



VÝROČNÁ SPRÁVA obce CHMEĽOV

za rok 2022

**Podpisový záznam
štatutárneho orgánu:**

**Milan Polča
starosta obce**

.....

Spracovala: úvodnú časť
 finančnú časť


**Helena Drevenáková
Helena Drevenáková**

Individuálna Výročná správa obce Chmeľov za rok 2022 je zostavená na základe výsledkov ekonomických ukazovateľov počas celého roka 2022.

Obec skončila s kladným výsledkom hospodárenia

1. Identifikačné údaje obce:

Názov: Obec Chmeľov

IČO: 00327115, **DIČ:** 2021225492

Adresa pre poštový styk: Obecný úrad Chmeľov, Chmeľov 89, 082 15

Telefón: 051/7481555

e-mail: obec.chmelov@stonline.sk

Okres: Prešov

Kraj: Prešovský

ICO: 00327115

DIC: 2021225492

Právna forma: obec

Rozloha obce: 12,63 ha

Počet obyvateľov k 31.12.2022: 1 081

2. Organizačná štruktúra obce a identifikácia vedúcich predstaviteľov

Dňa 19.10.2022 sa konali voľby do samosprávy obcí. Za starostu obce bol opätovne zvolený Milan Polča a za zástupcu starostu obce Pavol Kozák.

Do obecného zastupiteľstva boli zvolení poslanci:

Ing. Kamil **Katuščák**, Mgr. Anna **Havírová**, Bc. Miroslava **Mariňáková**,
Martin Marcinko, Radovan **Majerník** a Miroslav **Keresteš**

Pracovníčky obecného úradu: Helena Dreveňáková, ekonómka
Magdaléna Kozáková, administratívna referentka, Elena Polčová, upratovačka,
Marián Mital',

V roku 2022 obecné zastupiteľstvo zasadalo celkom 4 krát.

Mimoriadne zasadnutie sa konalo 1 krát a to dňa 21.01.2022

Riadne zasadnutie sa konalo celkom 3 krát a to: 28.03.2022, 24.06.2022
a 30.09.2022 zasadnutia sa konali v zasadačke obecného úradu.

Komisie zasadali v roku 2022 - 4 krát – riešili bežné potreby a problémy obce.

Pozvánky na zasadnutia sú zverejnené na informačnej tabuli obce a na webovej stránke obce. Všetky zasadnutia obecného zastupiteľstva boli verejné.

**Hlavným kontrolórom obce je od 2.2.2017 na šesť ročné obdobie
Ing. Pavol Spišák.**

3. Poslanie, vízie, ciele

Poslanie obce: Starostlivosť o všestranný rozvoj územia obce a potreby jej obyvateľov.

Vízie obce: Zveľaďovanie, budovanie a napredovanie obce

Ciele obce: Spokojnosť vlastných občanov prípadne návštevníkov obce, aby občania ostávali bývať vo vlastnej obci, aby sa obec budovala a rozrastala vo všetkých smeroch a ukazovateľoch.

4. Z histórie obce:

Obec Chmeľov sa po prvý raz v archívnych dokumentoch spomína v roku 1212 pod názvom Frigidus Fons /Studený prameň/, od roku 1264 už pod názvom Comlouch – v preklade Chmeľov.

Z histórie obce je známe, že tu sídlili krížovníci bližšie neznámeho rytierskeho rádu, ktorých Ondrej II. Oslobodil od poplatkov na mýtach a trhoviskách.

Koncom 12. storočia sa v Chmeľove usídlil rytiersky rád Krížovníkov Božieho Hrobu. Ich vlastníctvom bol až do roku 1313, keď ho vymenili za Lendak a Chmeľov sa stal majetkom Brezovickovcov, neskôr Jána z Drienova a veľmožského rodu Abovcov. V novoveku obec patrila viacerým rodom.

Pamätihodnosti obce:

Evanjelický a.v. kostol pochádza z 13.storočia, je Národnou kultúrnou pamiatkou

Gréckokatolícky kostol bol postavený v roku 1933

Pomník padlých v druhej svetovej vojne bol odhalený 7. mája 1970

Symboly obce:

Pečať obce poznáme podľa odtlačku pečatidla z 19. Storočia. Stred pečatného pol'a vyplňa motív obilného snopu a kosáka. Nad ním je v dvoch riadkoch nápis KOMLOS KERESZTES, pokračujúci v kruhopise textom KOZSEG PETSETJE 1867.

