a kapitálového rozpočtu	213 580,60 €
Nevyčerpané fin. prostriedky ZŠ zo ŠR	3 540,00 €
Nevyčerpané FP na potravinovom účte	473,75 €
Nevyčerpané FP so ŠR súvisiace s Referendom 2023	674,57 €

Upravený celkový schodok hospodárenia : 218 268,92 €

Celkový schodok hospodárenia v sume 218 268,92 € zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. v znení neskorších predpisov upravený o nevyčerpané prostriedky zo ŠR a podľa osobitných predpisov bol v rozpočtovom roku 2022 vysporiadaný z rezervného fondu.

Zostatok finančných operácií v sume 89 805,81 ,- € navrhujeme použiť na tvorbu rezervného fondu .

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2022 vo výške **89 805,81 €**.

5.Tvorba a použitie prostriedkov fondov

Rezervný fond

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

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2022	511 929,82
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	96 863,36
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	0,00
- z finančných operácií	
Úbytky - použitie rezervného fondu :	
-rekonštr. byv. MNV	213 788,00
-obnova miest. komunikácií	88 065,00
- krytie schodku rozpočtu	0,00
- ostatné úbytky	1 089,18
KZ k 31.12.2022	305 851,00

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 SF vedie obec na samostatnom bankovom účte.

Sociálny fond-stav na bankovom účte	Suma v EUR
ZS k 1.1.2022	1 148,79
Prírastky - povinný prídel - 1 % 12/2021	88,67
-povinný prídel - 1 % 1-11/2022	1 047,55
- ostatné prírastky	0,00
Úbytky - závodné stravovanie	1 393,40
- regeneráciu PS, dopravu	
-vecný dar, vian.sladkosti	213,00
- ostatné úbytky	3,60
KZ k 31.12.2022	675,01

6.Bilancia aktív a pasív k 31.12.2022

Bilancia aktív a pasív v eurách je súčasťou záverečného účtu obce v zmysle § 16 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy. Údaje vychádzajú z individuálnej účtovnej závierky za rok 2022.

AKTÍVA

Názov	ZS k 1.1.2022 v EUR	KZ k 31.12.2022 v EUR
Majetok spolu	4 956 839,38	4 861 548,06
Neobežný majetok spolu	3 728 929,70	3 884 836,42
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	5 904,00	6 018,00
Dlhodobý hmotný majetok	3 430 356,28	3 587 824,42
Dlhodobý finančný majetok	292 669,42	290 994,00
Obežný majetok spolu	1 227 695,31	976 382,43
z toho :		
Zásoby	954,58	1 205,15
Zúčtovanie medzi subjektami VS	608 005,01	571 061,32
Dlhodobé pohľadávky	1 113,60	742,40
Krátkodobé pohľadávky	250,79	1 463,09
Finančné účty	615 587,13	401 539,27
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	214,37	329,21

PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2022 v EUR	KZ k 31.12.2022 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	4 956 839,38	4 861 548,06
Vlastné imanie	2 154 252,10	2 578 818,77
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	2 154 252,10	2 578 818,77
Záväzky	21 984,36	25 056,71
z toho :		
Rezervy	3 706,73	3 668,75
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	0,00
Dlhodobé záväzky	1 237,46	762,12
Krátkodobé záväzky	17 040,17	16 411,27
Bankové úvery a výpomoci		
Časové rozlíšenie	2 780 602,92	2 257 672,58

KZ na bankových účtoch k 31.12.2022

Banka	číslo účtu /kód banky	Suma v €
ZBÚ v Slov.sp. -Lipany	0502 166 174/0900	1 501,22
Rez.fond v Sl. sp. - Lipany	0502 166 297/0900	305 851,00
Soc.fond v Sl.sp.-Lipany	0502 166 203/0900	675,01
ZBÚvo VÚB Lipany	6323-572/0200	38 905,38
ZBÚ v Príma banka Prešov	3527653001/5600	51 824,07
spolu:		398 756,68

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	2 744,21		
-zamestnancom	7 864,99		
-poisťovňam	4 895,51		
- daňovému úradu	906,56		
- štátnemu rozpočtu	0,00		
- bankám	0,00		
- štátnym fondom	0,00		
- ostatné záväzky	0,00		
- Zo soc. fondu	762,12		
- Rezervy	3 668,75		

8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Obec nemá príspevkovú organizáciu.

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

V roku 2022 obec poskytla zo svojho rozpočtu dotácie v zmysle Všeobecne záväzného nariadenia č. 5/2005 o poskytovaní dotácií z rozpočtu obce Dubovica a zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v

znení neskorších predpisov občianskym združeniam a ďalším organizáciám, pôsobiacim v obci na podporu všeobecne prospešných služieb a na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť - bežné výdavky na - kapitálové výdavky na - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov V € - 2 -	Suma skutočne použitých fin.prostriedkov V € - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) V € - 4 -
Futbalový klub Dubovica-bežné výdavky	13 000,00	13 000,00	0,00
Dubovičan o.z. Dubovica 179	800,00	800,00	0,00
Ob. Združenie Solnotenisový klub –Dubovica	1 250,00	1 250,00	0,00

K 31.12.2022 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č.5/2020 o dotáciách.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec nemá podnikateľskú činnosť.

