

OBEC JATOV

Z Á P I S N I C A

zo zasadnutia obecného zastupiteľstva

Dátum: 01.03.2023

OBEC Jatov

941 09 Jatov

Zápisnica

zo zasadnutia Obecného zastupiteľstva v Jatove konaného dňa 01.03.2023

Prítomní:

Adriana Matúšeková - starostka obce, poslanci: Mgr. Ján Jozaf, Miroslav Vince, Dagmar Kružlíková, Štefan Šemrinec, Štefan Bencze – kontrolór obce, neprítomní – Stanislav Pintér / ospravedlnený

ďalší prítomní: Ľubomír Bajzík, Martina Bednáríková, Mgr. Jarmila Košťálová - zamestnankyne obce

Prítomná verejnosť, vid'. Prezenčná listina, ktorá tvorí prílohu tejto zápisnice.

Program:

1. Otvorenie
2. Voľba návrhovej komisie, overovateľov zápisnice a zapisovateľky
3. Interpelácia
4. Kontrola plnenia uznesenia z predchádzajúceho zastupiteľstva
5. Správa o výsledku následnej finančnej kontroly za obdobie 10-12/2022
Spravodajca – Štefan Bencze – hlavný kontrolór obce Jatov
6. Správa o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obec Jatov za rok 2022
Spravodajca – Štefan Bencze – hlavný kontrolór obce Jatov
7. Plán kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obec na rok 2023
Spravodajca – Štefan Bencze – hlavný kontrolór obce Jatov
8. Žiadosť OFK Jatov o finančný príspevok z rozpočtu obce na rok 2023
9. Žiadosť DHZ Jatov o finančný príspevok z rozpočtu obce na rok 2023
10. Žiadosť Jednoty dôchodcov v Jatove o finančný príspevok z rozpočtu obce na rok 2023
11. Rozpočtové opatrenie č. 4 k 31.12.2022 – úprava rozpočtu 2022
(na základe poverenia OZ zo dňa 07.12.2022)
12. Uvoľnenie finančných prostriedkov z rezervného fondu na rekonštrukciu hasičskej zbrojnice

13. Určenie výšky príspevku obce na sociálne služby pre občanov obce Jatov
(podľa §75 ods. 1 novely zákona č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní)
14. Organizačné otázky, rôzne
15. Diskusia
16. Návrh uznesenia
17. Záver

Program zasadnutia je uvedený aj v pozvánke, ktorá tvorí prílohu zápisnice.

K bodu programu číslo 1 /

Otvorenie

Zasadnutie Obecného zastupiteľstva v Jatove otvorila starostka obce Adriana Matúšeková, ktorá privítala všetkých prítomných a skonštatovala, že obecné zastupiteľstvo je uznášania schopné. Oboznámila prítomných s programom, ktorý bol doplnený o bod 14 „Menovanie komisie verejného záujmu“, ostatné body sa posúvajú.

Všetkým prítomným ďalej oznámila, že toto verejné obecné zastupiteľstvo je nahrávané a bude z neho vyhotovený video záznam.

K bodu programu číslo 2 /

Voľba návrhovej komisie, overovateľov zápisnice a zapisovateľky

Starostka obce Adriana Matúšeková navrhla do návrhovej komisie nasledovných poslancov: pani Dagmar Kružlíkovú, za overovateľov zápisnice určila: pána Mgr. Jána Jozafa a pána Miroslava Vinceho. Za zapisovateľku obecného zastupiteľstva určila pani Martinu Bednárikovú.

Uznesením č. 1/03 – 2023 (2. bod programu) obecné zastupiteľstvo schválilo členov návrhovej komisie a overovateľov zápisnice.

Za prijatie uznesenia hlasovali všetci prítomní poslanci obecného zastupiteľstva.

Uznesením č. 2/03 - 2023 obecné zastupiteľstvo schvaľuje program rokovania obecného zastupiteľstva s doplnením bodu č. 14 a následným presunutím zvyšných bodov.

Za prijatie uznesenia hlasovali všetci prítomní poslanci obecného zastupiteľstva.

Uznesením č. 3/03 – 2023 (4. bod programu) obecné zastupiteľstvo berie na vedomie kontrolu plnenia uznesení z predchádzajúceho obecného zastupiteľstva zo dňa 07.12.2022 bez pripomienok.

Za prijatie uznesenia hlasovali všetci prítomní poslanci obecného zastupiteľstva.

K bodu programu číslo 5 /

Správa o výsledku následnej finančnej kontroly za obdobie 10-12/2022

Spravodajca – Štefan Bencze – hlavný kontrolór obce

Správa hlavného kontrolóra bola poslancom obecného zastupiteľstva doručená k nahliadnutiu pred obecným zastupiteľstvom.

Kontrola bola zameraná na kontrolu príjmov a výdavkov a finančných operácií rozpočtu obce, na dodržiavanie ustanovení zákona o účtovníctve, zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, zákona o rozpočtových pravidlách verejnej správy, zákona o finančnej kontrole a audite, zákona o majetku obcí, zákona o cestných náhradách, opatrenie MF SR ktorým sa ustanovuje druhová klasifikácia, organizačná klasifikácia a ekonomická klasifikácia rozpočtovej klasifikácie a všeobecne záväzných nariadení obce.