Erb obce Chmeľov, vychádzajúci z historickej predlohy má túto podobu:
V zelenom štíte zlatý snop, dolu obopätý strieborným kosákom, sprevádzaný z horných rohov splývajúcimi striebornými ratolist'ami chmeľu a tromi zlatými šištica

Vlajka obce Chmeľov pozostáva zo siedmich pozdĺžnych pruhov vo farbách žltej, zelenej, bielej, zelenej, žltej, zelenej a bielej. Vlajka má pomer strán 2:3 a ukončená je tromi cípmi, t.j. dvomi zástrihmi siahajúcimi do tretiny jej listu. Pečať obce Chmeľov je okrúhla, uprostred s obecným symbolom a kruhopisom OBEC CHMEĽOV.

5. *Vznik obce a charakteristika obce*

Obec je samostatný územný samosprávny a správny celok Slovenskej republiky. ktorý vznikol zo zákona a riadi zákonom 369/1990 Zb. o obecnom riadení v znení neskorších predpisov, zmien a doplnkov a Ústavou Slovenskej republiky.

Obecný úrad zabezpečuje organizačné a administratívne práce, súvisiace s chodom obce. Pracovníkov obecného úradu a ich prácu organizuje starosta obce. Na obecnom úrade pracuje 6 zamestnancov. Pod obecný úrad spadá aj Matričný úrad, pracovníčka má pracovný úväzok 20% a účtovníctvo 80%. Hlavný kontrolór s úväzkom 10 % od 1.1.2018.

V mysle zákona č. 369/1990 je obec Chmeľov samostatným územným samosprávnym a správnym celkom Slovenskej republiky. Obec združuje osoby, ktoré majú na jej území trvalý pobyt a ako právnická osoba za podmienok stanovených zákonom samostatne hospodári s vlastným majetkom a vlastnými príjmami. Základnou úlohou obce pri výkone samosprávy je starostlivosť o všestranný rozvoj územia obce a potreby jej obyvateľov.

Obec financuje svoje potreby predovšetkým z vlastných príjmov, dotácií zo štátneho rozpočtu a ďalších zdrojov. Na plnenie svojich úloh môže používať návratne zdroje financovania a prostriedky mimorozpočtových peňažných

fondov. Na plnenie rozvojového programu obce, resp. na plnenie iných úloh v štátnom záujme môže obec získať dotáciu zo strany štátu.

Majetok obce tvoria veci vo vlastníctve obce a jej majetkové práva. Majetok obce slúži na plnenie úloh obce, snahou obce je zveľaďovať a zhodnocovať tento majetok a zachovať ho v nezmenšenej hodnote.

Darovať nehmotný majetok, ktorý je vlastníctvom, je neprípustné. Majetok obce je možno použiť len na verejné účely, na podnikateľskú činnosť a na výkon samosprávy obce.

Zásady hospodárenia s majetkom obce určuje obecné zastupiteľstvo.

***V roku 2022 bol zaradený majetok v hodnote 17 177,43 eur
a pozemky v hodnote 5000 tis. eur***

Zákon NR SR č. 564/2004 Z.z. v zmysle neskorších predpisov o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samosprávy upravuje podiely obce na daniach v správe štátu.

Dotácie na úhradu nákladov spojených s preneseným výkonom štátnej správy sa zabezpečujú prostredníctvom správcu kapitoly štátneho rozpočtu, do ktorého vecnej pôsobnosti patrí výkon štátnej správy, ktorý bol prenesený na obec.

Poskytujú sa na základe zákona č. 596/2003 Z.z. o štátnej správe v školstve a školskej samospráve a o zmene a doplnení niektorých zákonov. V súlade so zákonom o štátnom rozpočte na príslušný rozpočtový rok sa všetky ďalšie dotácie zabezpečujú prostredníctvom MF SR alebo správcu kapitoly štátneho rozpočtu, do ktorého vecnej pôsobnosti príslušná činnosť patrí.

Podľa zákona o rozpočtových pravidlách verejnej správy č. 523/2004 v znení neskorších predpisov je obec ako subjekt verejnej správy právnickou osobou zapísanou v registri organizácií, ktorý vedie Štatistický úrad SR v zmysle zákona č. 540/2001 o štátnej štatistike v znení neskorších predpisov.

Zákon č. 431/2002 o účtovníctve v znení neskorších predpisov je základnou legislatívnou normou upravujúcou účtovníctvo vrátane účtovnej závierky rozpočtových organizácií a obcí. Tento zákon upravuje povinnosť rozpočtových organizácií a obcí účtovať v sústave podvojného účtovníctva.

