



**ZÁVEREČNÝ ÚČET
OBCE MILOSLAVOV
ZA ROK 2021**

Jún 2022

OBSAH:

- A. Rozpočtové hospodárenie, rozpočet obce
- B. Rozbor plnenia príjmov
- C. Rozbor čerpania výdavkov
- D. Výsledok hospodárenia
- E. Tvorba a použitie prostriedkov fondov
- F. Bilancia aktív a pasív
- G. Prehľad o stave a vývoji dlhu
- H. Hospodárenie príspevkových organizácií
- I. Prehľad o poskytnutých dotáciách
- J. Podnikateľská činnosť
- K. Finančné usporiadanie finančných vzťahov
- L. Hodnotenie plnenia programov obce
- M. Záver

A. Rozpočtové hospodárenie, rozpočet obce

V súlade s príslušnými ustanoveniami zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon 583/2004“) predkladám údaje o rozpočtovom hospodárení obce súhrne spracovaných do záverečného účtu obce.

Finančné hospodárenie obce sa riadilo rozpočtom zostaveným podľa ustanovenia § 10 ods. 7 zákona 583/2004, ktorý bol schválený uznesením č.155/2020 na zasadnutí obecného zastupiteľstva konaného dňa 10.12.2020.

Rozpočet obce na rok 2021 bol zostavený ako vyrovnaný, pričom bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový, kapitálový nulový a výdavkové finančné operácie boli kryté prebytkom bežného rozpočtu.

Schválený rozpočet obce bol v priebehu roka upravovaný dvakrát:

- Rozpočtovým opatrením č.1/2021, schváleným dňa 14.12.2021 uznesením č.248/2021
- Rozpočtovým opatrením č.2/2021, schváleným dňa 29.3.2022 uznesením č.2/2021

Štruktúra rozpočtu na rok 2021

	Schválený rozpočet	Rozpočtové opatr. 2/2021
Príjmy celkom	5 995 870,40	6 781 103,10
z toho:		
Bežné príjmy obce	4 483 250,40	5 077 626,24
Bežné príjmy RO	59 400,00	33 026,00
Kapitálové príjmy obce	153 120,00	153 121,00
Kapitálové príjmy RO	0,00	0,00
Finančné operácie obce	1 300 100,00	1 517 329,86
Finančné operácie RO	0,00	0,00
Výdavky celkom:	5 995 870,40	6 781 103,10
z toho:		
Bežné výdavky obce	2 176 578,40	2 716 432,24
Bežné výdavky RO	1 194 098,00	1 366 136,00
Kapitálové výdavky obce	2 541 894,00	2 615 134,86
Kapitálové výdavky RO	0,00	0,00
Finančné operácie obce	83 300,00	83 400,00
Rozpočtové hospodárenie obce	0,00	0,00

B. Rozbor plnenia príjmov za rok 2021

Rozpočet príjmov obce bol splnený vzhľadom na Rozpočtové opatrenie 2/2021 na 87,86%.

Rozbor príjmovej časti rozpočtu – prehľad

	Rozpočet	RO 2/2021	Skutočnosť	plnenie v % k RO 2/2021
Príjmy celkom	5 995 870,40	6 781 103,10	5 958 091,26	87,86%

I. Bežné príjmy

Prehľad plnenia bežných príjmov :

	Rozpočet	RO 2/2021	Skutočnosť	% plnenia k RO 2/2021
Bežné príjmy spolu	4 542 650,40	5 109 490,24	4 794 907,40	93,84%
1 Daňové príjmy	3 212 140,00	3 358 093,00	3 167 661,03	94,33%
2 Nedaňové príjmy	251 210,40	259 676,09	255 120,53	98,25%
3 Granty a transfery	1 079 300,00	1 491 721,15	1 372 125,84	91,98%

1. Daňové príjmy

	Rozpočet	RO 2/2021	Skutočnosť	% plnenia k RO 2/2021
Výnos z dane z príjmov	1 458 440,00	1 455 993,00	1 535 947,63	105,49%
Daň z pozemkov	145 000,00	150 000,00	195 326,37	130,22%
Daň zo stavieb	113 000,00	113 000,00	130 911,95	115,85%
Daň z bytov	10 000,00	10 000,00	9 640,52	96,41%
Daň za psa	10 000,00	11 000,00	10 941,25	99,47%
Daň za nevýherné hracie prístroje	0,00	0,00	0,00	
Daň za ubytovanie	0,00	0,00	0,00	
Daň za užívanie verejného priestranstva	3 700,00	2 100,00	1 024,96	48,81%
Daň za komunálny odpad	146 000,00	250 000,00	248 610,98	99,44%
Poplatok za rozvoj	1 320 000,00	1 360 000,00	1 030 155,00	75,75%
Daň sankčný úrok	0,00	0,00	0,00	
ZBDV - poplatok	6 000,00	6 000,00	5 102,37	85,04%
Daňové príjmy spolu	3 212 140,00	3 358 093,00	3 167 661,03	94,33%

Z rozpočtovaných daňových príjmov 3 358 093,00 Eur bol skutočný príjem k 31.12.2021 vo výške 3 167 661,03 Eur, čo predstavuje 94,33%