Kontrolou boli overené všetky pokladničné doklady a účtovné záznamy na bankových účtoch obce za uvedené obdobie, podľa základných legislatívnych noriem, zákonov, nariadení, usmernení a smerníc platných pre územnú samosprávu.

Výsledky kontroly hlavného kontrolóra obce p. Štefana Benczeho – Správa hlavného kontrolóra o výsledku finančnej kontroly tvorí prílohu tejto zápisnice.

Uznesením č. 4/03 – 2023 (5. bod programu) obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra Štefana Benczeho o výsledku finančnej kontroly za obdobie 10-12/2022 bez pripomienok.

Za prijatie uznesenia hlasovali všetci prítomní poslanci obecného zastupiteľstva.

K bodu programu číslo 6 /

Správa o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce za rok 2022

Podľa § 18f ods. 1 písm. e) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predložil poslancom obecného zastupiteľstva v Jatove hlavný kontrolór obce správu o kontrolnej činnosti za rok 2022.

Povinnosť predkladať obecnému zastupiteľstvu najmenej raz ročne správu o kontrolnej činnosti a to do 60 dní po ukončení kalendárneho roka vyplýva z § 18f ods. 1 písm. e) zákona o obecnom zriadení. Hlavný kontrolór obce vykonáva kontrolnú činnosť v súlade s jeho kompetenciami vyplývajúcimi zo zákona o obecnom zriadení a podľa príslušných ustanovení zákona o finančnej kontrole a audite, zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a ostatných súvisiacich zákonov, nariadení a smerníc.

Rozsah a zameranie kontroly a kontrolnej činnosti bol určený plánom kontrolnej činnosti na rok 2022, schválený poslancami obecného zastupiteľstva v Jatove. Kontrola stavu úverovej záťažnosti a sledovanie vývoja dlhu obce sú súčasťou každej finančnej kontroly štvrtročného hospodárenia obce.

Povinné odborné stanovisko bolo vypracované v súlade so zákonom.

Správa o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce za rok 2022 tvorí prílohu tejto zápisnice.

Uznesením č. 5/03 – 2023 (6. bod programu) obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra o kontrolnej činnosti za rok 2022 bez pripomienok.

Za prijatie uznesenia hlasovali všetci prítomní poslanci obecného zastupiteľstva.

K bodu programu číslo 7

Plán kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce na rok 2023

Plán kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce Jatov na I. polrok 2023 bol obecnému zastupiteľstvu doručený k nahliadnutiu pred obecným zastupiteľstvom.

Hlavný kontrolór obce pán Štefan Bencze poslancom obecného zastupiteľstva na zasadnutí v skratke ešte zhrnul svoje plány činnosti na I. polrok 2023.

Uznesením č. 6/03 – 2023 (7. bod programu) obecné zastupiteľstvo schvaľuje Plán kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce na 1. polrok 2023.

Za prijatie uznesenia hlasovali všetci prítomní poslanci obecného zastupiteľstva.

K bodu programu číslo 8

Žiadosť OFK Jatov o finančný príspevok z rozpočtu obce Jatov na rok 2023

OFK Jatov podal na obecný úrad žiadosť o dotáciu z rozpočtu obce Jatov na rok 2023. OFK Jatov žiadal sumu 6 800,00 €.

Peniaze budú použité na materiál, cestovné náhrady, poplatky súvisiace s činnosťou klubu a údržbu ihriska pre „A“ mužstvo ale aj pre tím detí.

OZ odsúhlasili sumu 3 400,00€ s následným vyúčtovaním do 31.07.2023 za 1. polrok 2023. Po tomto vyúčtovaní môže OFK Jatov požiadať o dotáciu z rozpočtu obce na 2. polrok 2023.

Uznesením č. 7/03 – 2023 (8. bod programu) obecné zastupiteľstvo schvaľuje žiadosť OFK Jatov o finančný príspevok – dotáciu z rozpočtu obce na rok 2023 vo výške 3 400,00€ z celkovej žiadanej sumy dotácie 6 800,00€ s následným vyúčtovaním finančných prostriedkov do 31.07.2023.

Za prijatie uznesenia hlasovali všetci prítomní poslanci obecného zastupiteľstva.

K bodu programu číslo 9 /

Žiadosť DHZ Jatov o finančný príspevok z rozpočtu obce na rok 2023

DHZ Jatov podal na obecný úrad žiadosť o dotáciu z rozpočtu obce Jatov na rok 2023. OFK Jatov žiadal sumu 2 000,00 €.

Poslancom OZ prišiel činnosť DHZ Jatov odprezentovať pán Ľubomír Bajzík.

Uznesením č. 8/03 – 2023 (9. bod programu) obecné zastupiteľstvo schvaľuje dotáciu z rozpočtu obce na rok 2023 vo výške 2 000,00€ s následným vyúčtovaním finančných prostriedkov za 1. polrok 2023 do 31.07.2023 a za 2. polrok do 15.12.2023.

Za prijatie uznesenia hlasovali všetci prítomní poslanci obecného zastupiteľstva.