Účtovnú závierku zákon definuje ako štruktúrovanú prezentáciu skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva, poskytovanú osobám, ktoré tieto informácie

vyžadujú, pričom účtovná závierka tvorí jeden celok pozostávajúci zo všetkých náležitosti a z jednotlivých súčastí-súvahy, výkazu ziskov a strát, poznámok.

Cieľom účtovnej závierky je poskytnúť vecný a pravdivý obraz o účtovnej závierke. Informácie v účtovnej závierke sú užitočné, ak sú posudzované z hľadiska významnosti, zrozumiteľné, porovnateľné, spoľahlivé.

Zákon o účtovníctve v znení neskorších predpisov stanovuje povinnosť overenia individuálnej účtovnej závierky, konsolidovanej závierky a vyhodnotenie výročnej správy, ktorej súlad s účtovnou závierkou musí byť rovnako overený audítorom. Pre obce to stanovuje § 9 zákona č. 369/1990 Z.z. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov.

Účtovná závierka predstavuje kontinuálny proces činností, ktorých výsledkom je zostavenie účtovných výkazov, vypracovanie poznámok a následne predloženie účtovnej závierky ako celku vrátane všeobecných náležitosti na určené miesta predkladania. Z hľadiska charakteru ich môžeme rozčleniť na účtovnú závierku pozostávajúcu z prípravných prác, uzatvorenia účtovných kníh a zostavenia účtovnej závierky.

Prípravné práce sa uskutočňujú pred uzatvorením účtovných kníh a zahŕňajú tieto okruhy činností:

- inventarizáciu
- kontrolu bilančnej kontinuity
- kontrolu nadväznosti analytických účtov a analytickej evidencie na syntetické účty
- zaúčtovanie účtovných prípadov na účtoch, ktoré nesmú mať konečný zostatok
- kontrolu výsledku hospodárenia
- kontrolu zaúčtovania odpisov
- doúčtovanie účtovných prípadov bežného účtovného obdobia
- kontrolu formálnej správnosti účtovných zápisov

Pri uzatváraní účtovných kníh obec postupuje takto:

- zistia sa obraty jednotlivých účtov
- zistia sa konečné stavy účtov prostriedkov a zdrojov rozpočtového hospodárenia
- zistí sa účtovný výsledok hospodárenia za účtovné obdobie

Programové vybavenie účtovníctva nám prevádza Firma IFOSOFT s.r.o.
Prešov na základe Licenčnej zmluvy.

V obci je základná škola a materská škola.

1. Základná škola Chmeľov

Riaditeľka: Mgr. Anna Havírová

Adresa: Chmeľov č.161 , 08215

e-mail: skola.chmelov@centrum.sk

telefón: 051/7799228

Počet žiakov: v školskom roku 2021/2022 – ***71 čisto len marginalizovaných rodín***

Základná škola je organizácia s právnou subjektivitou

Bola zriadená 01.07.2002 Zriaďovacou listinou

V základnej škole sú zamestnaní: riaditeľka, 6 učiteľov,
2 nepedagogické pracovníčky spolu 9 zamestnancov.

2. Materská škola Chmeľov

Riaditeľka: Lívia Zajacová

Adresa: Chmeľov č.217 , 08215

Telefón: 0905/800750

Počet žiakov: v školskom roku 2021/2022 – ***37 z toho 19 z marginalizovaných rodín***

Predškolákov celkom 17 toho 9 predškolákov z marginalizovaných rodín

Materská škola je organizácia bez právnej subjektivity.

V materskej škole sú zamestnaní: riaditeľka, 3 učiteľky, 3 pracovníčky cez projekt PRIM, 1 kuchárka, vedúca školskej jedálne a 1 upratovačka

- spolu 10 zamestnancov

V školskej jedálni MŠ sa vyvaruje pre žiakov a učiteľov Materskej školy a Základnej školy Chmeľov.

Obec zamestnáva od 1.7.2018 dve pracovníčky cez národný projekt Terénna sociálna práca, od 11.10.2021 bolo spustený projekt Komunitné centrum tam pracuje 1 riaditeľka, 2 odborní pracovníci a 1 asistentka.
Od 01.03.2022 obec zamestnávala 4 pracovníkov cez projekt MOPS.

V obci aktívne pracuje Klub dôchodcov, Športový klub a Dobrovoľný hasičský zbor.