2. Nedaňové príjmy

	Rozpočet	RO 2/2021	Skutočnosť	% plnenia k RO 2/2021
Dividendy	0,00	1 383,33	1 383,33	100,00%
Príjmy z vlastníctva	43 890,40	41 600,04	37 898,09	91,10%
Administratívne poplatky	47 000,00	56 000,00	42 491,95	75,88%
Pokuty, penále, sankcie	0,00	6 750,00	14 254,00	211,17%
Poplatky za služby	100 900,00	111 095,00	207 444,15	186,73%
Za znečistenie ovzdušia	0,00	100,00	60,00	60,00%
Úroky z vkladov	20,00	220,00	196,51	89,32%
Ostatné	0,00	9 501,72	9 730,37	102,41%
Spolu	191 810,40	226 650,09	313 458,40	138,30%

Z rozpočtovaných nedaňových príjmov 226 650,09 Eur bol skutočný príjem k 31.12.2021 vo výške 313 458,40 Eur čo je plnenie 138,30%.

Granty a transfery

V roku 2021 obec prijala nasledovné bežné granty a transfery v súvislosti so šírením ochorenia COVID - 19:

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Okresný úrad Senec	180 415,00	Povinné testovanie
Krajský školský úrad	1 195,00	Dezinfekcia pre MŠ
Krajský školský úrad	3 910,00	Dezinfekcia pre ZŠ
Okresný úrad Senec	500,00	Prenájom priestorov

Prijaté granty a transfery boli účelovo učené na bežné výdavky a boli použité v súlade s ich účelom.

	Rozpočet	RO 2/2021	Skutočnosť	% plnenia k RO 2/2021
Granty:				
Staň sa občanom	0,00	130,00	130,00	100,00%
Grant dobrovoľné požiarne ochrana	0,00	1 400,00	1 400,00	100,00%
Grant za knihu 100 Miloslavova	0,00	3 000,00	2 530,00	84,33%
Spolu:	0,00	4 530,00	4 060,00	
Transfery:				
ŠR na nájom COVID19	0,00	0,00	500,00	
ŠR na TEST19	0,00	180 415,00	180 415,00	100,00%
ŠR na MŠ dezinfekcia COVID19	0,00	265,00	1 195,00	450,94%
ŠR na MŠ nová trieda	0,00	9 968,00	9 968,00	100,00%
TKO envirofond	8 000,00	14 611,17	6 611,17	45,25%
ŠR na ZŠ Projekt POP II.	0,00	0,00	39 010,69	
ŠR na ZŠ dezinfekcia COVID19	0,00	0,00	3 910,00	
ŠR na MŠ	12 000,00	12 000,00	33 868,00	282,23%
ŠR na ŠKD vzdelávacie poukazy	11 000,00	12 863,00	13 376,00	103,99%
ŠR na stavebný úrad	4 500,00	4 495,13	4 495,13	100,00%
ŠR na životné prostredie	300,00	339,96	339,96	100,00%
ŠR na pozemné komunikácie	150,00	149,86	149,86	100,00%
ŠR na evidenciu obyvateľstva	1 350,00	5 282,77	5 282,77	100,00%
ŠR na sčítanie obyvateľstva	0,00	7 551,26	7 551,26	100,00%
ŠR na ZŠ digitalizáciu	0,00	0,00	2 000,00	
ŠR na ZŠ projekt čítame radi	0,00	0,00	800,00	
ŠR na ŠJ dotácia na stravu	20 000,00	20 000,00	15 120,00	75,60%
ŠR na ZŠ normatív	905 000,00	1 102 250,00	955 113,00	86,65%
ŠR na ZŠ odchodné	0,00	0,00	1 873,00	
ŠR na ZŠ asistenti	17 000,00	17 000,00	17 069,00	100,41%
ŠR na ZŠ učebnice	0,00	0,00	9 418,00	
ŠR na ZŠ dotácia na stravu	100 000,00	100 000,00	60 000,00	60,00%
Spolu granty a transfery	1 079 300,00	1 496 251,15	1 376 185,84	91,98%

Z rozpočtovaných grantov a transferov v celkovej výške 1 491 721,15 Eur bolo skutočný príjem k 31.12.2021 vo výške 1 372 125,84 Eur čo je plnenie na 92%.

II. Kapitálové príjmy

	Rozpočet	RO 2/2021	Skutočnosť	% plnenia k RO 2/2021
Predaj zdrav.zariadenia	0,00	1,00	1,00	100,00%
Grant na Lesnú ulicu	153 120,00	153 120,00	936,00	0,61%
Gran na hydromel.potrubié	0,00	0,00	15 880,00	
Spolu	153 120,00	153 121,00	16 817,00	10,98%

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 153 121,00 Eur bol skutočný príjem k 31.12.2021 vo výške 16 817,00 Eur, čo predstavuje 10,98% plnenie.

