



Konsolidovaná výročná správa

obce Visolaje

za rok 2022

(obsahuje údaje z individuálnej a konsolidovanej závierky)



.....
starosta obce Visolaje
Peter Janík

Obsah

| | |
|--|----|
| Úvodné slovo starostu obce..... | 4 |
| 1 Všeobecné údaje o konsolidovanom celku..... | 4 |
| 2 Poslanie, vízie a ciele..... | 6 |
| 3 Základná charakteristika konsolidovaného celku | 7 |
| 3.1 Geografické údaje..... | 7 |
| 3.2 Demografické údaje | 7 |
| 3.3 Ekonomické údaje | 8 |
| 3.4 Symboly obce | 8 |
| 3.5 História obce..... | 8 |
| 3.6 Pamiatky | 9 |
| 4 Plnenie úloh obce (prenesené kompetencie, originálne kompetencie)..... | 9 |
| 4.1 Výchova a vzdelávanie..... | 9 |
| 4.2 Zdravotníctvo | 10 |
| 4.3 Sociálne zabezpečenie | 10 |
| 4.4 Kultúra..... | 10 |
| 4.5 Hospodárstvo..... | 10 |
| 5 Informácie o vývoji obce z pohľadu rozpočtovníctva | 11 |
| 5.1 Rozbor plnenia príjmov za rok 2022 v EUR..... | 12 |
| 5.2 Rozbor čerpania výdavkov za rok 2022 v EUR..... | 17 |
| 5.3 Prebytok rozpočtového hospodárenia za rok 2022..... | 19 |
| 5.4 Rozpočet na roky 2022 – 2025 | 21 |
| 6 Informácia o vývoji obce z pohľadu účtovníctva | 21 |
| 6.1 Majetok..... | 21 |
| 6.2 Zdroje krytia | 23 |
| 6.3 Pohľadávky..... | 24 |

| | | |
|-----|---|----|
| 6.4 | Závazky | 24 |
| 7 | Hospodársky výsledok za 2022 – vývoj nákladov a výnosov | 24 |
| 8 | Ostatné dôležité informácie | 26 |
| 8.1 | Poskytnuté dotácie..... | 26 |
| 8.2 | Významné investičné akcie | 27 |
| 8.3 | Predpokladaný budúci vývoj činnosti | 27 |

Úvodné slovo starostu obce

Konsolidovaná výročná správa obce Visolaje za rok 2022 je dokumentom, ktorý nielen formou čísiel a tabuliek hodnotí ako obec nakladala s finančnými prostriedkami v roku 2022, ale poskytuje aj základné informácie o majetkovej a finančnej situácii, súhrn za všetky súčasti konsolidovaného celku, analýzu príjmov a výdavkov konsolidovaného celku, prehľad o prijatých, ale aj poskytnutých zaúčtovaných transferoch v rámci konsolidovaného celku a ostatné dôležité informácie o obci a jej organizáciách ako konsolidovanej účtovnej jednotky.

Rok 2022 bol poznačený doznievaním pandémie ochorenia COVID 19 ako aj hrozbou energetickej krízy. Na Obecnom úrade došlo k personálnym zmenám na poste účtovníka a ekonóma obce. Napriek týmto výzvam sa obci podarilo zostaviť vyrovnaný rozpočet na rok 2023 a v roku 2022 hospodáriť s rozpočtovým prebytkom. Výsledkom hospodárenia v roku 2022 bol zisk vo výške 17 229,14 €. Úspešne sa tiež realizovalo niekoľko väčších investičných akcií, z ktorých najvýznamnejšou z hľadiska vynaložených prostriedkov bolo oplatenie areálu ZŠ s MŠ Visolaje v hodnote 14 890,80 €.

Na základe vyššie zmienených skutočností možno konštatovať, že sa nám obec napriek sťaženým podmienkam darí rozvíjať.

Peter Janík, starosta obce

1 Všeobecné údaje o konsolidovanom celku

Identifikačné údaje obce konsolidovanej účtovnej jednotky – materská účtovná jednotka

| | |
|---|--|
| Názov konsolidovanej účtovnej jednotky | Obec Visolaje |
| Sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky | Visolaje 40, 018 61 Visolaje |
| Dátum založenia/zriadenia/ | 1990 |
| IČO konsolidovanej účtovnej jednotky | 00317888 |
| DIČ konsolidovanej účtovnej jednotky | 2020615641 |
| Telefón | 042/4623083 |
| Webová stránka obce e-mail | www.visolaje.sk obec.visolaje@petranet.sk |
| Hlavná činnosť konsolidovanej účtovnej jednotky | Výkon samosprávnych činností |

Organizačná štruktúra obce a identifikácia vedúcich predstaviteľ'ov obce

Dňa 29.10.2022 sa konali voľby do orgánov samosprávy obce Visolaje, v ktorých bol opätovne zvolený za starostu obce Peter Janík. V týchto voľbách bolo tiež zvolených 6 nových poslancov obecného zastupiteľ'stva a p. Bc. Martin Kabzan bol zvolený opätovne. Ustanovujúce zasadnutie obecného zastupiteľ'stva sa uskutočnilo dňa 28.11.2022.

Štatutárny orgán obce: **Peter Janík – starosta obce**
Zastupujúci starosta obce: **Mgr. Anton Hanidžiar**
Hlavný kontrolór obce: **Viera Micháľková**

Obecné zastupiteľstvo: 7 členov: Ing. Miroslav Baláž, Martin Baránek, Ing. Katarína Cyprichová, Mgr. Anton Hanidžiar, Bc. Martin Kabzan, Ing. Pavol Lazový, Jozef Štefanec

Obecný úrad:

Katarína Zavadová – správa daní a poplatkov, administratívny pracovník od 24.09.2020,
Ing. Nadežda Odnogová – účtovník, rozpočtár, správ poplatkov od 01.12.2021 do 31.5.2022,
Bc. Roman Rosina – účtovník, rozpočtár 1.7.2022

Identifikačné údaje obce konsolidovanej účtovnej jednotky - dcérska účtovná jednotka

| | |
|---|--|
| Názov konsolidovanej účtovnej jednotky - Rozpočtová organizácia obce | Základná škola a Materská škola Visolaje |
| Sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky | Visolaje 150, 018 61 Visolaje |
| Dátum založenia/zriadenia rozpočtovej organizácie obce | 2012 |
| IČO konsolidovanej účtovnej jednotky | 42276675 |
| DIČ konsolidovanej účtovnej jednotky | 2023594562 |
| Telefón | 042/4623073 042/4711122 |
| Webová stránka školy e-mail | www.zssmsvisolaje.edupage.org zsvisolaje@zsvisolaje.edu.sk |
| Hlavná činnosť konsolidovanej účtovnej jednotky | Výchova vzdelávanie, rozvíjanie záujmov žiakov 1 stupňa ZŠ a Materskej školy (<i>Školský klub detí, Zariadenie školského stravovania</i>) |

Základná škola a Materská škola Visolaje je rozpočtovou organizáciou a dcérskou účtovnou jednotkou obce Visolaje. Obec nemá zriadené žiadne iné dcérske účtovné jednotky (iné rozpočtové alebo príspevkové organizácie). Jej základnou činnosťou je primárne a predprimárne vzdelávanie s počtom žiakov spolu 32 v 1. až 4. ročníku ZŠ a 40 v dvojtriednej Materskej škole. ZŠ s MŠ Visolaje má tiež zriadené nasledujúce školské zariadenia: Školský klub detí, Zariadenie školského stravovania.