V obci sa poskytujú sociálne služby prostredníctvom dvoch stacionárov a to:
Denný stacionár ANGELO n.o. a Stredisko Evanjelickej DIAKONIE Chmeľov.

1. Finančné hospodárenie obce na rok 2022

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2022. Obec zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 ods. 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 vyrovnaný a kapitálový rozpočet ako vyrovnaný.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2022.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 29.12.2021 uznesením č. 49/2021

Rozpočet bol zmenený jedenkrát:

zmena schválená dňa 26.09.2022 uznesením č. 77/2022

Rozpočet obce k 31.12.2022

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov/čerpanie výdavkov k 31.12.2021	% plnenia príjmov/ % čerpania výdavkov
Príjmy celkom	949 942	1 029 554,93	894 543,84	86,89
z toho :				
Bežné príjmy	638 275	676 577,47	685 576,38	101,03
Kapitálové príjmy	0	10 826,46	10 826,46	100,00
Finančné príjmy	144 000	144 000,00	0	0,00
Príjmy RO s právnou subjektivitou	167 667	198 141,00	198 141,00	99,58
Výdavky celkom	944 942	786 962,38	663 635,94	84,33
z toho :				
Bežné výdavky	633 275	642 962,38	602 902,02	93,77
Kapitálové výdavky	109 116	109 116,00	25 851,00	23,69
Finančné výdavky	21 624	21 624,00	21 624,00	100,00
Výdavky RO s právnou subjektivitou	167 667	198 141,00	183 939,99	92,83
Rozpočtové hospodárenie obce				

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2022

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
949 942	1 029 554,93	894 543,84	86,89

Z rozpočtovaných celkových príjmov 1 029 554,93 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 894 543,84 EUR, čo predstavuje 86,89 % plnenie.

A. Príjmy obce

1. Bežné príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
805 942	874 728,47	883 717,38	101,30

Z rozpočtovaných bežných príjmov 874 728,47 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 883 717,38 EUR, čo predstavuje 101,30 % plnenie.

a) daňové príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
27 155	27 155,92	26 566,08	97,83
11 500	11 529,72	10 236,69	88,79
390 759	409 086,71	409 086,71	100,00
			95,13
429 414	447 772,35	445 889,48	99,58

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 390 759 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2022 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 409 086,71 EUR, čo predstavuje plnenie na 104,69%.

V roku 2022 výška výnosu dane z príjmov bola znížená/zvýšená o 4,69% čo predstavuje sumu 18 327,71 EUR.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 27 155,92 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 26 566,08 EUR, čo predstavuje plnenie na 97,83 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 13 303,04 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 13 207,12 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 55,92 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 36 802,77 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 9,72 EUR. K 31.12.2022 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 909,24 EUR.

Daň za psa 729,72 eur

Daň za užívanie verejného priestranstva 3 eur

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 9 506,97

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
23 141	26 862,15	40 674,63	151,42

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 2 641 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 1 881,20 EUR, čo je 71,23 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z dividend v sume 0,00 EUR, príjem z prenajatých pozemkov v sume 50,76 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 1 830,44 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 26 862,15 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 40 674,63 EUR, čo je 151,42 % plnenie. Suma 16 820,77 sú poplatky za stravné.

c) iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
0	63,94	63,94	100,00

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 0 EUR, bol skutočný príjem vo výške 63,94 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z dobropisov a z vratiek.

d) prijaté bežné granty a transfery:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
353 387	400 093,97	397 152,97	99,26

Z rozpočtovaných bežných grantov a transferov 400 093,97 EUR bol skutočný príjem vo výške 397 152,97 EUR, čo predstavuje 99,26% plnenie.

Prijaté bežné granty a transfery:

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel	Poznámka
MV SR	3 963,39	Matričná činnosť	
MV SR	343,20	Register obyvateľov	
MV SR	26,00	Register adries	
MV SR	1 784,06	Voľby do samosprávy	
MV SR	674,57	Referendum častí	
MV SR	9 177,00	Príspevok odídencom	
MV SR	1 984,80	Celoplošné testovanie	
MV SR	351,00	Materiál na testovanie	
Obvodný úrad Prešov	311,89	Civilná ochrana	
Obvodný úrad Prešov	37,13	Vojnové hroby	
Dotácia ÚPSVaR	7 600,00	Energie KC	
Dotácia ÚPSVaR	2 133,72	Odmeny pre TSP	
Spolu:	31 652,66		
MŠ SR	185 718	Normatívne prostriedky	
MŠ SR	1 792	Vzdelávacie poukazy	
MŠ SR	1 579	Dopravné	
MŠ SR	6 559	Predškolačky MŠ	
MŠ SR	4 850	Soc.znevýhod. prostr.	
MŠ SR	2 094	Asistent učiteľa	
MŠ SR	904	Edukačné publikácie	
MŠ SR	1 204	EP bez cudzieho jaz.	
Spolu:	204 700		
ÚPSVaR	9 172,80	Strava ZŠ	
ÚPSVaR	1 281,80	Strava MŠ	