III. Finančné operácie príjmové

	Rozpočet	RO 2/2021	Skutočnosť	% plnenia k RO 2/2021
ŠR na ZŠ dotácia	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00%
ŠJ na MŠ dotácia strava	0,00	5 799,60	5 799,60	100,00%
ZŠ zapojenie normatív	0,00	0,00	126 475,01	
ŠR na ZŠ dotácia strava	0,00	19 815,60	23 061,60	116,38%
ZŠEU projekt	0,00	0,00	12 408,12	
PZR	1 100 000,00	999 309,21	676 643,29	67,71%
fond opráv ND	0,00	2 500,00	5 457,84	218,31%
Preddavky ND z MR	0,00	0,00	350,34	
Záhradná z MR	0,00	0,00	1 326,84	
ŠJ stravné z MR	0,00	0,00	516,13	
MŠ réžia z MR	0,00	120,00	360,00	300,00%
Rezervný fond z MR	0,00	269 785,45	272 806,25	101,12%
Lesná zábezpeka	0,00	20 000,00	20 000,00	100,00%
Spolu	1 300 000,00	1 517 329,86	1 145 205,02	75,48%

(ND – nájomné domy, MR – minulý rok)

Z rozpočtovaných finančných príjmov 1 517 329,86 Eur bol skutočný príjem k 31.12.2021 vo výške 1 145 205,02 Eur čo predstavuje 75,48% plnenie.

IV. Príjmy rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy:

Zdroj		Rozpočet	RO 2/2021	Skutočnosť	% plnenia k RO 2/2021
72g	Platby za služby	47 000,00	29 133,00	29 133,29	100,00%
72j	Príjmy prenájom	12 400,00	3 591,00	3 591,00	100,00%
72j	Platby za služby	0,00	302,00	301,50	99,83%
	Spolu	59 400,00	33 026,00	33 025,79	100,00%

Z rozpočtovaných finančných príjmov 33 026,00 Eur bol skutočný príjem k 31.12.2021 vo výške 33 025,79 Eur čo predstavuje 100% plnenie.

V. Príjmy rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou:

Príjmy – finančné operácie:

Zdroj		Rozpočet	RO 2/2021	Skutočnosť	% plnenia k RO 2/2021
72g	ZŠ nevyčerpané financie	0,00	1 162,00	1 161,84	99,99%
	Spolu	0,00	1 162,00	1 161,84	99,99%

Z rozpočtovaných finančných príjmov 1 162,00 Eur bol skutočný príjem k 31.12.2021 vo výške 1 162,00 Eur čo predstavuje 100% plnenie.

C. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2021

Výdavky celkom boli čerpané vzhľadom na RO 2/2021 na 61,06%.

Rozbor výdavkovej časti rozpočtu - prehľad

	Rozpočet	RO 2/2021	Skutočnosť	% plnenia k RO 2/2021
Výdavky celkom	4 801 772,40	5 414 967,10	3 306 165,89	61,06%
1 Bežné výdavky	2 176 578,40	2 716 432,24	2 253 201,07	82,95%
2 Kapitálové výdavky	2 541 894,00	2 615 134,86	968 720,22	37,04%
3 Finančné operácie	83 300,00	83 400,00	84 244,60	101,01%

I. Bežné výdavky

a) Mzdy, platy, služobné príjmy, odmeny

Schválený rozpočet	830 500		
RO 2/2021	944 930		
Skutočnosť k 31.12.2021	820 900	čerpané na	87%

b) Poistné do ZP a SP

Schválený rozpočet	311 767		
RO 2/2021	361 993		
Skutočnosť k 31.12.2021	295 594	čerpané na	82%

c) Tovary a služby

Schválený rozpočet	928 371		
RO 2/2021	1 316 294		
Skutočnosť k 31.12.2021	1 065 346	čerpané na	81%

Na tovary a služby sa účtuje celá réžia obce, nákup materiálu, nákup drobného majetku, úhrady služieb.

d) Bežné transfery poskytnuté

Schválený rozpočet	96 740		
RO 2/2021	84 515		
Skutočnosť k 31.12.2021	65 413	čerpané na	77%
Z toho:			
Jednote dôchodcov	7 200		
členské príspevky	3 283		
na sociálny taxík	5 430		
športovým združeniam	10 000		
príspevok Ružovej záhrade	38 077		
transfer pre zamestnávateľa	660		
stravné mimo ŠJ	99		
príspevok mimo verejnej správy	665		

e) Splácanie úrokov úverov

Schválený rozpočet	9 200		
RO 2/2021	8 700		
Skutočnosť k 31.12.2021	5 849	čerpané na	67%
Z toho:			
úroky ŠFRB – ND - Miloslavov	792		
úroky ŠFRB – ND - Alžbetin Dvor	1 135		
úroky úver 2015 - ZŠ	2 480		
úroky úver 2016 – ZŠ	1 442		

Bežné výdavky - prehľad

		Rozpočet	RO 2/2021	Skutočnosť	% plnenia k RO 2/2021
a	Mzdy	830 500,00	944 929,87	820 899,46	86,87%
b	Poistné	311 766,95	361 993,39	295 693,56	81,68%
c	Tovary a služby	928 371,45	1 316 294,38	1 065 346,19	80,94%
d	Transfery	96 740,00	84 514,60	65 412,96	77,40%
e	Splácanie úrokov	9 200,00	8 700,00	5 848,90	67,23%
	Spolu	2 176 578,40	2 716 432,24	2 253 201,07	82,95%

II. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet	2 541 894		
RO 2/2021	2 615 135		
Skutočnosť k 31.12.2021	968 720	čerpané na	37%
Z toho:			
Nákup pozemkov	100		
Nákup budov	515 880		
Nákup strojov, prístrojov	14 397		
Nákup dopravných prostriedkov	706		
Prípravné a projektové práce	7 941		
Realizácia stavieb a tech. zhodnotenia	426 907		
Rekultivácia	2 790		

Vzhľadom na pandemickú situáciu obec Miloslavov niektoré projekty a projektové zámery nezrealizovala. Boli ťažko dostupné niektoré služby, materiál a termíny sa museli z tohto dôvodu posúvať aj do roku 2022.