Organizačná štruktúra školy a identifikácia zamestnancov školy

Mgr. Milan Valach, riaditeľ Základnej školy a Materskej školy / učiteľ
Lubica Hrenáková – zástupkyňa riaditeľa ZŠ a MŠ / učiteľka Materskej školy
Mgr. Muráňová Mchaela – učiteľka Základnej školy
Mgr. Martina Ďuricová – učiteľka Základnej školy od 1.9.2022
Bc. Katarína Kremeňová – učiteľka Základnej školy
Mgr. Peter Hrenák – učiteľ Základnej školy
Bc, Monika Balážiková - učiteľka Materskej školy do 31.8.2022
Marta Kvasničková – učiteľka Materskej školy od 1.9.2022
Barbora Mesiačková - učiteľka Materskej školy
Vladimíra Červenková - učiteľka Materskej školy

Ing. Ivana Gabrielová - administratívna pracovníčka
Nadežda Štefancová - vedúca školskej jedálne
a prevádzkoví zamestnanci školy

2 Poslanie, vízie a ciele

Poslanie obce: Základnou úlohou obce pri výkone samosprávy a preneseného výkonu štátnej správy je starostlivosť o všestranný rozvoj územia obce a potreby jej obyvateľov, čo znamená vytvárať pre občanov podmienky pre lepší život a rozvoj tak, aby dobré životné podmienky robili ich život harmonickým, dôstojným a zmysluplným. Poslaním obce je združovanie obyvateľov obce ako spoločenstva ľudí, ktorí majú k svojej obci vzťah, majú záujem o rozvoj a prosperitu obce, pričom si vážia jeden druhého a navzájom si rozumejú.

Vízia obce: Zabezpečiť rozvoj obce s dobre fungujúcou miestnou ekonomikou a efektívne využívanie zdrojov na zvyšovanie kvality života jej obyvateľov. Vytvárať podmienky na bývanie v zdravom prostredí.

- ekonomicky rozvíjajúca sa obec, ktorá podporuje podnikateľov vo vidieckom cestovnom ruchu a vytvára novým podnikateľom podmienky na budovanie a rozvoj obce formou vlastných aktivít, čím zároveň prispieva k tvorbe nových pracovných miest,
- sociálne a spoločensky atraktívna obec, ktorá poskytuje možnosti pre atraktívny život všetkých trvale žijúcich obyvateľov, starším obyvateľom zabezpečuje všetky základné potreby pre plnohodnotný život v dôchodkovom veku, vytvára priestor pre aktívne stretávanie sa a využívanie voľného času, tvorba voľnočasových aktivít a spoločenského, kultúrneho a športového vyžitia, vytvorenie vhodných podmienok pre mladé rodiny s deťmi, znižovanie kriminality, vybudovanie atraktívnej obce nielen pre obyvateľov, ale aj pre turistov a návštevníkov,
- obec so zdravým životným prostredím, s modernou interaktívne komunikujúcou samosprávou v ekologicky zdravom, tichom a príťažlivom prostredí.

Ciele obce: Hľadanie nových zdrojov financovania záujmov a potrieb obce, ktoré skvalitnia podmienky života našich občanov. V oblasti kvality životného prostredia na svojom území sa obec bude zameriavať na prevenciu ochrany životného prostredia a zvyšovania environmentálneho povedomia. Ďalším cieľom obce je zvýšenie počtu obyvateľov prostredníctvom vytvorenia podmienok pre novú individuálnu výstavbu rodinných domov, čo je možné dosiahnuť hlavne rozšírením zastavaného územia obce formou nových lokalít v nadväznosti na schválenie nových Doplnkov Územného plánu obce Visolaje.

Strategický cieľ – zvýšenie kvality života obyvateľov prostredníctvom kvalitne dobudovanej technickej a sociálnej infraštruktúry, komplexne dobudovanou ponukou obchodu a služieb, vytvorením bezpečného a atraktívneho priestoru obce.

Hierarchia cieľov:

- prioritná oblasť hospodárska – cieľom v hospodárskej oblasti je zvyšovanie konkurencieschopnosti a tvorba pracovných miest, čo je možné dosiahnuť prostredníctvom zvyšovania počtu podnikateľských subjektov a ich aktivít, ako aj rozvoja už existujúcich subjektov,

- prioritná oblasť sociálna – cieľom v sociálnej oblasti je vytváranie podmienok pre kvalitný život občanov, a to každej vekovej kategórie – detí, mládeže, pracujúcej vekovej skupiny, ako aj dôchodcov, osobitne vytvoriť dobré životné podmienky pre bezvládných občanov,
- prioritná oblasť environmentálna – cieľom v environmentálnej oblasti je ochrana a tvorba životného prostredia, dôraz na zvyšovanie povedomia a informovanosti občanov o kvalítom triedení odpadu tak, aby žili v peknom a zdravom životnom prostredí.

3 Základná charakteristika konsolidovaného celku

Obec je samostatný územný samosprávny a správny celok Slovenskej republiky. Obec je právnickou osobou, ktorá za podmienok ustanovených zákonom samostatne hospodári s vlastným majetkom a s vlastnými príjmami. Nedeliteľnou súčasťou obce je jej rozpočtová organizácia s právnou subjektivitou – Základná škola s Materskou školou Visolaje.

Základnou úlohou obce pri výkone samosprávy a preneseného výkonu štátnej správy, je starostlivosť o všestranný rozvoj jej územia a o potreby jej obyvateľov.

Konsolidovaný celok tvoria:

| | |
|--|-----------------------------|
| OBEC Visolaje | - materská účtovná jednotka |
| Základná škola s Materskou školou Visolaje | - dcérska účtovná jednotka |

3.1 Geografické údaje

Geografická poloha obce:

Obec Visolaje leží na úpätí Strážovských vrchov, v Ilavskom podolí v dolnej časti rieky Pružinky, medzi 48 - 49° severnej zemepisnej šírky a 18 - 19° východnej zemepisnej dĺžky. Geomorfologicky je územie začlenené do Strážovských vrchov na úpätí ich severozápadnej časti.

Susedné mestá a obce:

Na západe susedí obec Visolaje s obcou Beluša, z východu susedí s obcami Sverepec a Slopná. Susedným okresným mestom je Púchov.

Celková rozloha obce:

Celková rozloha obce je 965 hektárov.

Nadmorská výška:

Stred obce sa nachádza vo výške 277 m.n.m. Najvyššie položené časti obce sú Borové hôrky (471 m.n.m.), Kamenica (437 m.n.m) a Jankov háj (397,5 m.n.m).

3.2 Demografické údaje

Hustota a počet obyvateľov:

K 31.12.2022 mala obec 998 obyvateľov, z toho detí do 15 rokov bolo 187. Počet narodených: 3 deti. prihlásených: 26, odhlásených: 9 obyvateľov, zomretých: 7 obyvateľov. Priemerný vek 39,67 roka.

Národnostná štruktúra:

Národnostne zloženie obce je slovenské.

Štruktúra obyvateľstva podľa náboženského významu:

Prevažná väčšina obyvateľov sa hlási k rímsko-katolíckej cirkvi.

Vývoj počtu obyvateľov:

Oproti predchádzajúcemu roku počet obyvateľov stúpol o 13. Je to mierny nárast. Rastúci trend je pozorovateľný v niekoľkých posledných rokoch.

3.3 Ekonomické údaje**Nezamestnanosť v okrese:**

V okrese Púchov, k 31.12.2022 bola miera evidovanie nezamestnanosti na úrovni 3,27 %.