ÚPSVaR	1 361,20	Školské pomôcky ZŠ	
ÚPSVaR	33,20	Školské pomôcky MŠ	
ÚPSVaR	5 968,38	Záškoláci rod. prídavky	
Spolu:	17 817,38		
PROJEKTY:			
Terénna soc. práca	28 181,04		
MOPS	34 898,80		
PRIM	38 695,80		
Komunitné centrum	41 207,29		
Spolu:	142 982,93		
Spolu GRANTY:	397 152,97		
Mimorozpočtové	16 820,77		
Spolu bežné príjmy	883 717,38		

V roku 2022 obec prijala nasledovné bežné granty a transfery v súvislosti so šírením ochorenia COVID - 19:

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel	Poznámka
Ministerstvo vnútra	1 984,80	Celoplošné testovanie	
Ministerstvo vnútra	351	Nákup dezif. materiálu	

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

2. Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
0	0	0	0

Prijaté kapitálové granty a transfery:

Z rozpočtovaných 0 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 10 826,46 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie

Prijaté kapitálové granty a transfery:

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel	Poznámka
Ministerstvo vnútra SR	10 826,46	Refundácia výdavkov na materiál Komunitné centrum	

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie finančných príjmov	% plnenia fin. príjmov k rozpočtu po zmenách
144 000	144 000	0	0

B. Príjmy rozpočtových organizácií

Bežné príjmy:

Rozpočtová organizácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
Základná škola	167 667	198 141	183 939,99	92,83

Z rozpočtovaných bežných príjmov 194 141 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 183 939,99 EUR, čo predstavuje 92,83 % plnenie.

Kapitálové príjmy: Základná škola nemala

Príjmové finančné operácie: Základná škola nemala

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2022

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
944 942	985 103,38	847 575,93	86,04

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 985 103,38 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 847 575,93 EUR, čo predstavuje 86,04 % čerpanie.

A. Výdavky obce

1. Bežné výdavky:

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
0111 Správa obce	157 725	135 624,68	142 806,12	92,96
0112 Fin.rozp. zálež.	3 300	3 300,00	3 067,90	92,97
0133 Matrika	4 450	3 963,39	3 963,39	100,00
0160 Voľby, referen.	1 000	1 842,26	1 842,26	100,00
0170 Splátka úrokov	574	584,00	581,79	99,62
0220 Civilná obrana	300	311,89	311,89	100,00
0320 Ochr pred pož.	6 610	6 610,00	4 677,08	70,76
0360 Projekt MOPS	64 400	38 877,06	38 877,06	100,00
0451 Cestná doprava	8 000	8 000,00	4 634,35	57,93
0510 Nakl. s odpad.	21 510	21 510,00	20 624,87	97,28
0520 Nakl. odp.vody	17 530	17 530,00	12 578,43	71,51
0620 Rozvoj obce	45 931	42 311,00	42 021,62	99,32
0640 Verejné osvetl.	15 500	15 500,00	13 885,86	89,59
0721 Lekar. starostl.	1 500	1 500,00	825,71	55,05
0810 Šport. služby	15 800	15 800,00	13 712,59	86,79
0820 Kult. služby	9 300	9 300,00	4 025,52	43,29
0830 Miest. rozhlas	2 100	4 761,00	3 365,80	70,70
0840 Dom smútku	12 200	12 200,00	2 209,01	18,11
0911 Materská škola	86 450	102 762,00	101 461,61	98,73
09112 Projekt PRIM	38 000	45 418,33	45 418,33	100,00
0912 ZŠ	5 000	5 000,00	0,00	0,00

0950 Projekt KC	44 945	44 325,51	44 325,51	100,00
09601 Školská jed.	38 350	38 350,00	35 246,58	91,91
09601 Školská jed.	Potraviny	0	16 361,98	0,00
1050 ÚPSVaR	0	1 854,69	1 854,69	100,00
1070 TSP	32 800	41 758,19	37 953,69	90,89
1090 Záškoláci RP	0	5 968,38	5 968,38	100,00
Spolu bežný rozpočet	633 275	642 962,38	602 902,02	93,77

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 642 962,38 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 602 902,02 EUR, čo predstavuje 93,77 % čerpanie.