Kapitálové výdavky - prehľad

		Rozpočet	RO 2/2021	Skutočnosť	% plnenia k RO 2/2021
a	nákup pozemkov	180 000,00	100,00	100,00	100,00%
b	nákup budov	0,00	15 880,00	515 880,00	3248,61%
c	nákup strojov, prístrojov	6 700,00	16 117,74	14 396,64	89,32%
d	nákup dopr.prostriedkov	3 000,00	520,00	706,32	0,00%
e	prípravné a projekt.práce	53 850,00	68 065,00	7 940,61	11,67%
f	Realizácia stavieb	2 298 344,00	2 511 662,02	426 906,55	17,00%
g	Rekultivácia	0,00	2 790,10	2 790,10	100,00%
	spolu	2 541 894,00	2 615 134,86	968 720,22	37,04%

III. Finančné operácie výdavkové

Schválený rozpočet	83 300	
RO 2/2021	83 400	
Skutočnosť k 31.12.2021	84 245	čerpané na 86%
Z toho:		
Splácanie istiny do ŠFRB ND - M	4 475	
Splácanie istiny do ŠFRB ND - AD	7 313	
Splácanie istiny do VÚB – ZŠ	72 456	

Obec

- od roku 2004 spláca dlhodobý úver zo ŠFRB, ktorý si zobrala na výstavbu nájomných bytov na ulici Lipový park,
- od roku 2005 spláca dlhodobý úver zo ŠFRB, ktorý si zobrala na výstavbu nájomných bytov na Novej ulici,
- od roku 2013 spláca dlhodobý úver od VÚB banky, ktorý si zobrala na prístavbu základnej školy na Hlavnej ulici, v roku 2015 ho zlúčila z novým úverom,
- od roku 2015 spláca dlhodobý úver od VÚB banky, ktorý si zobrala na druhú etapu prístavby základnej školy na Hlavnej ulici,
- od roku 2016 spláca dlhodobý úver od VÚB banky, ktorý si zobrala na tretiu etapu prístavby základnej školy na Hlavnej ulici.

Finančné operácie výdavkové - prehľad

		Rozpočet	RO 2/2021	Skutočnosť	% plnenia k RO 2/2021
a	Splácanie istín úverov	83 300,00	83 400,00	84 244,60	101,01%

Rozbor čerpania výdavkov podľa programov

Názov programu / podprogramu	Rozpočet	RO 2/2021	Skutočnosť	% plnenia k RO 2/2021
Plánovanie manažment a kontrola, v tom:	2 811 977,45	2 842 985,06	1 170 831,65	41%
Výkon funkcie starostu	85 312,50	85 012,50	76 891,55	90%
Výkon funkcie prednostu	39 266,25	0,00	0,00	0%
Vonkajšie a vnútorné kontroly	24 887,50	25 575,50	20 005,27	78%
Obecné zastupiteľstvo	9 777,20	11 287,20	8 584,85	76%
Financie obce	110 840,00	105 975,00	96 629,76	91%
Strategické plánovanie	40 000,00	40 000,00	3 840,00	10%
Investičný rozvoj obce	2 501 894,00	2 575 134,86	964 880,22	37%
Služby občanom, v tom:	902 635,00	1 388 649,24	1 182 043,72	85%
Činnosť obecného úradu	270 697,50	516 783,66	469 665,15	91%
Činnosť stavebného úradu	92 505,00	198 380,00	151 675,40	76%
Činnosť hospodárskej správy	161 820,00	198 432,50	150 048,44	76%
Zberný dovor a odpad.hospodárstvo	322 331,50	419 015,17	373 472,26	89%
Pošta Partner	40 852,50	38 622,50	22 659,18	59%
Informovanie	11 278,50	11 628,50	4 380,76	38%
Cintoríny	3 150,00	3 300,00	2 591,27	79%
Voľby, referendá, sčítanie	0,00	2 486,91	7 551,26	304%
Vzdelávanie, v tom:	624 260,50	748 407,78	679 023,21	91%
Materská škola	455 688,00	527 669,00	460 418,99	87%
Základná škola	25 000,00	46 258,53	52 504,34	114%
Školský klub detí	0,00	15 258,15	14 878,15	98%
Školská jedáleň	143 572,50	159 222,10	151 221,73	95%
Sociálne služby, v tom:	94 889,50	91 393,63	70 515,87	77%
Komunitné centrum	11 299,50	12 543,25	6 620,10	53%
Sociálna podpora	65 160,00	55 160,00	43 586,19	79%
Podpora seniorov	13 120,00	15 150,00	7 596,26	50%
Podpora bývania	5 310,00	8 540,38	12 713,32	149%
Kultúra a šport, v tom:	181 918,00	161 277,00	107 147,94	66%
Kultúrny dom	14 300,00	18 300,00	12 574,18	69%
Remeselný dvor	5 604,00	6 514,00	2 686,64	41%
Šport a relaxácia	74 414,00	69 964,00	44 695,46	64%
Kultúrne, spol. a šport.podujatia	87 600,00	66 499,00	47 191,66	71%
Prostredie pre život, v tom:	186 091,95	182 254,39	96 603,50	53%
Komunikácie	94 941,95	71 624,39	30 007,74	42%
Verejná zeleň	38 050,00	45 830,00	23 995,38	52%
Verejné osvetlenie	53 100,00	64 800,00	42 600,38	66%
Výdavky celkom	4 801 772,40	5 414 967,10	3 306 165,89	61%