K bodu programu číslo 10 /

Žiadosť Jednoty dôchodcov v Jatove o finančný príspevok z rozpočtu obce na rok 2023

Na základe žiadosti JD Jatov o finančný príspevok vo výške 200,00€, OZ odsúhlasilo tento finančný príspevok na činnosť JD Jatov v roku 2023.

Uznesením č. 9/03 - 2023 (10. bod programu) obecné zastupiteľstvo schvaľuje príspevok na činnosť v roku 2023 pre Základnú organizáciu Jednoty dôchodcov v obci Jatovo vo výške 200€.

Za prijatie uznesenia hlasovali všetci prítomní poslanci obecného zastupiteľstva.

K bodu programu číslo 11 /

Rozpočtové opatrenie č. 4 k 31.12.2022 – úprava rozpočtu 2022

Na základe poverenia OZ zo dňa 07.12.2022 bol rozpočet na rok 2022 upravený podľa predloženého rozpočtového opatrenia č. 4 za účelom vyrovnanosti rozpočtu. Obecnému zastupiteľstvu bola predložená informácia o úprave rozpočtu k 31.12.2022.

Uznesením č. 10/03 – 2023 (11. bod programu) obecné zastupiteľstvo berie na vedomie informáciu k rozpočtovému opatreniu č. 4 – úprava rozpočtu 2022, na základe poverenia OZ zo dňa 07.12.2022.

Za prijatie uznesenia hlasovali všetci prítomní poslanci obecného zastupiteľstva.

K bodu programu číslo 12 /

Uvoľnenie finančných prostriedkov z rezervného fondu na rekonštrukciu hasičskej zbrojnice

Na úhradu rekonštrukcie hasičskej zbrojnice – zateplenie budovy a výmena garážovej brány budú použité finančné prostriedky z dotácie zo štátneho rozpočtu a zvyšné finančné prostriedky budú použité z rezervného fondu obce, ktoré sú už zapracované v rozpočte obce.

Uznesením č. 11/03 – 2023 (12. bod programu) obecné zastupiteľstvo schvaľuje uvoľnenie finančných prostriedkov z rezervného fondu na rekonštrukciu hasičskej zbrojnice vo výške 17 000,00€.

Za prijatie uznesenia hlasovali všetci prítomní poslanci obecného zastupiteľstva.

K bodu programu číslo 13 /

Určenie výšky príspevku obce na sociálne služby pre občanov obce Jatov (podľa §75 ods. 1 novely zákona č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní)

Starostka obce informovala poslancov OZ o možnostiach určenia príspevkov obce na sociálne služby pre občanov obce Jatov podľa §75 ods. 1 novely zákona č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní.

**Uznesením č. 12/03 – 2023 (13. bod programu) obecné zastupiteľstvo berie na vedomie informáciu k určeniu výšky príspevku obce na sociálne služby pre občanov obce Jatov (podľa §75 ods. 1 novely zákona č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní).
Za prijatie uznesenia hlasovali všetci prítomní poslanci obecného zastupiteľstva.**

K bodu programu číslo 14 /

Menovanie komisie pre ochranu verejného záujmu pri výkone funkcie verejných funkcionárov

Obecné zastupiteľstvo navrhlo za členov Komisie pre ochranu verejného záujmu pri výkone funkcie verejných funkcionárov nasledovných poslancov: Mgr. Jána Jozafa, Dagmar Kružlíkovú a Stanislava Pintéra.

Uznesením č. 13/03 – 2023 (14. bod programu) obecné zastupiteľstvo schvaľuje „Komisiu pre ochranu verejného záujmu pri výkone funkcie verejných funkcionárov“ v zložení vyššie uvedených poslancov.

Za prijatie uznesenia hlasovali všetci prítomní poslanci obecného zastupiteľstva.

K bodu programu číslo 15

Organizačné otázky, rôzne

Spravodajca – Mgr. Ján Jozaf, Adriana Matúšková – starostka obce

V tomto bode programu bolo spomenuté nasledovné: príprava na otvorenie územného plánu obce, nový stavebný zákon - ktorý nadobudne platnosť 01.04.2024, odvodňovacie žľaby v časti „Hornej ulice“ pri pánovi Žolnaiovi, a taktiež finančný príspevok – dotácia z rozpočtu obce na dokončenie rekonštrukcie / obnovy kostola - kaplnky v obci Jatov.

Uznesením č. 14/03 – 2023 (15. bod programu) obecné zastupiteľstvo schvaľuje finančný príspevok vo výške 2 000,00€ z rozpočtu obce Jatov pre rok 2023 na obnovu kostola.

Za prijatie uznesenia hlasovali všetci prítomní poslanci obecného zastupiteľstva.

K bodu programu číslo 11

Diskusia

Diskusia prebiehala počas jednotlivých bodov programu.

K bodu programu číslo 12

Návrh uznesenia

Uznesenie bolo schválené na základe predloženého návrhu a jednotlivé časti uznesenia sú vedené pri príslušných bodoch programu, a taktiež celé uznesenie tvorí prílohu zápisnice.