Zdroj: https://www.upsvr.gov.sk/statistiky/nezamestnanost-mesacne-statistiky/2022.html?page_id=1153450

3.4 Symboly obce**Erb obce:****Vlajka obce:****3.5 História obce**

Visolaje - obec ležiaca v podolí Ilavskej kotliny, v severnej časti Trenčianskeho kraja v okrese Púchov. Susedí s obcami Beluša, Slopná, Dolný Lieskov, Horný Lieskov a Sverepec. Je

jednou z najstarších obcí nielen okresu ale i kraja. V časti chotára Zákľuky-Rakovec objavili archeológovia pozostatky poľnohospodárskej osady z mladšej doby bronzovej, datované približne do obdobia 1000-1200 rokov pred n. l. Staroslovanské mohyly z 9. a 10. storočia nášho letopočtu sa v hojnom počte nachádzajú v časti chotára Krahulec, Cesciny a Petrova hora. Kamenný sekeromlat z obdobia neolitu (3000 rokov pred n.l.) a kamenná sekera z obdobia eneolitu (2500-2300 rokov pred n.l.) sa našli v časti chotára Pačkovec a Cesciny.

Prvé domy boli vybudované z dreva v 14. stor., v 19. stor. z nepálených tehál, murované sa začali stavať až v roku 1935.

V roku 1796 boli v obci pivovar, pálenica a papiereň. V 18. stor. vybuďoval gróf Csáky kaštieľ s ovocnou záhradou ohradené kamenným múrom. V polovici 19. stor. odpredal polovicu obecnej pôdy tunajším občanom. Gróf Csáky bol dovtedy jej jediným vlastníkom. Ľudia, ktorí nevlastnili pôdu odchádzali za prácou najmä do Maďarska, Rakúska, Česka, Nemecka, začiatkom 20. stor. odišlo 20 robotníkov z obce za prácami do Ameriky.

V roku 1938 sa 80% obyvateľstva živilo poľnohospodárstvom, 20% odišlo za prácou do zahraničia. V roku 1945 bol majetok grófa Csákyho z Budatína pri Žiline skonfiškovaný a rozdelený občanom. V roku 1947 tu bola založená továreň na zušľacht'ovanie a farbenie kožušín, ktorú založili p. Holický z Prahy a p. Bobula z Liptovského Mikuláša, v roku 1948 bola znárodnená. Pred rokom 1947 toto miesto slúžilo ako pálenica.

Obyvatelia obce sa okrem poľnohospodárstva venovali aj včelárstvu, v roku 1949 tu bolo zaznamenaných 25 kmeňových včelstiev. V roku 1950 bolo 9 občanom obce zrušené živnostenské oprávnenie, ktoré im dovtedy umožňovalo vykonávať rôzne druhy živností. Živnostenské oprávnenie vlastnili: Brandibúr Juraj - hostinec, trafika a obchod so zmiešaným tovarom; Krško Štefan - mlyn; Kozák Ondrej - nákladná doprava; Kukučková Alžbeta - píla; Martinka Juraj - hostinec; Ovečka Bohumil - obchod so zmiešaným tovarom; Šimík Ján - elektrikár; Martinka Eduard - obchod s konfekčným tovarom; Holický a Bobula - kožušnícky priemysel.

V roku 1950 bolo založené JRD, maštale, stodoly, ktoré mali občania pridelené z konfiškátu museli uvoľniť a svoj dobytok odovzdať do spoločného chovu.

3.6 Pamiatky

Kaplnka Sedembolestnej Panny Márie

Kaplnka Sedembolestnej Panny Márie bola postavená v roku 1949 na Tobolkach za pôsobenia farára Teodora Smatanu. Služí na posedenia a príležitostné modlitby.

Kostol sv. Gála

Rímskokatolícky kostol sv. Gála sa spomína už v rokoch 1332 – 1337 v súpise vyberania pápežských desiatkov. V roku 1786 bol zbarokizovaný, začiatkom 19. storočia opravovaný. Veľká prestavba kostola bola v rokoch 1952 – 1953 a posledná v rokoch 1990 – 1991, kedy bol kostol po kultúrno-historickej stránke znehodnotený.

Socha sv. Jána Nepomuckého

Kamenná socha zhotovená okolo roku 1980. Dali ju zhotoviť majitelia kaštieľa.

4 Plnenie úloh obce (prenesené kompetencie, originálne kompetencie)

4.1 Výchova a vzdelávanie

V súčasnosti výchovu a vzdelávanie detí v obci poskytuje Základná škola s materskou školou, Visolaje 150 ako rozpočtová organizácia obce s právnou subjektivitou.

Základná škola poskytuje vzdelávanie v oblasti prvého stupňa základného vzdelania.

Na základe analýzy doterajšieho vývoja možno očakávať, že rozvoj vzdelávania sa bude naďalej orientovať na poskytnutie vzdelania v oblasti prvého stupňa základného vzdelania.

Základnú školu pre 1.-4. ročník - I. stupeň. ZŠ navštevuje 32 detí z obce, ktoré sa pripravujú na vyučovanie v domácom prostredí. Jedno dieťa plní školskú dochádzku v zahraničí. Pri ZŠ je zriadený Školský klub detí a Zariadenie školského stravovania.

II. stupeň základnej školy navštevujú deti z Obce Visolaje prevažne Beluši, čiastočne aj v Púchove a v Pov. Bystrici.

Materská škola – v obci je dvojtriedna Materská škola pre deti od 3 do 6 rokov, prípadne s výnimkou aj staršie deti, ktoré zo zdravotných dôvodov nemôžu včas navštevovať základnú školu. Obec nemá zriadené zariadenia na mimoškolské aktivity. Deti z obce navštevujú Centrá voľného času zriadené v Púchove aj v Beluši.

Na základe analýzy doterajšieho vývoja možno očakávať, že rozvoj vzdelávania sa bude orientovať na :

- oblasť technického vybavenia školy modernou didaktickou technikou a pomôckami,
- oblasť vzdelávania – využívanie moderných spôsobov výučby, využívanie informačných technológií vo výučbe,

4.2 Zdravotníctvo

Zdravotnú starostlivosť poskytuje najbližšie zdravotnícke zariadenie, ktoré sa nachádza v Beluši – Zdravotné stredisko Beluša, kde pracujú obvodní lekári a niektorí odborní lekári. Ďalšie zdravotné zariadenia a odborní lekári, ktorých navštevujú naši občania, sa nachádzajú v okresnom Meste Púchov a Považská Bystrica.

V obci Visolaje sa nenachádza žiadne zdravotnícke zariadenie.

4.3 Sociálne zabezpečenie

Obec Visolaje nemá vytvorené podmienky na sociálnu starostlivosť o svojich občanov odkázaných na sociálne služby. Sociálne služby však sprostredkováva prostredníctvom prijatého Všeobecného záväzného nariadenia č. 1/2011 o opatrovateľskej službe.

4.4 Kultúra

Spoločenský a kultúrny život v obci sa realizuje predovšetkým v kultúrnom dome obce. Pôvodný Kultúrny dom, ktorý je majetkom obce, bol vybudovaný v 50.-tych rokoch, kompletne zrekonštruovaný a rozšírený bol prístavbou v roku 2019 v celkovej hodnote 176.526,- €.

Kultúrny dom sa nachádza na okraji obce, v blízkosti obecného ihriska, slúži pre kultúrny život v obci. Využíva sa najmä pri kultúrnych akciách, ale aj pre domácich a cudzích občanov na rodinné oslavy, jubileá, svadby, tanečné zábavy, kultúrne podujatia obce, základnej a materskej školy, schôdzky a rokovania obce a iné akcie.