IV. Výdavky rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou (Základná škola):

a) Mzdy, platy, služobné príjmy, odmeny					
	Schválený rozpočet	678 400			
	RO 2/2021	745 310			
	Skutočnosť k 31.12.2021	731 872	čerpané na		98%
b) Poistné do ZP a SP					
	Schválený rozpočet	239 302			
	RO 2/2021	295 081			
	Skutočnosť k 31.12.2021	279 342	čerpané na		95%
c) Tovary a služby					
	Schválený rozpočet	276 396			
	RO 2/2021	318 073			
	Skutočnosť k 31.12.2021	298 411	čerpané na		34%
d) Bežné transfery poskytnuté					
	Schválený rozpočet	0			
	RO 2/2021	3 795			
	Skutočnosť k 31.12.2021	3 795	čerpané na		100%

Bežné výdavky – prehľad rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou

		Rozpočet	RO 2/2021	Skutočnosť	% plnenia k RO 9/2021
a	Mzdy	678 400,00	745 310,00	731 871,89	98,20%
b	Poistné	239 302,00	295 081,00	279 342,03	94,67%
c	Tovary a služby	276 396,00	318 073,00	298 411,02	93,82%
d	Transfery	0,00	3 795,00	3 794,50	99,99%
	Spolu	1 194 098,00	1 362 259,00	1 313 419,44	96,41%

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 1 362 259,00 Eur boli skutočné výdavky k 31.12.2021 vo výške 1 313 419,44 Eur, čo predstavuje 96,41% plnenie.

D. Výsledok hospodárenia

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.AR v Eur
Bežné príjmy obec	4 761 881,62
Bežné príjmy RO	33 025,79
Bežné výdavky obec	2 253 201,06
Bežné výdavky RO	1 313 419,44
Bežný rozpočet	1 228 286,91
Kapitálové príjmy obec	16 817,00
Kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálové výdavky obec	968 720,22
Kapitálové výdavky RO	3 877,20
Kapitálový rozpočet	-955 780,42
Prebytok+/schodok- bežného a kapitálového rozpočtu	272 506,49
Vylúčenie z prebytku	1 151 507,08
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-879 000,59
Príjmové finančné operácie obec	1 145 205,02
Príjmové finančné operácie RO	1 161,84
Výdavkové finančné operácie obec	84 244,60
Výdavkové finančné operácie RO	0,00
Finančné operácie	1 062 122,26
Vysporiadanie zostatku finančných operácií	1 062 122,26
Na krytie upraveného schodku bežného a kapitálového rozpočtu	-879 000,59
Zostatok finančných operácií po vykrytí schodku bežného a kapitálového rozpočtu	183 121,67
Príjmy spolu	5 958 091,27
Výdavky spolu	4 623 462,52
Hospodárenie obce	1 334 628,75
Vylúčenie z prebytku	1 151 507,08
Upravené hospodárenie obce	183 121,67

Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu v sume 272 506,49 Eur zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov **je zdrojom rezervného fondu.**

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 účelové financie v sume 1 151 507,08 Eur nasledovne:**

Účelové financie prijaté v aktuálnom roku, ktoré ostali nepoužité	
Poplatok za rozvoj Miloslavov	389 725,00
Poplatok za rozvoj Alžbetin Dvor	640 430,00
Zábezpeka Lesná	20 000,00
Grant na Lesnú ulicu	936,00
Grant staň sa občanom	130,00
Preddavky na nájom	347,17
Preddavky na ŽSR-ČIP	105,00
Strava na MŠ 1,30	3 609,00
Tvorba FO-ND-404	1 585,52
Tvorba FO-ND-999	3 000,00
ZŠ normatív	48 840,19
ZS strava 1,30	42 799,20
Spolu	1 151 507,08

Po vylúčení účelových financií sa výsledok hospodárenia bežného a kapitálového rozpočtu upraví na **schodok vo výške 879 000,59 Eur**, ktorý je krytý kladným výsledkom finančných operácií.

Zostatok finančných operácií v sume 1 062 122,26 Eur, v zmysle § 15 ods. 1 písm. c) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov **je zdrojom rezervného fondu.**

Po vysporiadaní upraveného schodku bežného a kapitálového rozpočtu zostatkom finančných operácií ostáva celkový výsledok hospodárenia vo výške **183 121,67 Eur** a navrhujeme ho použiť na tvorbu rezervného fondu.