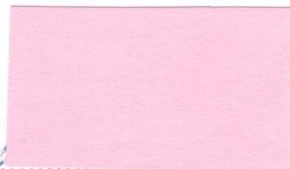
K bodu programu číslo 13

Záver

Na záver pani starostka obce poďakovala poslancom obecného zastupiteľstva a všetkým prítomným za účasť a zasadnutie obecného zastupiteľstva ukončila.



Adriana Matúšková
Starostka obce

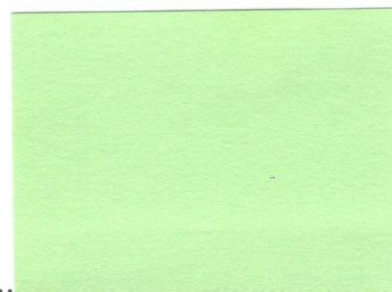


zapisala: Martina Bednáriková

Overovatelia:



Mgr. Ján Jozaf



Miroslav Vince

Prílohy:

1. Prezenčná listina
2. Pozvánka
3. Správa o výsledku následnej finančnej kontroly za obdobie 10-12/2021
4. Správa o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra za rok 2022
5. Plán kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra
6. Rozpočtové opatrenie č. 4 k 31.12.2022
7. Uznesenie

PREZENČNÁ LISTINA

zo zasadnutia obecného zastupiteľstva v Jatove

konaného dňa: 01.03.2023

Prítomní poslanci:

Podpis:

Ján Jozaf, Mgr.

Dagmar Kružlíková

Stanislav Pintér

Štefan Šemrinec

Miroslav Vince

Starostka obce:

Adriana Matúšeková

Kontrolór obce:

Štefan Bencze

Prítomní občania:

POZVÁNKA

Starostka obce Jatov podľa § 13 ods. 4 zákona 369/1990 Zb. o obecnom zriadení, v znení neskorších predpisov týmto **zvoláva zasadnutie obecného zastupiteľstva**, ktoré sa bude konať dňa:

01.03.2023 t. j. v stredu o 17.00 hod.

v zasadacej miestnosti Kultúrneho domu v Jatove

Návrh programu:

1. Otvorenie
2. Voľba návrhovej komisie, overovateľov zápisnice a zapisovateľky
3. Interpelácia
4. Kontrola plnenia uznesenia z predchádzajúceho zastupiteľstva
5. Správa o výsledku následnej finančnej kontroly za obdobie 10-12/2022,
Spravodajca Štefan Bencze - hlavný kontrolór obce Jatov
6. Správa o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce za rok 2022
Spravodajca Štefan Bencze – hlavný kontrolór obce Jatov
7. Plán kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce na rok 2023
Spravodajca Štefan Bencze – hlavný kontrolór obce Jatov
8. Žiadosť OFK Jatov o finančný príspevok z rozpočtu obce na rok 2023
9. Žiadosť DHZ Jatov o finančný príspevok z rozpočtu obce na rok 2023
10. Žiadosť Jednoty dôchodcov v Jatove o finančný príspevok na rok 2023
11. Rozpočtové opatrenie č. 4 k 31.12.2022 – úprava rozpočtu 2022
(na základe poverenia OZ zo dňa 07.12.2022)
12. Uvoľnenie finančných prostriedkov z rezervného fondu na rekonštrukciu hasičskej zbrojnice
13. Určenie výšky príspevku obce na sociálne služby pre občanov obce Jatov
(podľa §75 ods. 1 novely zákona č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní)
14. Organizačné otázky, rôzne
15. Diskusia
16. Návrh uznesenia
17. Záver



Adriana Matúšková
starostka obce

V Jatove, dňa: 24.02.2023

OBEC JATOV
HLAVNÝ KONTROLÓR OBCE

Materiál na zasadnutie:
Obecného zastupiteľstva v Jatove

**SPRÁVA HLAVNÉHO KONTROLÓRA
O VÝSLEDKU FINANČNEJ KONTROLY**

č. 2/2023

**kontrola príjmov, výdavkov a finančných operácií, hospodárenie
a nakladanie s majetkom a majetkovými právami Obce Jatov
za obdobie IV. štvrťrok 2022 (01.10.2022 - 31.12.2022)**

Kontrola bola vykonaná v súlade s § 18d zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov v nadväznosti na príslušné ustanovenia zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a v súlade s plánom kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce na II. polrok 2022

Kontrolu vykonal:

Štefan B e n c z e - hlavný kontrolór obce

Prizvané osoby: nie

Cieľ kontroly: Kontrola bola zameraná na kontrolu príjmov a výdavkov a finančných operácií rozpočtu obce, na dodržiavanie ustanovení zákona o účtovníctve, zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, zákona o rozpočtových pravidlách verejnej správy, zákona o finančnej kontrole a audite, zákona o majetku obcí, zákona o cestovných náhradách, opatrenia MF SR ktorým sa ustanovuje druhová klasifikácia, organizačná klasifikácia a ekonomická klasifikácia rozpočtovej klasifikácie a všeobecne záväzných nariadení obce

Označenie povinnej osoby: **Obec Jatov**, so sídlom Obecný úrad v Jatove,

Dátum doručenia návrhu správy o výsledku finančnej kontroly:

➤ dňa 24.02.2023

Dátum doručenia správy o výsledku finančnej kontroly:

➤ dňa 27.02.2023

Jatov, február 2023

1/ ÚVOD :

Kontrolou boli overené všetky pokladničné doklady a účtovné záznamy na bankových účtoch obce za hore uvedené obdobie, podľa základných legislatívnych noriem, zákonov, nariadení, usmernení a smerníc platných pre územnú samosprávu a verejnú správu.