4.5 Hospodárstvo

Najvýznamnejší poskytovatelia služieb v obci:

- JR Autodoprava (predaj kameniva, PHM)
- Milan Kozák (pohostinstvo Fanúšik)
- Jana Hrenáková (voda, kúrenie, predaj a montáž)

- Potraviny Jednota, Čadca (Potraviny, drogéria a zmiešaný tovar)
- Vladimír Chleban (Potraviny)
- Stolárstvo – SZČO – 3x
- Kaderníctva – SZČO - 2x
- Zemné a výkopové práce – SZČO – 4x stavebné práce a zemné práce

Najvýznamnejší priemysel v obci:

- Miloš Chleban – MCH TIG (výroba a montáž antikorových konštrukcií)
- FURMET MONT, s.r.o. Visolaje, (kovoobrábanie, zámočníctvo, zvaračské práce)
- FURNMET, spol. s r.o. Visolaje, (kovovýroba, zámočníctvo)
- JR Autodoprava (kamiónová doprava)
- Envirotech s.r.o. Bratislava odsávacie systémy
- Valíček Transport, s.r.o.. Bodiná – autodoprava

Najvýznamnejšia poľnohospodárska výroba v obci:

- Juraj Zúbek – SHR Visolaje, (chov oviec)
- JANEK s.r.o., farma Púchov, (pestovanie poľnohospodárskych plodín)
- MILK, s.r.o Sverepec (pestovanie poľnohospodárskych plodín)
- AGROTIP s.r.o. Beluša (pestovanie poľnohospodársky plodín)

5 Informácie o vývoji obce z pohľadu rozpočtovníctva

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2022. Rozpočet na rok 2022 bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 14.12.2021 uznesením č. 13/08/2021 v súlade s ustanovením § 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.

V roku 2022 bolo prijatých 24 rozpočtových opatrení:

- č. 1/2022 schválené dňa 18.1.2022 uznesením OZ č. 07/01/2022
- č. 2/2022 schválené dňa 18.1.2022 uznesením OZ č. 08/01/2022
- č. 3/2022 Rozpočtové opatrenie starostu obce
- č. 4/2022 Rozpočtové opatrenie starostu obce
- č. 5/2022 Rozpočtové opatrenie starostu obce
- č. 6/2022 schválené dňa 27.6.2022 uznesením OZ č. 29/03/2022
- č. 7/2022 schválené dňa 27.6.2022 uznesením OZ č. 30/03/2022
- č. 8/2022 schválené dňa 27.6.2022 uznesením OZ č. 31/03/2022
- č. 9/2022 schválené dňa 27.6.2022 uznesením OZ č. 32/03/2022
- č. 10/2022 schválené dňa 16.8.2022 uznesením OZ č. 45/04/2022
- č. 11/2022 schválené dňa 16.8.2022 uznesením OZ č. 46/04/2022
- č. 12/2022 Rozpočtové opatrenie starostu obce
- č. 13 2022 Rozpočtové opatrenie starostu obce
- č. 14/2022 schválené dňa 25.10.2022 uznesením OZ č. 52/05/2022
- č. 15/2022 schválené dňa 25.10.2022 uznesením OZ č. 53/05/2022
- č. 16/2022 schválené dňa 25.10.2022 uznesením OZ č. 54/05/2022
- č. 17/2022 Rozpočtové opatrenie starostu obce

- č. 18/2022 schválené dňa 25.10.2022 uznesením OZ č. 55/05/2022
- č. 20/2022 Rozpočtové opatrenie starostu obce
- č. 21/2022 Rozpočtové opatrenie starostu obce
- č. 22/2022 schválené dňa 16.12.2022 uznesením OZ č. 83/07/2022
- č. 23/2022 schválené dňa 16.12.2022 uznesením OZ č. 84/07/2022
- č. 24/2022 schválené dňa 16.12.2022 uznesením OZ č. 85/07/2022
- č. 25/2022 schválené dňa 09.02.2023 uznesením OZ č. 05/01/2023

Návrh rozpočtového opatrenie č. 19/2022 týkajúci sa navýšenia položky na odvody a odstupné patriace starostovi pri zániku mandátu bol prerokovaný Obecným zastupiteľstvom dňa 25.10.2022. Uznesenie OZ č. 56/05/2022 nebolo prijaté. Rozpočet obce

| | Schválený rozpočet | Schválený rozpočet po poslednej zmene | Skutočné plnenie príjmov/čerpanie výdavkov k 31. 12. 2022 | % plnenia príjmov/ % čerpania výdavkov |
|--|--------------------|---------------------------------------|---|--|
| Príjmy celkom | 545 989,00 | 713 547,48 | 604 115,03 | 85,00 % |
| z toho: | | | | |
| Bežné príjmy | 529 489,00 | 584 974,90 | 558 753,46 | 95,52 % |
| Kapitálové príjmy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 % |
| Príjmové finančné operácie | 16 500,00 | 106 744,58 | 20 734,58 | 19,42 % |
| <i>Z toho príjmy RO s práv. subjektivitou</i> | <i>0,00</i> | <i>21 828,00</i> | <i>24 626,99</i> | <i>112,82 %</i> |
| Výdavky celkom | 545 989,00 | 700 875,10 | 575 441,93 | 82,10 % |
| z toho: | | | | |
| Bežné výdavky | 271 189,00 | 296 351,87 | 259 948,76 | 87,72 % |
| Kapitálové výdavky | 35 800,00 | 118 800,00 | 33 167,84 | 99,17 % |
| Výdavkové finančné operácie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 % |
| <i>Z toho výdavky RO s práv. subjektivitou</i> | <i>239 000,00</i> | <i>285 723,23</i> | <i>282 325,33</i> | <i>98,81 %</i> |
| Rozpočet obce vyrovnaný/rozdiel | 0 | 12 672,38 | 28 673,10 | |

5.1 Rozbor plnenia príjmov za rok 2022 v EUR

A. Príjmy obce

1. Bežné príjmy:

| Schválený rozpočet | Schválený rozpočet po poslednej zmene | Skutočné plnenie príjmov | % plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách |
|--------------------|---------------------------------------|--------------------------|---|
| 529 489,00 | 584 974,90 | 558 753,46 | 95,52 % |

Z rozpočtovaných bežných príjmov vo výške 584 974,90 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 558 753,46 €, čo predstavuje 95,52% plnenie..

Príjmy obce pozostávajú len z bežných príjmov, kde nie sú zahrnuté aj vlastné príjmy Základnej školy a Materskej školy, rozpočtované v sume 21 828,00 €, ktoré boli v skutočnosti vo výške 24 626,99 € tj. 112,82 %.

a) daňové príjmy:

| Schválený rozpočet | Schválený rozpočet po poslednej zmene | Skutočné plnenie príjmov | % plnenia príjmov k rozpočtu zmenách |
|--------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------------------------------|
| 425 848,00 | 439 798,00 | 435 090,06 | 98,93 % |

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 395 339,00 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2022 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 395 336,49 €, čo predstavuje plnenie na 100,00 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 17 174,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 14 292,62 €, čo predstavuje plnenie na 83,22%.

Príjmy dane z pozemkov boli v sume 7 737,66 €, t.j. 78,16 % plnenie,

príjmy dane zo stavieb boli v sume 6 532,46 €, t.j. 90,10 % plnenie,

a príjmy dane z bytov boli v sume 22,50 €, t.j. 93,75 % plnenie.

Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 14 282,75 € z dane z nehnuteľností, za nedoplatky z minulých rokov 267,04 €. K 31.12.2022 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 3 888,38 €.

Dane za tovary a služby

Z rozpočtovaných 27 285,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 25 460,95 €, čo predstavuje plnenie na 93,31 €.

Príjmy dane za psa boli v sume 635,00 €, t.j. 87,59 % plnenie.