Zostatok finančných operácií v roku **vo výške 1 062 122,26 Eur** bol spôsobený zapojením nevyčerpaných finančných prostriedkov z minulých rokov na vykrytie kapitálových a bežných výdavkov a prijatím zábezpeky v obci vo výške 1 145 205,02 Eur a v RO vo výške 1 161,84 Eur, čo je spolu **1 146 366,86 Eur** a použitím finančných prostriedkov na splácanie istín úverov vo výške **84 244,60 Eur** a to nasledovne:

Zapojenie financií z MR do príjmu cez príjmové finančné operácie	
Použitie DOT 1,30 na MŠ	5 799,60
Použitie noratív na ZŠ	126 475,01
Použitie DOT 1,30 na ZŠ	23 061,60
Použitie dotácie na ZŠ inkluzívne štúdium	12 408,12
Použitie poplatku za rozvoj Miloslavov	344 558,62
Použitie poplatkov za rozvoj Alžbetín Dvor	332 084,67
Použitie FO-ND-404	1 130,35
Použitie FO-ND-999	4 327,49
Vrátenie preddavkov ND-404 a ND-999	350,34
Použitie grantu na Záhradnú	1 326,84
ŠJ - zapojenie stravné	516,13
MŠ - zapojenie réžia	360,00
Použitie rezervného fondu	272 806,25
Príjem zábezpeky na ZŠ-82	20 000,00
Zapojenie príjmov z MR v RO	1 161,84
Príjmové finančné operácie spolu	1 146 366,86

Čerpanie financií cez výdavkové finančné operácie	
Úver 2005 ŠFRB-ND-404-splátky istiny	4 475,38
Úver 2006 ŠFRB-ND-999-splátky istiny	7 313,22
Úver 2014 ZŠ-81-splátky istiny	40 608,00
Úver 2016 ZŠ-81-splátky istiny	31 848,00
Príjmové finančné operácie spolu	84 244,60

Vysporiadanie výsledku rozpočtového hospodárenia za aktuálny rok:

1. Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	272 506,49 Eur
2. Vylúčenie účelových financií vo výške	1 151 507,08 Eur
3. Upravený výsledok bežného a kapitálového rozpočtu	- 879 000,59 Eur
4. Zostatok finančných operácií	1 062 122,26 Eur
5. Celkový výsledok hospodárenia po vysporiadaní schodku bežného a kapitálového rozpočtu z finančných operácií	183 121,67 Eur

E. Tvorba a použitie prostriedkov fondov

Rezervný fond

PS k 1.1.	239 172,32	UZN
tvorba	107 039,28	105/2021
použitie:	272 806,25	
OcÚ kurenie	6 600,00	37/2021
OcÚ kamerový systém	3 148,80	38/2021
MŠ-87 požiarneho uzáver	3 191,22	128/2021
KC-požiarneho okruhu	3 753,36	129/2021
OcÚ prístavba a rekonštrukcia	253 092,87	237/2022
ŠJ-rekonštrukcia priestorov	3 020,00	238/2022
KS k 31.12.	73 405,35	

Fond rozvoja /poplatok za rozvoj/

Investičné akcie zrealizované v roku 2021 z poplatku za rozvoj					
Miloslavov		Suma v Eur	Alžbetin dvor		Suma v Eur
PS k 01.01.2021		735 170,89	PS k 01.01.2021		409 978,83
Tvorba v roku 2021		389 725,00	Tvorba v roku 2021		640 430,00
Spolu		1 124 895,89	Spolu		1 050 408,83
Použité v roku 2021 spolu:		344 558,62	Použité v roku 2021 spolu:		332 084,67
VO-	Bazová ulica	1 567,80	VO-	Sládkovičova,Kalinčiakova,Hurbanova	760,00
ZŠ-	Nadstavba podkrovia	50 465,85	VO+MK-	Sládkovičova,Hviezdoslavova,Hodžova	762,00
VO-	Hviezdna,Mesačná,Oblačná	420,00	ZŠ-	Nadstavba podkrovia	50 465,86
ZŠ-	Telocvična	204,00	VO-	Kráľová, Rázusová	720,00
ZŠ-	Nový pavilón	4 068,00	ZŠ-	Telocvična	204,00
MŠ-	Orgovánová	1 091,20	MK+VO-	Lesná ulica	2 488,09
MK-	Chodník Centrálna/Billa	960,00	ZŠ-	Nový pavilón	4 068,00
MK-	Pozemok 128/41,40	33,00	MŠ-	Orgovánová	1 091,20
ZŠ-	Dielne	320,00	ZŠ-	Dielne	320,00
ZBDV-	Kontrolovaný vstup	5 804,40	ŽSR-	Kamerový systém	1 263,17
VZ-	Hracie prvky do Lipového parku	4 252,00	MK-	Technická rekultivácia -Štvrtocká	2 790,10
VZ-	Pamätník Lipový park	12 419,79	MK-	Pozemok 458/78	33,00
MŠ-	Dostavba sociálnych zariadení (WC)	2 522,00	ZBDV-	Kontrolovaný vstup	5 804,40
MŠ-	Dočasné priestory v KD243	4 324,87	Cintorín-	Vybudovanie studne	2 004,42
VZ-	Záhradný traktor na ihriská	1 598,50	MŠ-	Dostavba sociálnych zariadení (WC)	2 522,00
ZOR-	Striedačky	50,00	VO-	Azalková,Astrova,Slnčnicová,Klinčeková,Žitná	564,00
ZOR-	Brána	1 033,60	MŠ-	Dočasné priestory v KD 243	4 324,87
VZ-	Studňa na Anninom námestí	2 491,02	VZ-	Záhradný traktor na ihriská	1 598,50
ZOR-	Rozšírenie rozvod.skrine na osvetlenie ihrisk	932,59	POZ-	469/28,477 Kalinčiakova,Hurbanova,Sládkovčová	34,00
MŠ-	Bottová	250 000,00	MŠ-	Bottová	250 000,00
			VP-	Ihrisko Kráľová	267,06
KZ k 31.12.2021		780 337,27	KZ k 31.12.2021		718 324,16