2/ VÝSLEDOK KONTROLY :

2.1 - POKLADNIČNÉ DOKLADY:

Za kontrolované obdobie bolo preverených spolu 190 príjmových a výdavkových pokladničných dokladov. Počiatočný stav pokladne k 01.10.2022 : 12.018,72 €

obdobie:	príjem:	výdavok:	zostatok:	počet dokladov
október 2022	3.293,85 €	3.039,81 €	12.272,76 €	62
november 2022	4.851,75 €	5.524,41 €	11.600,10 €	61
december 2022	3.648,01 €	3.686,75 €	11.561,36 €	67

Poznámka: PPD – príjmový pokladničný doklad, VPD – výdavkový pokladničný doklad

Príjmami pokladne sú:

správne poplatky (overenie podpisu, vydanie druhopisu úmrtného listu, overenie listín, ohlásenie drobnej stavby, kolaudačné rozhodnutie), jednorazová finančná zábezpeka – nájomný byt, miestne dane a poplatky za komunálne odpady a drobné stavebné odpady na základe všeobecne záväzného nariadenia obce, doplnenie pokladne, úhrada spotreby vody, poplatok za hlásenie v miestnom rozhlasu + ambulantný predaj, prenájom hrobového miesta, prenájom kultúrneho domu + inventár.

Výdavkami pokladne sú:

poštovné, odmena za doručenie oznámení - voľby, čistenie a údržba, čistiace prostriedky, parkovné, telefón Gigaset A280, minerálna voda, kvety, uteráky, balíčky, balíčky, hudobná produkcia na základe fakturácia - mesiac účty k starším, odber pohonných hmôt - služobné motorové vozidlo, mzda zamestnanca v hotovosti, kancelárske potreby, zásteny na voľby, benzín do kosačky, prenájom hnuťelnej veci - traktor a vlečka na základe nájomnej zmluvy, postrek na burinu, vlajky - voľby, elektroinštalačný materiál, občerstvenie - voľby, odmeny členom volebnej komisie, vecný dar - jubileum 90 rokov, súčiastky - kosačka, materiál na opravu verejného osvetlenia a miestneho rozhlasu, údržba osvetlenia - obecný úrad, materiál vodovod - cintorín, údržba elektrických zariadení + zásuvky, odber pohonných hmôt - hasičské vozidlo, prenájom nákladného prívesu na základe nájomnej zmluvy, ZPOZ - odmena na základe zmluvy, matrika - ošatenie, vecný dar - svadba, mikulášske balíčky, čistiace potreby - sociálne zariadenia kultúrneho domu, občerstvenie, punč, skákací hrad, cukrová vata - mikuláš, čerpadlo, garníže - obecný úrad, reprezentačné - káva, kvety sobáš, cestovné - kolaudácia rodinného domu, poháre - stolný tenis, pracovné odevy, výdavky na sociálny pohreb, športové potreby - ostatný šport, čerpanie sociálneho fondu, poplatok za lekársku prehliadku - DHZ.

Dodržiavanie príslušných ustanovení zákona o účtovníctve (č. 431/2002 Z. Z.) - pokladničné doklady sú vedené prehľadne, zrozumiteľne (§ 8 ods. 1), účtovné prípady časovo a vecne súviseli (§ 3 ods. 1), boli vedené v štátnom jazyku (§ 4 ods. 8), účtovné prípady boli doložené účtovnými dokladmi (§ 6 ods. 1), účtovné doklady obsahovali predpísané náležitosti (§ 10 ods. 1 písm. a) až e)), obsahovali podpisový záznam dvoch zodpovedných osôb a označenie účtov (§ 10 ods. 1 písm. f) a písm. g), účtovné prípady boli zaúčtované v peňažnom denníku (§ 15 ods. 1 písm. a)), opravy pokladničných dokladov v kontrolovanom období neboli vykonané.

2.2 - KONTROLA DOŠLÝCH FAKTÚR :

V rámci finančnej kontroly za IV. štvrťrok 2022 bola vykonaná kontrola vecnej a formálnej správnosti 96 dodávateľských faktúr (október - 34, november - 31, december - 31) Pri kontrole formálnej správnosti sa preverujú náležitosti účtovných dokladov na faktúrach a na krycích listoch. Pri kontrole vecnej správnosti ide o preskúmanie súladu údajov uvedených na faktúre so skutočnosťou napr. správnosť výšky peňažných čiastok, súlad s rozpočtom, množstvá a rozsah vykonaných prác, dodržanie zmluvných podmienok a pod.