Príjmy dane za užívanie verejného priestranstva boli v sume 100,00 €, t.j. 22,22 % plnenie.

Príjmy z poplatku za komunálny odpad a drobný stavebný odpad boli v sume 24 725,49 €, t.j. 94,73 %.

Príjmy dane za nevýherné hracie prístroje boli v sume 0,46 €, t.j. 4,60 %.

b) nedaňové príjmy:

| Schválený rozpočet | Schválený rozpočet po poslednej zmene | Skutočné plnenie príjmov | % plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách |
|--------------------|---------------------------------------|--------------------------|---|
| 11 365,00 | 16 456,61 | 12 990,11 | 78,94 % |

Z rozpočtovaných nedaňových príjmov vo výške 16 456,61 € bolo skutočné plnenie 12 990,11 €, (t.j. 78,94 %). Tieto príjmy pozostávali z:

- príjmov z podnikania a z vlastníctva majetku,
- príjmov z administratívnych a iných poplatkov
- iných nedaňových príjmov vo výške 4 092,09 € (92,69% plnenie).

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 5 791,61 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 5 441,05 €, čo predstavuje plnenie na 93,95 %. Uvedený príjem sa skladá z príjmu z prenajatých pozemkov v sume 250,00 € a príjmu z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 5 191,05 €.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Z rozpočtovaných 6 250,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 3 456,97 €, čo predstavuje 55,31 % plnenie. Tieto príjmy sa skladajú z príjmov zo správnych poplatkov v sume 1 886,00 €, príjmov z predaja výrobkov a služieb (predaj populníc, odvoz elektroodpadu, hlásenia v miestnom rozhlase) v sume 1 570,97 €.

Iné nedaňové príjmy:

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov vo výške 4 415,00 €, bol skutočný príjem vo výške 4 092,09 €, čo predstavuje 92,69 % plnenie. Tieto príjmy pozostávali z príjmov z dobropisov vo výške 3 037,35 € (preplatky za elektrickú energiu a plyn) a iných príjmov vo výške 1 054,74 €.

e) prijaté granty a transfery:

| Schválený rozpočet v € | Schválený rozpočet po poslednej zmene v € | Skutočné plnenie príjmov v € | % plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách |
|------------------------|---|------------------------------|---|
| 92 276,00 | 128 720,29 | 110 673,29 | 85,98 % |

Z rozpočtovaných bežných grantov a transferov v sume 128 720,29 € bol skutočný príjem vo výške 110 673,29 €, čo predstavuje 85,98% plnenie. Tieto príjmy pozostávali predovšetkým z transferu na činnosť rozpočtovej organizácie ZŠ s MŠ Visolaje (normatívne a nenormatívne príspevky), transferov na prenesený výkon štátnej správy (register adries, evidencia obyvateľov, stavebný poriadok a pod.) a ďalších transferov uvedených v nasledujúcej tabuľke

| Transfery - obec | | |
|--------------------------------|----------|---|
| Poskytovateľ transferu | Suma v € | Účel |
| Dobrovoľná požiarna ochrana SR | 1 400,00 | Dotácia pre DHZ |
| Ministerstvo vnútra SR | 323,40 | Bežný transfér na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy – hlásenie evidencie obyvateľstva |

| | | |
|---------------------------------|-----------|--|
| Ministerstvo vnútra SR | 21,20 | Bežný transfér na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy – register adries |
| Ministerstvo vnútra SR | 1 349,50 | Bežný transfer na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy – refundácia odmien a odvodov |
| Ministerstvo vnútra SR | 89,11 | Bežný transfer na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy – odmena skladníka CO za r. 2022 |
| Ministerstvo vnútra SR | 1 628,67 | Bežný transfer na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy – voľby do orgánov samosprávy |
| Ministerstvo vnútra SR | 674,57 | Bežný transfer na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy – referendum |
| Ministerstvo vnútra SR | 3 523,50 | Bežný transfer na úhradu nákladov spojených s ubytovaním odídencov z Ukrajiny |
| Okresný úrad Trenčín | 98,15 | Bežný transfér na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy – životné prostredie |
| Ministerstvo dopravy a výstavby | 42,34 | Bežný transfer na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy – úsek dopravy |
| Ministerstvo dopravy a výstavby | 1 269,30 | Bežný transfer na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy – stavebný poriadok |
| Krajský školský úrad Trenčín | 83 101,00 | Bežný transfer na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy - normatívne finančné prostriedky ZŠ |
| Krajský školský úrad Trenčín | 8 894,00 | Bežný transfer na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy – nenormatívne fin. prostriedky - MŠ |
| Krajský školský úrad Trenčín | 755,00 | Bežný transfer - učebnice |
| Krajský školský úrad Trenčín | 915,00 | Bežný transfer – vzdelávacie poukazy |
| Krajský školský úrad Trenčín | 1 500,00 | Bežný transfer – škola v prírode |
| Krajský školský úrad Trenčín | 806,44 | Bežný transfer – školské potreby pre odídencov z Ukrajiny |
| ÚPSVR Púchov | 2 784,60 | Bežný transfer na stravovanie žiakov |
| Mesto Púchov | 750,00 | Bežný transfer na úhradu výdavkov spojených s výkonom činnosti určeného stavebného úradu |
| Environmentálny fond | 747,51 | Bežný transfer – príspevok na triedený zber komunálneho odpadu |

3. Príjmové finančné operácie:

| Schválený rozpočet v € | Schválený rozpočet po poslednej zmene v € | Skutočné plnenie finančných príjmov v € | % plnenia fin. príjmov k rozpočtu po zmenách |
|------------------------|---|---|--|
| 16 500,00 | 103 433,20 | 17 423,20 | 16,84 % |

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 103 433,20 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 17 423,20 €, čo predstavuje 16,84 % plnenie.

V roku 2022 boli v súlade so zákonom č. 583/2004 Z. z. použité a prijaté:

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR z roku 2021 v sume 1 933,20 € (v tom: 1 433,20 € - dotácia na stravu z ÚPSVaR Púchov, 500 € - dotácia na projekt Veselé hranie).

Príjmy rozpočtu finančných operácií ďalej pozostávali z prevodu finančných prostriedkov z Rezervného fondu obce v sume 15 490 €, ktoré boli určené na krytie nasledujúcich kapitálových výdavkov:

- oplotenie ZŠ s MŠ Visolaje 6 500 €,
- zateplenie stropu ZŠ s MŠ Visolaje 8 990 €.

V roku 2022 nebol prijatý žiadny bankový úver v súlade so zákonom č. 583/2004 Z.z.

B. Príjmy rozpočtových organizácií

Základná škola s Materskou školou

Bežné príjmy:

| Rozpočtová organizácia | Schválený rozpočet v € | Schválený rozpočet po poslednej zmene v € | Skutočné plnenie príjmov v € | % plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách |
|-----------------------------------|------------------------|---|------------------------------|---|
| Základná škola s materskou školou | 0,00 | 21 828,00 | 24 626,99 | 112,82 % |

Z rozpočtovaných bežných príjmov vo výške 24 626,99 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 24 626,99 €, čo predstavuje 112,82 % plnenie.

Kapitálové príjmy:

| Rozpočtová organizácia | Schválený rozpočet v € | Schválený rozpočet po poslednej zmene v € | Skutočné plnenie príjmov v € | % plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách |
|-----------------------------------|------------------------|---|------------------------------|---|
| Základná škola s materskou školou | 0,00 | 0,00 | 0,99 | 0,00 % |

Obec pre rozpočtovú organizáciu nemala rozpočtované žiadne kapitálové príjmy.