F. Bilancia aktív a pasív

AKTÍVA

Číslo riadku	Názov	KZ k 31.12.2020 Netto	KZ k 31.12.2021 Netto
001	Majetok spolu	9 166 740,95	14 300 767,99
002	<i>Neobežný majetok spolu</i>	<i>6 810 648,39</i>	<i>10 404 412,40</i>
	z toho:		
003	Dlhodobý nehmotný majetok	78 050,11	110 159,42
011	Dlhodobý hmotný majetok	6 411 883,31	9 973 538,01
024	Dlhodobý finančný majetok	320 714,97	320 714,97
033	<i>Obežný majetok spolu</i>	<i>2 344 399,86</i>	<i>3 886 725,85</i>
	z toho:		
034	Zásoby	885,33	3 336,90
040	Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	1 038 165,90
048	Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
060	Krátkodobé pohľadávky	205 763,71	566 042,98
085	Finančné účty	2 137 750,82	2 279 180,07
098	Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlhod.	0,00	0,00
104	Poskytnuté návratné fin. výpomoci krátkd.	0,00	0,00
110	<i>Časové rozlíšenie</i>	<i>11 692,70</i>	<i>9 629,74</i>

PASÍVA

Číslo riadku	Názov	KZ k 31.12.2020 Netto	KZ k 31.12.2021 Netto
115	Vlastné imanie a záväzky	9 166 740,95	11 295 342,11
116	<i>Vlastné imanie</i>	<i>4 335 057,47</i>	<i>5 969 287,78</i>
	z toho:		
117	Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
120	Fondy	0,00	0,00
123	Výsledok hospodárenia	4 335 057,47	5 969 287,78
126	<i>Záväzky</i>	<i>1 403 684,31</i>	<i>1 194 776,45</i>
	z toho:		
127	Rezervy	3 283,00	3 283,00
132	Zúčtovanie medzi subjektami VS	364 604,78	295 900,49
140	Dlhodobé záväzky	206 579,97	184 851,61
151	Krátkodobé záväzky	416 937,96	370 918,75
173	Bankové úvery a výpomoci	412 278,60	339 822,60
180	<i>Časové rozlíšenie</i>	<i>3 427 999,17</i>	<i>4 131 277,88</i>

G. Prehľad o stave vývoji dlhu

Obec k 31.12.2020 eviduje tieto záväzky:

o voči bankám/rvs174+175	263 789,60 Eur
o voči MFSR/rvs178	76 033,00 Eur
o voči ŠFRB/rvs141+155	170 642,08 Eur
o voči dodávateľom/rvs152	44 349,72 Eur
o voči zamestnancom/rvs163	66 428,41 Eur
o voči SP a ZP/rvs165	42 382,41 Eur
o voči daňovému úradu/rvs167	10 592,96 Eur

Prehľad o prijatých úveroch, výpomociach a ich splácaní

Veriteľ	Účel	Rok poskytnutia	Výška poskytnutého úveru / výpomoci	Zostatok úveru k 31.12.2021	Splatený úver k 31.12.2021	Ročná splátka istiny za rok 2021	Ročná splátka úrokov za rok 2021
ŠFRB	ND-404	2004	132 642,90	62 676,44	69 966,46	4 530,06	737,46
ŠFRB	ND-999	2005	218 880,70	107 965,64	110 915,06	7 387,60	1 060,52
VÚB	ZŠ-81	2014	402 266,60	115 145,60	287 121,00	40 608,00	2 156,61
VÚB	ZŠ-9999	2016	318 500,00	148 644,00	169 856,00	31 848,00	1 319,70
MFSR	NFP	2020	76 033,00	76 033,00	0,00	0,00	0,00
		spolu	1 148 323,20	510 464,68	637 858,52	84 373,66	5 274,29

Splácanie úverov zo ŠFRB je kryté príjmom z nájomného od užívateľov nájomných bytov. Na základe toho a v zmysle rozpočtových pravidiel sa úvery zo ŠFRB nepočítajú do dlhu obce.

Splátky NFP sú rozdelené nasledovne:

- 1.splátka do 31.10.2024 vo výške 19 008,00 Eur
- 2.splátka do 31.10.2025 vo výške 19 008,00 Eur
- 3.splátka do 31.10.2026 vo výške 19 008,00 Eur
- 4.splátka do 31.10.2027 vo výške 19 009,00 Eur

Popis zabezpečenia úverov

Predmet úveru zo ŠFRB	Suma úveru	Číslo zmluvy úveru	Záložné právo v prospech:	Záložné právo na:
ND-M 4 b.j.	3 996 000,00 SK 132 642,90 EUR	108/117/2004	ŠFRB	ND-M 4 b.j.
		0277-520-2004/Z	MV a RR SR	ND-M 4 b.j.
ND-AD 6 b.j.	6 594 000,00 SK 218 880,70 EUR	108/1192/2005	ŠFRB	ND-AD 6 b.j.
		0314-PRB-2005/Z	MV a RR SR	ND-AD 6 b.j.