Prehľad faktúr podľa účelu :

stravné lístky, tonery, paušálny mesačný poplatok - OZ Pomoc psíkom, telekomunikačné služby (Tcom), zálohy na spotrebu elektrickej energie, oprava služobného vozidla (ložíská, brzdy), licenčný poplatok - mobilná aplikácia, prevádzkovanie vodohospodárskeho diela - vodovod, zhotovenie vodovodnej prípojky + výmena vodomeru (práce s dodávkou materiálu), montáž klimatizácie na základe zákazkového listu (3

ks) kultúrny dom, zber a odvoz zmesového komunálneho odpadu + poplatok za uloženie poplatku a prenájom nádob, preprava osôb na trase Jatov Andovce, Nitra, Mojmírovce, Rastislavice a Palárikovo, vyúčtovanie spotreby elektrickej energie v objektoch obce, spracovanie mzdovej agendy, úhrada za žurnál z obcí Nové Zámky, správa bytov, občerstvenie 10 porcií, predplatné – odborná literatúra, prenájom rohoží, poplatok za doménu, analýza – rozbor pitnej vody, polygrafické služby, členské – Združenie obcí a miest mikroregiónu Novozámocko, občerstvenie zo dňa 29.11.2022 pre 8 osôb, poplatok za softvér Tendersnet, príspevok na prevádzku spoja prímestskej dopravy, kancelárske potreby, služby zodpovednej osoby – ochrana osobných údajov, spracovanie verejného obstarávania – Modernizácia požiarnej zbrojnice Jatov – II. etapa, poplatok za akreditovaný kurz prvej pomoci pre hasičov, predplatné časopisu MY Nové Zámky, učebnice z dotácie, výmena garážových brán - hasičská zbrojnica, vianočné osvetlenie + dekorácia, práce s plošinou, havarijné poistenie motorového vozidla - Škoda Fabia, poistenie vozidiel – hasičské vozidlo, predplatné – Obecné noviny, výmena verejného osvetlenia, montáž vianočného osvetlenia, analýza vody – radionuklidov, kontrola multifunkčného ihriska, maliarske a natieračské práce, toaletný papier + utierky, reštaurátorské práce.

Kontrolné zistenie:

- kontrolou bolo zistené, že niektoré prílohy (preukázateľné účtovné záznamy) napr. zákazkový list, záznam o prevádzke motorového vozidla neboli potvrdené starostkou resp. starostkou určenou osobou. **Odporúčanie:** na prílohách zabezpečiť výkon kontroly vecnej dodávky tovaru a služieb podpisom zodpovednej osoby

Základná finančná kontrola – sa vykonáva v súlade s príslušnými ustanoveniami zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite v platnom znení a Metodického usmernenia MV SR č. MF/010871/2016-1411 k finančnej kontrole a audite. Základnú finančnú kontrolu vykonáva štatutárny orgán verejnej správy – starostka obce a zamestnanec zodpovedný za rozpočet, verejné obstarávanie, správu majetku alebo za iné odborné činnosti. Výkon základnej finančnej kontroly sa potvrdzuje podpisom a dátumom vykonania tejto kontroly s označením, či finančnú operáciu je alebo nie je možné vykonať alebo v nej pokračovať. Kontrolou pokladničných dokladov a dodávateľských faktúr bolo zistené, že základná finančná kontrola bola vykonaná v súlade so zákonom a metodickým usmernením pri všetkých kontrolovaných účtovných operáciách (pokladničné aj bankové).

2.3. - KONTROLA ÚČTOVNÝCH ZÁZNAMOV NA BANKOVÝCH ÚČTOCH OBCE :

2.3.1 – VÚB, číslo účtu 000171523172/0200 bežný účet :

obdobie:	začiatkový stav:	konečný stav:	počet výpisov:
október 2023	12.441,95 €	13.921,64 €	1
november 2023	13.921,64 €	20.856,39 €	1
december 2023	20.856,39 €	11.955,32 €	1

Príjmami účtu sú : mesačná dotácia normatívnych finančných prostriedkov na prenesené kompetencie, úhrady cez terminál (miestne dane a poplatok za komunálny odpad, overenie podpisu, prenájom hrobového miesta), poplatok za miestny rozhlas, stravné ZŠ s MŠ Jatov, nevyčerpaná dotácia na stravu za rok 2021 – ZŠ s MŠ, prenájom hrobového miesta, úhrada miestnych daní a poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady na základe všeobecne záväzného nariadenia obce, dotácie na prenesený výkon štátnej správy, finančné prostriedky na zabezpečenie volieb, úhrada spotreby vody, príspevok na výchovu a vzdelávanie pre MŠ, dohodovacie konanie – navýšenie osobných nákladov škôl a školských zariadení, poskytnutie finančných prostriedkov – referendum,

Výdavkami účtu sú : mzdy zamestnancom + povinné odvody a poistenia z miezd, úroky z omeškania na základe rozhodnutia Daňového úradu Nitra (preddavky na daň) výbery do pokladne, poplatky za vedenie bankového účtu, prevod dotácie na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa pre ZŠ s MŠ na účet školstva, mesačné splátky za spotrebu zemného plynu, členské – spoločný stavebný úrad, odvody so sociálneho fondu, poplatok za odber podzemných vôd, vrátenie nevyčerpaných finančných prostriedkov za voľby, úhrada nedoplatku – OŠK Jatov, jednorazový príspevok za účelom kompenzácie zvýšených nákladov (DEUS).