Príjmové finančné operácie:

| Rozpočtová organizácia | Schválený rozpočet v € | Schválený rozpočet po poslednej zmene v € | Skutočné plnenie finančných príjmov v € | % plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách |
|-----------------------------------|------------------------|---|---|---|
| Základná škola s materskou školou | 0,00 | 3 311,38 | 3 311,38 | 100,00 % |

Príjmy rozpočtu finančných operácií za Základnú školu s Materskou školou v sume 3 311,38 € tvoril nevyčerpaný finančný príspevok na stravu detí od rodičov z decembra 2021 určený na použitie v januári 2022.

5.2 Rozbor čerpania výdavkov za rok 2022 v EUR

| Schválený rozpočet v € | Schválený rozpočet po poslednej zmene v € | Skutočné čerpanie výdavkov v € | % čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách |
|------------------------|---|--------------------------------|---|
| 510 189,00 | 582 075,10 | 542 274,09 | 93,16 % |

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 582 075,10 € bolo k 31.12.2022 skutočne čerpaných 542 274,09 €, čo predstavuje 93,16 % čerpanie

A. Výdavky obce

1. Bežné výdavky:

| Funkčná klasifikácia | Schválený rozpočet v € | Schválený rozpočet po poslednej zmene v € | Skutočné čerpanie výdavkov v € | % čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách |
|----------------------|------------------------|---|--------------------------------|---|
| Bežné výdavky FK 600 | 271 189,00 | 296 351,87 | 259 948,76 | 87,71 % |

Z rozpočtovaných bežných výdavkov v sume 296 351,87 € bolo k 31.12.2022 skutočne čerpaných 259 948,76 €, čo predstavuje 87,71 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu za rok 2022.

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

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

Z rozpočtovaných výdavkov 75 156,86 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 71 396,24 €, čo predstavuje 95 % čerpanie. Patria sem mzdové výdavky zamestnancov obce.

b) Poistné a príspevok do poisťovní:

Z rozpočtovaných výdavkov 32 958,17 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 32 309,06 €, čo predstavuje 98,03 % čerpanie.

c) Tovary a služby:

Z rozpočtovaných výdavkov 172 391,34 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 140 915,77 €, čo predstavuje 81,74 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby, odmeny poslancov obecného zastupiteľstva, odmeny na dohody mimo pracovného pomeru (DOVP, DOPČ).

d) Bežné transfery:

Z rozpočtovaných výdavkov na bežné transfery v sume 15 845,50 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 15 327,69 €, čo predstavuje 96,73 % čerpanie. Z toho transfery v rámci verejnej správy boli v sume 659,00 € (v tom: transfer CVČ Púchov 204 €, príspevok pri narodení dieťaťa 455 €) a transfery jednotlivcom a neziskovým právnickým osobám v sume 14 668,69 € (v tom: dotácia TJ Visolaje 6 800 €, ubytovanie odídencov z Ukrajiny 3 523,50 €, neverejný poskytovateľ soc. služby 1 200 €, cirkevné CVČ 792 €, členské príspevky 1 560,03 €, ostatné transfery 793,16 €).

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

Obec neprijala žiadne úvery ani finančné výpomoci, preto nevznikla potreba splácania úrokov alebo iných súvisiacich platieb.

2. Kapitálové výdavky:

| Funkčná klasifikácia | Schválený rozpočet v € | Schválený rozpočet po poslednej zmene v € | Skutočné čerpanie výdavkov v € | % čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách |
|---------------------------|------------------------|---|--------------------------------|---|
| Kapitálové výdavky FK 700 | 35 800,00 | 118 800,00 | 33 167,84 | 27,92 % |

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov po úpravách v sume 118 800 € bolo k 31.12.2022 skutočne čerpaných 33 167,84 €, čo predstavuje 27,92 % čerpanie.

Kapitálové výdavky boli financované z prebytku bežného rozpočtu a z prostriedkov Rezervného fondu.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Rozbor významných položiek kapitálového rozpočtu:

- a) workoutové ihrisko – 4 360,00 €,
- b) oplatenie areálu ZŠ s MŠ Visolaje – 14 890,80 €,
- c) zateplenie stropu budovy ZŠ s MŠ Visolaje – 8 990,00 €,
- d) projektová dokumentácia – kultúrny stánok – 2 000 €,
- e) verejné osvetlenie – 2 927,04 €.

3. Výdavkové finančné operácie: žiadne

| Funkčná klasifikácia | Schválený rozpočet | Schválený rozpočet po poslednej zmene | Skutočné čerpanie finanč. výdavkov | % čerpania fin.výdavkov k rozpočtu po zmenách |
|----------------------|--------------------|---------------------------------------|------------------------------------|---|
| 800 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 % |

Obec nemala rozpočtované žiadne výdavkové finančné operácie.

B. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

1. Bežné výdavky:

| Rozpočtová organizácia | Schválený rozpočet | Schválený rozpočet po poslednej zmene | Skutočné čerpanie výdavkov | % čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách |
|-----------------------------------|--------------------|---------------------------------------|----------------------------|---|
| Základná škola s materskou školou | 239 000,00 | 285 723,23 | 282 325,33 | 98,81 % |

Z rozpočtovaných bežných výdavkov v sume 285 723,23 € bolo k 31.12.2022 skutočne čerpaných 282 325,33 €, čo predstavuje 98,81 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

2. Kapitálové výdavky:

| Rozpočtová organizácia | Schválený rozpočet | Schválený rozpočet po poslednej zmene | Skutočné čerpanie výdavkov | % čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách |
|-----------------------------------|--------------------|---------------------------------------|----------------------------|---|
| Základná škola s materskou školou | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |

Kapitálové výdavky pre rozpočtovú organizáciu neboli rozpočtované, ani skutočne plnené.

Kapitálové výdavky týkajúce sa oplotenia areálu ZŠ s MŠ Visolaje v hodnote 14 890,80 € a zateplenia stropu budovy ZŠ s MŠ Visolaje v hodnote 8 990,00 €, boli financované z rozpočtu obce a tento novonadobudnutý majetok bude protokolom prevedený do správy rozpočtovej organizácie ZŠ a MŠ Visolaje.

3. Výdavkové finančné operácie:

| Rozpočtová organizácia | Schválený rozpočet | Schválený rozpočet po poslednej zmene | Skutočné plnenie finančných príjmov | % plnenia fin. príjmov k rozpočtu po zmenách |
|-----------------------------------|--------------------|---------------------------------------|-------------------------------------|--|
| Základná škola s materskou školou | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |

5.3 Prebytok rozpočtového hospodárenia za rok 2022

| Hospodárenie obce | Skutočnosť k 31.12.2022 v € |
|----------------------------------|-----------------------------|
| <i>Bežné príjmy spolu</i> | 583 380,45 |
| z toho : bežné príjmy obce | 558 753,46 |
| bežné príjmy RO | 24 626,99 |
| <i>Bežné výdavky spolu</i> | 542 274,09 |
| z toho : bežné výdavky obce | 259 948,76 |
| bežné výdavky RO | 282 325,33 |
| Prebytok bežného rozpočtu | +41 106,36 |

| | |
|---|-------------------|
| <i>Kapitálové príjmy spolu</i> | 0,00 |
| z toho : kapitálové príjmy obce | 0,00 |
| kapitálové príjmy RO | 0,00 |
| <i>Kapitálové výdavky spolu</i> | 33 167,84 |
| z toho : kapitálové výdavky obce | 33 167,84 |
| kapitálové výdavky RO | 0,00 |
| Schodok kapitálového rozpočtu | -33 167,84 |
| Spolu prebytok bežného a kapitálového rozpočtu | + 7 938,52 |
| <i>Vylúčenie z prebytku HČ</i> | <i>6 861,34</i> |
| Upravený prebytok bežného a kapitálového rozpočtu | 1 077,18 |
| Príjmové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov | 20 734,58 |
| Výdavkové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov | 0,00 |
| Rozdiel finančných operácií | +20 734,58 |
| PRÍJMY SPOLU | 604 115,03 |
| VÝDAVKY SPOLU | 575 441,93 |
| ROZPOČTOVÉ HOSPODÁRENIE OBCE | +28 673,10 |
| <i>Vylúčenie z prebytku HČ</i> | <i>6 861,34</i> |
| Úprava hospodárenia o nevyčerpaný úver | 0,00 |
| UPRAVENÉ ROZPOČTOVÉ HOSPODÁRENIE OBCE | 21 811,76 |