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

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

Z rozpočtovaných výdavkov 322 336 EUR bolo skutočne čerpanie k 31.12.2022 v sume 280 624,34 EUR, čo je 84,44 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, matriky, pracovníkov materskej školy, školskej jedálne MŠ, projekt PRIM, Projekt Terénna sociálna práca, Projekt komunitné centrum, Projekt miestna občianska poriadková služba.

b) Poistné a príspevok do poisťovní:

Z rozpočtovaných výdavkov 93 336 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 92 317 EUR, čo je 98,91 % čerpanie.

c) Tovary a služby:

Z rozpočtovaných výdavkov 205 778 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 201 701 EUR, čo je 98,02 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 400 093,97 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 397 152,97 EUR, čo predstavuje 99,26% čerpanie.

d) Splácanie úrokov :

Z rozpočtovaných výdavkov 574 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 581,79 EUR, čo predstavuje 101,35 % čerpanie.

2. Kapitálové výdavky:

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
711 001 Kúpa poz.	0	5 000	5 000	100,00
717 001 Vodovod	50 000	50 000	955	1,91
717 001 Inf. tabule	0	4 896	4 896	100,00
717 002 Intenz.ČOV	30 000	30 000	0	0,00
717 002 Rekonš. MŠ	0	15 000	15 000	100,00
717 002 Obnov.záh.	20 000	0	0	0
717 002 Rekoš. ZS	9 116	4 220	0	0
SPOLU:	109 116	109 116	25 851	23,69

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 109 116 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 25 851 EUR, čo predstavuje 23,69 % čerpanie.

3. Výdavkové finančné operácie:

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie finanč. výdavkov	% čerpania fin.výdavkov k rozpočtu po zmenách
821 005 Dlhod. úver	21 624	21 624	21 624	100,00
821 009 Dodav.úver	13 260	13 260	13 258,92	99,99
Spolu:	34 884	34 884	34 882,92	99,99

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 34 884 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 34 882,92 EUR, čo predstavuje 99,99 % čerpanie.

B. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

Bežné výdavky:

Rozpočtová organizácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
Základná škola	167 667	198 141	183 939,99	92,83
				14 201,01 do r. 2023

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 198 141 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 183 939,99 Eur, čo predstavuje 93,83% čerpanie.

Kapitálové výdavky: Základná škola nemá

Výdavkové finančné operácie: Základná škola nemá

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2022

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2022 v EUR
Bežné príjmy spolu	883 717,38
z toho : bežné príjmy obce	699 777,39
bežné príjmy RO	183 939,99
Bežné výdavky spolu	786 842,01
z toho : bežné výdavky obce	602 902,02
bežné výdavky RO	183 939,99
Bežný rozpočet	96 875,37
Kapitálové príjmy spolu	+ 10 826,46
z toho : kapitálové príjmy obce	+ 10 826,46
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	25 851,00
z toho : kapitálové výdavky obce	25 851,00

kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	- 15 024,54
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	81 850,83
Vyúčtenie z prebytku/Úprava schodku HC	0,00
Vyúčtenie z prebytku/Úprava schodku PC	0,00
(doplnkový zdroj financovania HC, zdroj financovania PC)	0,00
Úpravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	0,00
Prijímové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	0,00
- finančné zabezpečky na nájomné - bytovky ŠFRB	0,00
- finančné zabezpečky na verejné obstarávanie	0,00
Výdavkové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	0,00
- finančné zabezpečky školskej jedálne	0,00
- finančné zabezpečky na nájomné - bytovky ŠFRB	0,00
- finančné zabezpečky na verejné obstarávanie	0,00
Rozdiel finančných operácií	0,00
PRÍJMY SPOLU	0,00
VÝDAVKY SPOLU	34 882,92
Rozpočtové hospodárenie obce	46 967,91
Vyúčtenie z prebytku/Úprava schodku HC	23 146,88
Vyúčtenie z prebytku/Úprava schodku PC	0,00
(doplnkový zdroj financovania HC, zdroj financovania PC)	0,00
Úprava hospodárenia o nevyčerpaný úver	0,00
Úpravené rozpočtové hospodárenie obce	23 821,03