2.3.2 – VÚB, č. účtu: 011690171523172 – sociálny fond:

obdobie:	začiatkový stav:	konečný stav:	počet výpisov:
október 2022	569,14 €	1.204,86 €	1
november 2022	1.204,86 €	1.284,78 €	1
december 2022	1.284,78 €	408,49 €	1

2.3.3 – VÚB, č. účtu: 002978266591 – finančná zábezpeka - nájomné byty :

Obdobie	začiatkový stav	konečný stav	počet výpisov
október 2022	10.461,71 €	10.462,18 €	1
november 2022	10.462,18 €	10.462,24 €	1
december 2022	10.462,24 €	10.462,31 €	1

2.3.4 – Prima Banka, č. účtu 0852403002 - bežný účet :

obdobie:	začiatkový stav	konečný stav	počet výpisov
október 2022	45.441,45 €	23.496,55 €	1
november 2022	23.496,55 €	41.168,65 €	1
december 2022	41.168,65 €	10.633,05 €	1

prijmy: podielové dane (výnos DPFO) výdavky: prevod finančných prostriedkov na školstvo, poplatok za vedenie účtu, poplatok za výpisy, poplatok za Internet Banking, poplatok za spracovanie úhrady

2.3.5 Prima Banka, č. účtu: 0852400004 – nájomné byty:

obdobie	začiatkový stav	konečný stav	počet výpisov
október 2022	23.749,98 €	27.001,26 €	1
november 2022	27.001,26 €	27.723,81 €	1
december 2022	27.723,81 €	28.346,58 €	1

Príjmy účtu: platby za nájomné byty výdavkami účtu sú: splátky úveru ŠFRB (trvalý príkaz), čistenie a ročný monitoring kanalizácie

2.3.6 Prima Banka, č. účtu: 0852401007 rezervný fond

obdobie:	začiatkový stav	konečný stav	počet výpisov
október 2022	150.000,00 €	150.000,00 €	1
november 2022	150.000,00 €	150.000,00 €	1
december 2022	150.000,00 €	159.409,92 €	1

2.4 – ČERPANIE ROZPOČTU k 31.12.2022:

Čerpanie rozpočtu k 31.12..2022 podľa finančného výkazu FIN 1-12:

PRÍJMY:

druh rozpočtu:	schválený rozp.	upravený rozp.	skutočnosť	plnenie
1/ bežný rozpočet	519.603,00 €	555.761,34 €	513.503,38 €	92,40 %
2/ kapitálový rozpočet	40.000,00 €	40.000,00 €	0	0
3/ finančné operácie	123.765,00 €	123.765,00 €	38.851,33 €	31,40 %
spolu:	683.368,00 €	719.526,34 €	552.354,71 €	76,70 %

Prehľad príjmov významnejších položiek bežného rozpočtu:

názov položky:	schválený rozp.	skutočnosť	plnenie:
Daň z pozemkov	66.709,18 €	66.784,79 €	100,10 %
Daň za psa	1.000,00 €	1.057,00 €	105,00 %
Daň zo stavieb	30.700,00 €	6.439,93 €	21,00 %
Poplatok za kom. odpady	15.000,00 €	15.498,12 €	103,40 %
Z prenajatých budov	57.660,00 €	44.241,51 €	76,70 %
Ostatné poplatky	2.600,00 €	2.773,00 €	106,70 %
Z predaja výrob. a služieb	17.565,00 €	21.886,01 €	124,60 %
Podielové dane	271.397,38 €	263.076,38 €	97,00 %
Zo štátneho rozpočtu (111/312001)	1.700,00 €	2.163,46 €	127,26 %
Z terminovaných vkladov	4,00 €	1,04 €	25,00 %
Z vyššieho územného celku (72c)	3.000,00 €	3.000,00 €	100,00 %
Z prenajatých pozemkov	832,00 €	951,50 €	114,30 %
Zo štátneho rozpočtu (111/312012)	86.758,13 €	83.648,64 €	96,40 %
Z odvodov hazard. hier	100,00 €	0,59 €	0,59 %
Z nebytových priestorov	300,00 €	88,68 €	29,40 %
Zo štátneho rozpočtu 11UA	0	710,50 €	0

Kapitálové príjmy sú bez plnenia. V príjmových finančných operáciách je príjem : z rezervného fondu (27.121,54 €), z prostriedkov z predchádzajúcich rokov (8.015,19 €) a z ostatných príjmov - finančné zábezpeky na nájomné byty (3.714,60 €).