Za oblasť bežného a kapitálového rozpočtu obce podľa § 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 sa dosiahol v roku 2022 prebytok +7 938,52 €. Po vylúčení nevyčerpaných účelovo určených finančných prostriedkov vo výške 6 861,34 € v zmysle § 16 zákona č. 583/2004 Z. z. je výsledok z bežného a kapitálového hospodárenia prebytok 1 077,18 €.

Rozdiel príjmov a výdavkov finančných operácií vo výške +20 734,58 € upravil celkové hospodárenie obce na sumu 21 811,76 €.

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 3 397,26 €, a to na :
 - prenesený výkon štátnej správy v oblasti školstva – deti predškolského veku – 953,49 €,
 - dotácia na referendum – 664,07 €.
 - dotácia na obedy z Úradu práce, soc. vecí a rodiny Púchov – 1 779,70 €

- b) nevyčerpané prostriedky školského stravovania na stravné a réžiu podľa ustanovenia §140-141 zákona č.245/2008 Z.z. o výchove a vzdelávaní (školský zákon) a o zmene a doplnení niektorých zákonov v sume 3 464,08 €

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2022 vo výške 21 811,76 €.

5.4 Rozpočet na roky 2022 – 2025

| | Skutočnosť k 31. 12. 2022 | Rozpočet na rok 2023 | Rozpočet na rok 2024 | Rozpočet na rok 2025 |
|---|------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Príjmy celkom | 604 115,03 | 629 955,00 | 635 255,00 | 649 775,00 |
| z toho: | | | | |
| Bežné príjmy | 558 753,46 | 569 675,00 | 609 075,00 | 622 645,00 |
| Kapitálové príjmy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Finančné príjmy | 17 423,20 | 36 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Príjmy RO s právnou subjektivitou - bežné | 24 626,99 | 24 280,00 | 26 180,00 | 27 130,00 |
| Príjmy RO s právnou subjekt.- kapitálové | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Príjmy RO s právnou subjek.-fin.operácie | 3 311,38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | Skutočnosť k 31. 12. 2022 | Rozpočet na rok 2023 | Rozpočet na rok 2024 | Rozpočet na rok 2025 |
|---|------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Výdavky celkom | 575 441,93 | 629 955,00 | 635 255,00 | 636 184,00 |
| z toho: | | | | |
| Bežné výdavky | 259 948,76 | 299 025,00 | 316 543,00 | 303 250,00 |
| Kapitálové výdavky | 33 167,84 | 36 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Finančné výdavky | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Výdavky RO s právnou subjektivitou -bežné | 282 325,33 | 294 930,00 | 318 712,00 | 332 934,00 |
| Výdavky RO s právnou subjektivitou - kapitálové | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Príjmy RO s právnou subjek.-fin.operácie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

6 Informácia o vývoji obce z pohľadu účtovníctva

6.1 Majetok

- a) za materskú účtovnú jednotku

| Názov | Skutočnosť k 31. 12. 2021 | Skutočnosť k 31. 12. 2022 |
|-------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Majetok spolu | 881 826,42 | 890 641,68 |
| Neobežný majetok spolu | 640 376,28 | 644 420,60 |
| z toho: | | |

| | | |
|---|-------------------|-------------------|
| Dlhodobý nehmotný majetok | 5 653,15 | 2 702,59 |
| Dlhodobý hmotný majetok | 502 364,57 | 509 359,45 |
| Dlhodobý finančný majetok | 132 358,56 | 132 358,56 |
| Obežný majetok spolu | 239 305,15 | 244 449,47 |
| z toho: | | |
| Zásoby | 1 940,30 | 977,60 |
| Zúčtovanie medzi subjektmi VS | 46 945,52 | 46 138,42 |
| Dlhodobé pohľadávky | 0,00 | 0,00 |
| Krátkodobé pohľadávky | 4 280,28 | 7 411,06 |
| Finančné účty | 186 139,05 | 189 922,39 |
| Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh. | 0,00 | 0,00 |
| Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát. | 0,00 | 0,00 |
| Časové rozlíšenie | 2 144,99 | 1 771,61 |

b) za konsolidovaný celok

| Názov | Skutočnosť k 31. 12. 2021 | Skutočnosť k 31. 12. 2022 |
|---|------------------------------|------------------------------|
| Majetok spolu | 907 137,83 | 912 605,74 |
| Neobežný majetok spolu | 695 815,78 | 697 714,10 |
| z toho: | | |
| Dlhodobý nehmotný majetok | 5 653,15 | 2 702,59 |
| Dlhodobý hmotný majetok | 557 804,07 | 562 652,95 |
| Dlhodobý finančný majetok | 132 358,56 | 132 358,56 |
| Obežný majetok spolu | 205 067,72 | 212 337,47 |
| z toho: | | |
| Zásoby | 2 184,21 | 1 554,67 |
| Zúčtovanie medzi subjektmi VS | 0,00 | 0,00 |
| Dlhodobé pohľadávky | 0,00 | 0,00 |
| Krátkodobé pohľadávky | 4 767,61 | 9 892,05 |
| Finančné účty | 198 115,90 | 200 890,75 |
| Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh. | 0,00 | 0,00 |
| Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát. | 0,00 | 0,00 |
| Časové rozlíšenie | 6 254,33 | 2 554,17 |

6.2 Zdroje krytia

a) za materskú účtovnú jednotku

| Názov | Skutočnosť k 31. 12. 2021 | Skutočnosť k 31. 12. 2022 |
|---------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Vlastné imanie a záväzky spolu | 881 826,42 | 890 641,68 |
| Vlastné imanie | 731 993,89 | 746 313,68 |
| z toho: | | |
| Oceňovacie rozdiely | 0,00 | 0,00 |
| Fondy | 0,00 | 0,00 |
| Výsledok hospodárenia | 731 993,89 | 746 313,68 |
| Záväzky | 44 639,42 | 45 876,77 |
| z toho: | | |
| Rezervy | 1 250,00 | 1 500,00 |
| Zúčtovanie medzi subjektmi VS | 2 034,42 | 3 397,26 |
| Dlhodobé záväzky | 770,38 | 156,68 |
| Krátkodobé záväzky | 40 584,62 | 40 822,83 |
| Bankové úvery a výpomoci | 0,00 | 0,00 |
| Časové rozlíšenie | 105 193,11 | 98 451,23 |

b) konsolidovaný celok

| Názov | Skutočnosť k 31. 12. 2021 | Skutočnosť k 31. 12. 2022 |
|---------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Vlastné imanie a záväzky spolu | 907 137,83 | 912 605,74 |
| Vlastné imanie | 716 689,84 | 736 232,65 |
| z toho: | | |
| Oceňovacie rozdiely | 0,00 | 0,00 |
| Fondy | 0,00 | 0,00 |
| Výsledok hospodárenia | 716 689,84 | 736 232,65 |
| Záväzky | 73 017,00 | 69 398,87 |
| z toho: | | |
| Rezervy | 1 250,00 | 1 500,00 |
| Zúčtovanie medzi subjektmi VS | 2 034,42 | 3 397,26 |
| Dlhodobé záväzky | 1 310,96 | 893,08 |
| Krátkodobé záväzky | 68 421,62 | 63 608,53 |
| Bankové úvery a výpomoci | 0,00 | 0,00 |
| Časové rozlíšenie | 117 430,99 | 106 974,22 |