Prebytok rozpočtu v sume 46 967,91 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, **upravený** o nevyčerpané prostriedky zo ŠR a podľa osobitných predpisov v sume 23 146,88 EUR navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu 10% **2 382,10 EUR**
- na vysporiadanie zostatku finanč. perácií **21 438,93 EUR**

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 **23 146,88 EUR**, a to na :
- prenesený výkon v oblasti školsťa v sume 14 980,01 EUR
 - stravné pre deti v hmotnej núdzi v sume 2 692,30 EUR
 - prenesený výkon referendium v sume 674,57 EUR
 - energia komunitné centrum 4 800,00 EUR

5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov

Rezervný fond

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

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2022	44 365,32
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi	1 767,12
KZ k 31.12.2022	46 132,44

Sociálny fond

Obec vytvára sociálny fond v zmysle zákona č.152/1994 Z.z. v z.n.p.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2022	1 227,86
Prírastky - povinný prídelen - 1 %	2 820,60
Úbytky - stravovanie	3 371,70
KZ k 31.12.2022	676,76

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2022

AKTÍVA

Názov	ZS k 1.1.2022 v EUR	KZ k 31.12.2022 v EUR
Majetok spolu	2 753 441,19	2 673 934,23
Neobežný majetok spolu	2 405 944,35	2 321 150,82
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0
Dlhodobý hmotný majetok	2 210 830,49	2 126 036,96
Dlhodobý finančný majetok	195 113,86	195 113,86
Obežný majetok spolu	347 398,04	352 684,61
z toho :		
Zásoby	777,45	1010,26
Zúčtovanie medzi subjektami VS	217 398,07	210 201,19
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	3 847,39	3 885,10
Finančné účty	125 375,13	137 588,06
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	098,90
Časové rozlíšenie	98,80	

PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2022 v EUR	KZ k 31.12.2022 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	2 753 441,19	2 673 934,23
Vlastné imanie	1 543 635,57	1 566 774,15
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	1 543 635,57	1 566 774,15
Záväzky	1 209 805,62	1 107 160,08
z toho :		
Rezervy	0	0
Zúčtovanie medzi subjektami VS	19 506,21	23 146,88
Dlhodobé záväzky	33 270,41	11 726,02
Krátkodobé záväzky	32 275,35	34 808,06
Bankové úvery a výpomoci	41 424	19 800
Časové rozlíšenie	1 083 329,65	1 017 679,12

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2022

Stav záväzkov k 31.12.2022

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.202 v EUR	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- dodávateľom	0	0	0
- zamestnancom	18 898,98	18 898,98	0
- poisťovniam	11 183,04	11 183,04	0
- daňovému úradu	1 692,71	1 692,71	0
- štátnemu rozpočtu	0,00	0	0
- bankám	19 800,00	19 800,00	0
- Iné záväzky	3 033,33	3 033,33	0
- ostatné záväzky MARO	11 049,26	11 049,26	0
Záväzky spolu k 31.12.2022	65 657,32	65 657,32	

Bankový úver zo Slovenskej sporiteľne nám bol poskytnutý v sume 200 000 tisíc eur dňa 10.12.2013 a bude splatený 30.11.2023 poslednou sumou 1 780 eur.

Dodávateľský úver MARO Sučany - zhotoviteľ multifunkčného ihriska poskytol v sume 39 776,92 eur a posledná splátka bude realizovaná 01.10.2023 v sume 1 104,93 eur.

a) Výpočet dlhu obce podľa § 17 ods.6 písm. a):

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2021:	
- skutočné bežné príjmy obce	638 251,36
- skutočné bežné príjmy RO	179 234,00
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2021*	
Celková suma dlhu obce k 31.12.2022:	
- zostatok istiny z bankových úverov SLSP	19 800,00
- zostatok istiny z pôžičiek	
- zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov MARO	11 049,26
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB	
- zostatok istiny z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	

- zostatok istiny z pôžičky z Audiovizuálneho fondu	
- zostatok istiny z pôžičky z Fondu na podporu umenia	
- zostatok istiny z	
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2022	30 849,26
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
- z úverov zo ŠFRB	
- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	
- z úveru z Environmentálneho fondu	
- z pôžičky z Audiovizuálneho fondu	
- z pôžičky z Fondu na podporu umenia	
- z úverov	
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	
Spolu upravená/znížená celková suma dlhu obce k 31.12.2022**	