Predmet bankového úveru	Suma úveru	Číslo zmluvy úveru	Zabezpečenie	Vystavené na rad
ZŠ-82	402 266,60 EUR	0001082/2014/UZ	Jednosubjektovou blankozmenkou, vystavenou obliagačným dlžníkom	Všeobecná úverová banka a.s.
ZŠ-9999	318 500,00 EUR	000685/2016/UZ	Záložné právo	Všeobecná úverová banka a.s.

H. Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec Miloslavov nemá zriadené príspevkové organizácie

I. Podnikateľská činnosť

Obec Miloslavov nevykonáva podnikateľskú činnosť.

J. Prehľad o poskytnutých dotáciách

Obec v roku 2021 poskytla dotácie v súlade so VZN č.3/2009 o poskytovaní dotácií.

Žiadateľ dotácie -bežné výdavky -kapitálové výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.2-stĺ.3)
Športový klub Miloslavov -bežné výdavky	10 000,00	10 000,00	0
Klimo Dance studio	665,00	665,00	0

K. Finančné usporiadanie finančných vzťahov podľa § 16 ods. 2 zákona č. 583/2004 Z.z.

Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účel -bežné výdavky BV -kapitálové výdavky KV	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.3- stĺ.4)
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny	UPSVAR strava	75 120,00	28 711,80	46 408,20
	UPSVAR šk. potreby	0,00	0,00	0,00
	UPSVAR rodinné prídavky	0,00	0,00	0,00
Krajský školský úrad	Základná škola -BV	955 113,00	906 273,00	48 840,00
	Materská škola -BV	33 868,00	33 868,00	0,00
	Materská škola – vybavenie	9 968,00	9 968,00	0,00
	Materská škola –dezinfekcia	265,00	1 195,00	0,00
	Vzdelávacie poukazy –BV	13 376,00	13 376,00	0,00
	Výnosy z dotácie	0,00	0,00	0,00
	ZŠ učebnice	9 418,00	9 418,00	0,00
	ZŠ lyžiarsky kurz	5 100,00	5 100,00	0,00
	ZŠ škola v prírode	0,00	0,00	0,00
	ZŠ na dezinfekciu	3 910,00	3 910,00	0,00
	ZŠ digitalizácia	2 000,00	2 000,00	0,00
	ZŠ čítame radi	800,00	800,00	0,00
	ZŠ odchodné	1 873,00	1 873,00	0,00
ZŠ asistenti	17 069,00	17 069,00	0,00	
Metodicko-pedagog.centrum	ZŠ projekt	39 010,69	39 010,69	0,00
TKO envirofond	BT TKO	6 611,17	6 611,17	0,00

Krajský stavebný úrad	Stavebný úrad -BV	4 495,13	4 495,13	0,00
Krajský úrad život. prostredia	Životné prostredie -BV	339,96	339,96	0,00
Krajský úrad pre CD a PK	Doprava, komunikácie -BV	149,86	149,86	0,00
Obvodný úrad Senec	REGOP -BV	5 282,77	5 282,77	0,00
	COVID-19 - BV	180 415,00	180 415,00	0,00
Ministerstvo financií SR	Sčítanie obyvateľstva	7 551,26	7 551,26	0,00

L. Hodnotenie plnenia programov obce – Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu

Príloha č.1 Záverečného účtu

Vypracovali: Hana Pokorná za rozpočet
Alena Černayová za ekonomické informácie a výsledok hospodárenia

Predkladá: Milan Baďanský, starosta obce

M. Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo Obce Miloslavov po prerokovaní materiálu a v súlade s § 16 ods. 10 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov

a) Schvaľuje:

- **Celoročné rozpočtové hospodárenie obce za rok 2021 bez výhrad;**
 - prebytok bežného a kapitálového rozpočtu je v sume 272 506,49 Eur;
 - z prebytku sa vylučujú účelové finančné prostriedky v sume 1 151 507,08 Eur;
 - schodok upraveného bežného a kapitálového rozpočtu vo výške 879 000,59 Eur, ktorý vznikol po vylúčení účelových finančných prostriedkov je krytý kladným výsledkom finančných operácií v sume 1 062 122,26 Eur;
 - celkový výsledok hospodárenia je **prebytok vo výške 183 121,67 Eur.**
- **Použitie celkového výsledku hospodárenia – prebytku v sume 183 121,67 Eur na tvorbu rezervného fondu.**
- **Záverečný účet Obce Miloslavov za rok 2021.**

b) Berie na vedomie:

- **Stanovisko hlavného kontrolóra k návrhu Záverečného účtu Obce Miloslavov za rok 2021;**
- **Správu audítora o overení účtovnej závierky Obce Miloslavov za rok 2021;**

Vyvesené: 09.06.2022

Zvesené: 23.06.2022

Schválené: UZN č.87/2022 zo dňa 29.6.2022