6.3 Pohľadávky

a) za materskú účtovnú jednotku

| Pohľadávky | Zostatok k 31.12. 2021 | Zostatok k 31.12. 2022 |
|---------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Pohľadávky do lehoty splatnosti | 4 579,35 | 7 710,13 |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 0,00 | 0,00 |

b) za konsolidovaný celok

| Pohľadávky | Zostatok k 31.12. 2021 | Zostatok k 31.12. 2022 |
|---------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Pohľadávky do lehoty splatnosti | 5 066,68 | 10 191,12 |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 0,00 | 0,00 |

6.4 Záväzky

a) Za materskú účtovnú jednotku

| Záväzky | Zostatok k 31. 12. 2021 | Zostatok k 31. 12. 2022 |
|------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Záväzky do lehoty splatnosti | 41 355,00 | 40 979,51 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 0,00 | 0,00 |

b) Za konsolidovaný celok

| Záväzky | Zostatok k 31. 12. 2021 | Zostatok k 31. 12. 2022 |
|------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Záväzky do lehoty splatnosti | 69 732,58 | 64 501,61 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 0,00 | 0,00 |

7 Hospodársky výsledok za 2022 – vývoj nákladov a výnosov

a) Za materskú účtovnú jednotku

| Názov | Skutočnosť k 31. 12. 2021 | Skutočnosť k 31. 12. 2022 |
|--------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Náklady | 446 317,97 | 475 434,15 |
| 50 – Spotrebované nákupy | 42 870,00 | 29 750,14 |
| 51 – Služby | 94 856,98 | 71 037,36 |
| 52 – Osobné náklady | 101 574,49 | 131 392,05 |

| | | |
|---|-------------------|-------------------|
| 53 – Dane a poplatky | 50,00 | 3 160,24 |
| 54 – Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť | 3 033,49 | 7 886,95 |
| 55 – Odpisy, rezervy a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia | 26 988,77 | 33 203,52 |
| 56 – Finančné náklady | 1 164,09 | 2 601,41 |
| 57 – Mimoriadne náklady | 0,00 | 0,00 |
| 58 – Náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov | 175 780,15 | 196 402,48 |
| 59 – Dane z príjmov | 0,00 | 0,00 |
| Výnosy | 467 904,69 | 492 663,29 |
| 60 – Tržby za vlastné výkony a tovar | 2 147,33 | 2 320,97 |
| 61 – Zmena stavu vnútroorganizačných služieb | 0,00 | 0,00 |
| 62 – Aktivácia | 188,89 | 0,00 |
| 63 – Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov | 406 862,05 | 441 434,68 |
| 64 – Ostatné výnosy | 7 839,12 | 6 773,85 |
| 65 – Zúčtovanie rezerv a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia | 2 280,00 | 1 250,00 |
| 66 – Finančné výnosy | 0,00 | 0,00 |
| 67 – Mimoriadne výnosy | 0,00 | 0,00 |
| 69 – Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC | 48 587,30 | 40 883,79 |
| Hospodársky výsledok (+ kladný HV, - záporný HV) | 21 586,72 | 17 229,14 |

b) Za konsolidovaný celok

| Názov | Skutočnosť k 31. 12. 2021 | Skutočnosť k 31. 12. 2022 |
|--------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Náklady | 554 163,83 | 571 046,32 |
| 50 – Spotrebované nákupy | 83 061,44 | 70 835,96 |
| 51 – Služby | 100 439,77 | 78 377,14 |
| 52 – Osobné náklady | 333 789,20 | 362 539,44 |
| 53 – Dane a poplatky | 130,92 | 3 456,94 |

| | | |
|---|-------------------|-------------------|
| 54 – Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť | 3 033,49 | 7 886,95 |
| 55 – Odpisy, rezervy a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia | 29 134,77 | 35 349,52 |
| 56 – Finančné náklady | 2 190,54 | 3 604,37 |
| 57 – Mimoriadne náklady | 0,00 | 0,00 |
| 58 – Náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov | 2 383,70 | 8 996,00 |
| 59 – Dane z príjmov | 0,00 | 0,00 |
| Výnosy | 570 878,63 | 593 498,48 |
| 60 – Tržby za vlastné výkony a tovar | 18 784,01 | 25 843,43 |
| 61 – Zmena stavu vnútroorganizačných služieb | 0,00 | 0,00 |
| 62 – Aktivácia | 188,89 | 0,00 |
| 63 – Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov | 406 862,05 | 441 434,68 |
| 64 – Ostatné výnosy | 7 839,12 | 6 773,85 |
| 65 – Zúčtovanie rezerv a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia | 2 280,00 | 1 250,00 |
| 66 – Finančné výnosy | 0,00 | 0,00 |
| 67 – Mimoriadne výnosy | 0,00 | 0,00 |
| 69 – Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC | 134 924,56 | 118 196,52 |
| Hospodársky výsledok (+ kladný HV, - záporný HV) | 16 714,80 | 22 452,16 |

8 Ostatné dôležité informácie

8.1 Poskytnuté dotácie

V roku 2022 obec poskytla zo svojho rozpočtu dotácie v zmysle VZN č. 1/2022 o podmienkach poskytovania dotácie z rozpočtu obce – vzdelávacie centrá a centrá voľného času a VZN č. 2/2021 o poskytovaní dotácií z rozpočtu obce nasledujúce dotácie:

| Príjemca dotácie | Účelové určenie dotácie | Suma poskytnutých prostriedkov v EUR |
|------------------|-------------------------|--------------------------------------|
| | | |

| | | |
|---|---|----------|
| Mesto Púchov | Finančný príspevok na zabezpečenie záujmového vzdelávania v CVČ Včielka, Púchov | 360,00 |
| Rímsko-katolícka cirkev, farnosť Beluša | Finančný príspevok na zabezpečenie záujmového vzdelávania v Cirkevnom CVČ | 792,00 |
| TJ Visolaje | Finančný príspevok na športovú činnosť | 6 800,00 |

8.2 Významné investičné akcie

V obci boli v roku 2022 realizované tieto investičné akcie:

- a) workoutové ihrisko v sume 4 360,00 €,
- b) oplatenie areálu ZŠ s MŠ Visolaje v sume 14 890,80 €,
- c) zateplenie stropu budovy ZŠ s MŠ Visolaje v sume 8 990,00 €,
- d) projektová dokumentácia – kultúrny stánok v sume 2 000 €,
- e) verejné osvetlenie v sume 2 927,04 €.

8.3 Predpokladaný budúci vývoj činnosti

V budúcich rokoch obec plánuje zateplenie budovy obecného úradu a požiarnej zbrojnice ako aj rekonštrukciu mosta cez potok Pružinka. Bude sa tiež pokračovať v budovaní verejného osvetlenie na solárnu energiu a opravách miestnych komunikácií.

Vypracovala: Ing. Tatiana Sapáková – ekonómka a účtovníčka obce

Schválil: Peter Janík - starosta obce

Vo Visolajoch, dňa 17.08.2023