Zostatok istiny k 31.12.2022**	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2021	§ 17 ods.6 písm. a)
73 466,55	817 485,36	8,98 %

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

b) Výpočet dlhovej služby obce podľa § 17 ods.6 písm. b) :

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2021	
- skutočné bežné príjmy obce	638 251,36
- skutočné bežné príjmy RO	179 234,00
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2021	817 485,36
Bežné príjmy obce a RO upravené o účelovo určené:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	34 132,55
- dotácie zo ŠR	3 666,02
- transfer ZŠ	179 234,00
- dobrovoľná pož. ochrana	3 000,00
- ÚPSVaR	31 597,39
- Projekty eurof.	94 292,94
- príjmy podľa osobitných predpisov	4 836,45
-	
Spolu bežné príjmy obce a RO účelovo určené, o ktoré sa znižujú bežné príjmy k 31.12.2021	350 759,35
Spolu upravené/znížené bežné príjmy k 31.12.2021*	
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2022 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821004 (bankový úver krátkodobý - splátka istiny)	
- 821005 (bankový úver dlhodobý - splátka istiny)	21 624,00
- 821007 (úver zo ŠFRB - splátka istiny)	
- 821009 (dodávateľský úver - splátka istiny)	13 258,92
-	
- 651002 (bankový úver - splátka úrokov)	581,79
- 651003 (úver zo ŠFRB a ostatné subjekty VS - splátka úrokov)	
- 651004 (dodávateľský úver a ostatní veritelia - splátka úrokov)	
-	
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2022**	35 464,71

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2022**	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2021*	§ 17 ods.6 písm. b)
35 464,71	350 759,35	7,60 %

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

9. Prehľad o poskytnutých dotáciách

Obec v roku 2022 poskytla dotácie v súlade so VZN č. o dotáciách

Poskytovateľ Obec Chmeľov - 1 -	Príjemca dotácie a účelové určenie dotácie na - bežné výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
1.	Športový klub Chmeľov	8 000	8 000	0
2.	Klub dôchodcov	1 020	1 020	0
3.	Folklórny súbor Oblík	1 000	1 000	0
4.-	Cirkev ECAV	500	500	0
5.	Denné stacionáre	9 090	9 090	0
	Spolu:	19 610	19 610	

K 31.12.2022 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 4/2020 o dotáciách.

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 -
MV SR	Matrika	3 963,38	3963,38	0
MV SR	Register obyvateľov	343,20	343,20	0
MV SR	Register adries	26,00	26,00	0
MV SR	Voľby do samosprávy	1 784,06	1 784,04	0
MV SR	Referendum časť	674,57	674,57	0
MV SR	Odmeny matrika, Regob	265,90	265,90	0
MV SR	Príspevok odídencom UA	9 177,00	9 177,00	0
MV SR	Celoplošné testovanie COVID	1 984,80	1984,80	0
MV SR	Materiál na testovanie COVID	351,00	351,00	0
MV SR	Civilná ochrana	311,89	311,89	0
MV SR	Vojnové hroby	37,13	37,13	0
ÚPSVaR	Energie KS	7 600,00	2 800,00	4 800,00
ÚPSVaR	Odmeny pre TSP	2 133,72	2 133,72	0
DPO Blava	Materiál DHZ	3 000,00	3 000	0
MŠ SR	Normatívne prostriedky ZŠ	185 718,00	171 516,99	14 201,01
MŠ SR	Vzdelávacie poukazy	1 792,00	1 792,00	0
MŠ SR	Dopravné	1 579,00	1 579,00	0
MŠ SR	Predškolači MŠ	6 559,00	6 559,00	0
MŠ SR	Soc. znevýhodnené prostredie	4 850,00	4 850,00	0
MŠ SR	Asistent učiteľa	2 094	2 094	0
MŠ SR	Edukačné publikácie	904,00	904,00	0
ÚPSVaR	EP bez cudzieho jazyka	1 204,00	1 204,00	0
ÚPSVaR	Strava ZŠ	9 172,80	6999,20	2 173,60
ÚPSVaR	Strava MŠ	1 281,80	763,10	518,70
ÚPSVaR	Školské pomôcky ZŠ	1361,20	1361,20	0
ÚPSVaR	Školské pomôcky MŠ	33,20	33,20	0
ÚPSVaR	Záškolači RP	5 968,38	5 968,38	0

V Chmel'ove 26.05.2023
Spracovala: Dreveňáková