11. Finančné usporiadanie finančných 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 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 -
Materská škola -Dubovica	157 142,00	157 072,92	69,08
ZŠ-Dubovica-CVČ	1 320,00	1 320,00	0,00
ZŠ-Dubovica-ŠKD	17 220,00	17 173,93	46,07

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 -
MVSR	Regob -bežné výdavky Register adries -bežné výdavky	478,83 22,80	478,83 22,80	0,00 0,00
ÚPSvaR	Stravné -hm. núdza -bežné výdavky	1 965,60	656,50	1 309,10
úpsvaR	Refundácia mzdy –ochrana prírody –Vrabeľ § 54	3 406,14	3 406,14	0,00
Okr. Úrad	Dotácia na referendum	674,57	0,00	674,57
Okr.úrad- ŽP Prešov	Dotácia na prenesený výkon na úseku starostlivosti o životné prostredie	145,31	145,31	0,00
ÚPSvaR	Refundácia mzdy –mentor +údržbar § 54	1 746,72	1 746,72	0,00
ÚPSVaR	Refundácia mzdy § 54-adm.prac. ,údržbár	5 579,20	5 579,20	0,00
ÚPSVaR	Refund.mzdy § 54 –triediť od,správca objek.	2 473,50	2 473,50	0,00
Okr.úrad	Dotácia na voľby	1 763,23	1 724,71	38,52
Preš sam.kraj	Dotácia na bež.výdavky –ihrisko	4 000,00	4 000,00	0,00
Okr. Úrad	Príspevok na učebnice	976,00	976,00	0,00
Okr. Úrad	Dotácia na eduk.publikáciu pre ZŠ	424,00	424,00	0,00
Okr.úrad	Prenesený výkon ZŠ -bež. výdavky+ZP	156 079,00	152 539,00	3 540,00
Okr.úrad	Dotácia pre 5 ročné deti+špecifika	7 500,00	7 500,00	0,00
Okr.úrad	Dotácia na vzdelávacie poukazy ZŠ	1 459,00	1 459,00	0,00
Okr.úrad	Dotácia na ubytovanie pre ukrajincov	1 855,50	1 855,50	0,00
Okr. Úrad	Dotácia na šklu v prírode	3 000,00	3 000,00	0,00

Základná škola nevyčerpala finančné prostriedky v čiastke 3 540,- € pridelené zo štátneho rozpočtu po 1. auguste 2022 a tieto prostriedky budú použité do 31.3.2023 na krytie ich bežných výdavkov s výnimkou miezd. Nepoužitú dotáciu na stravu žiakov v čiastke 1309,10 € obec vrátila do štátneho rozpočtu k 31.12.2022 a dotáciu na referendum v čiastke 674,57 použije v roku 2023.

Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2022 žiadnu zmluvu so štátnym fondom.

d/Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec poskytla dotáciu na Centrum voľného času :

Obec	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Mesto Lipany	2 298,00	2 298,00	0,00

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

Obecné zastupiteľstvo v Dubovici uznesením č. 276 / 2014 zo dňa 12.11.2014 schválilo Zásady hospodárenia s finančnými prostriedkami obce Dubovica, kde v časti II. Rozpočet a § 3 Základné ustanovenia je prijaté, že Obec Dubovica zostavuje viacročný rozpočet bez programovej štruktúry.

13.Prehľad o poskytnutých zárukách

Obec Dubovica dôsledným preverením skutkového stavu zistila, že v roku 2022 neposkytla žiadne záruky iným subjektom.

14. PREROKOVANIE ZÁVEREČNÉHO ÚČTU

Návrh záverečného účtu je obec povinná zverejniť spôsobom v obci obvyklým na 15 dní pred jeho prerokovaním na zasadnutí obecného zastupiteľstva. Návrh záverečného účtu obce Dubovica za rok 2022 bol zverejnený na úradnej tabuli obce Dubovica a webovej stránke obce. Po zverejnení je návrh záverečného účtu spolu s odborným stanoviskom hlavného kontrolóra predmetom rokovania obecného zastupiteľstva. Podľa § 16 ods. 12 zákona č.583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Návrh záverečného účtu má obec povinnosť prerokovať do šiestich mesiacov po uplynutí rozpočtového roka v obecnom zastupiteľstve.

Podľa § 16 ods. 10 a 11 cit. zákona prerokovanie záverečného účtu sa uzatvára jedným z týchto výrokov:

- a) celoročné hospodárenie sa schvaľuje bez výhrad,
- b) celoročné hospodárenie sa schvaľuje s výhradami.

Vyššie uvedený záverečný účet obce Dubovica za rok 2022 schválilo obecné zastupiteľstvo obce Dubovica dňa:26.5.2023 uznesením č.57/4/2023s **výrokom:**
OZ schvália uje záverečný účet obce za rok 2022 a celoročné hospodárenie obce bez výhrad

Príloha:

Stanovisko hlavného kontrolóra obce k návrhu záverečného účtu

Predkladá : Ladislav Timčo
starosta obce