VÝDAVKY:

druh rozpočtu:	schválený rozp	upravený rozp	skutočnosť	plnenie:
1/ bežný rozpočet	296.512,00 €	317.990,34 €	307.481,69 €	96,70 %
2/ kapitálový rozpočet	172.965,00 €	172.965,00 €	26.857,58 €	15,60 %
3/ finančné operácie	35.251,00 €	35.251,00 €	27.668,36 €	78,50 %
spolu:	504.728,00 €	526.206,34 €	362.007,63 €	68,80 %

Poznámka: bez výdavkov školstva

V kapitálových výdavkoch sú výdavky: na realizáciu nových stavieb (17.156,63 €), rekonštrukcie a modernizácie (4.684,36 €) a kým vo finančných operáciách je úhrada istiny pôžičiek (23.953,76 €) a vrátenie finančnej zábezpeky (3.714,60 €)

2.6 – ÚVEROVÁ ZATIAŽENOSŤ:

Obec na plnenie svojich úloh môže prijať návratné zdroje financovania, len ak celková suma dlhu obce neprekročí 60 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho roka a suma splátok návratných zdrojov financovania neprekročí 25 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho roka znížených o prostriedky poskytnuté príslušnom rozpočtovom roku z rozpočtu iného subjektu verejnej správy alebo z prostriedkov EÚ a iné prostriedky zo zahraničia. Do celkovej sumy dlhu obce okrem iného sa nezapočítavajú úvery poskytnuté zo ŠFRB na obstaranie obecných nájomných bytov vo výške splátok úveru, ktorých úhrada je zahrnutá v cene ročného nájomného na obecné byty. Výška zostatku úveru zo ŠFRB k 31.12.2022 bola 1,117.376,19 €.

Podľa ustanovenia § 15 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, hlavný kontrolór obce počas rozpočtového roka sleduje stav a vývoj dlhu obce.

Výška úverovej záťažnosti k 31.12.2022:

a/ výška skutočných bežných príjmov z roku 2021	545.592,47 €
b./ 60 % bežných príjmov	327.355,20 €
c./ zostatok úveru a finančných výpomocí k 31.12.2022	0
d./ úverová záťažnosť k 31.12.2022	0

- Obec k 31.12.2022 podľa finančného výkazu FIN 6-04 neeviduje žiadne záväzky po lehote splatnosti ani uznané záväzky neuhradené do 60 a viac dní po lehote splatnosti.
- Stav rezervného fondu podľa fin. výkazu FIN 6-04 k 31.12.2022 – 159.409,92 € (stav na bankovom účte rezervný fond je 159.409,92 €)
- Stav finančných prostriedkov na bankových účtoch (FIN 6-04): 232.277,03 €

2.7/ POVINNÉ ZVEREJŇOVANIE

Podľa zákona č. 211/2000 Z. z. o slobode informácií sa povinne zverejňujú:

a./ *objednávky* – do 10 pracovných dní od vystavenia objednávky. V kontrolovanom období boli zverejnené 4 objednávky : odvoz elektrozariadení, žurnál, vlaky-zástavy a sociálne služby

b./ *faktúry* – do 30 dní odo dňa uhradenia faktúry – obec v súlade so zákonom mesačne zverejňuje Knihu faktúr. Zverejnená je Kniha faktúr za 10/2012 a 11/2022, chýba 12/2022.

c./ *zmluvy* – bezodkladne po uzavretí zmluvy. Zmluva je účinná dňom nasledujúcim po dni jej zverejnenia. Na webovom sídle obce za kontrolované obdobie bolo zverejnených 14 zmlúv: kúpna zmluva, nájomná zmluva, prenájom kultúrneho domu, prenájom hrobového miesta, dodávka vody, odchyt túlavých psov, palivová karta, poskytovanie služieb.

Povinné zverejňovanie je v súlade so zákonom o slobode informácií.

Kontrolu vykonal:

Št
hlav

OBEC JATOV
HLAVNÝ KONTROLÓR OBCE

Materiál na rokovanie:
Obecného zastupiteľstva v Jatove

Číslo materiálu: 1/2023

**SPRÁVA O KONTROLNEJ ČINNOSTI
HLAVNÉHO KONTROLÓRA OBCE
za rok 2022**

Materiál obsahuje:

- 1./ Dôvodovú správu
- 2./ Správu o kontrolnej činnosti
- 3./ Návrh na uznesenie

Predkladá:

Štefan Bencze
hlavný kontrolór obce

Zodpovedný za vypracovanie:

Štefan Bencze
hlavný kontrolór obce

Jatov, február 2023

A./ DOVODOVÁ SPRÁVA:

Podľa § 18f ods. 1 písm. e) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladám poslancom Obecného zastupiteľstva v Jatove správu o kontrolnej činnosti za rok 2022. Povinnosť predkladať obecnému zastupiteľstvu najmenej raz ročne správu o kontrolnej činnosti a to do 60 dní po ukončení kalendárneho roka vyplýva z 18f ods. 1 písm. e) zákona o obecnom zriadení. Hlavný kontrolór obce vykonáva kontrolnú činnosť v súlade s jeho kompetenciami vyplývajúcimi zo zákona o obecnom zriadení a podľa príslušných ustanovení zákona o finančnej kontrole a audite, zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a ostatných súvisiacich zákonov, nariadení a smerníc.

B./ SPRÁVA O KONTROLNEJ ČINNOSTI:

Rozsah a zameranie kontroly a kontrolnej činnosti bol určený plánom kontrolnej činnosti na I. a II. polrok 2022, schválený poslancami Obecného zastupiteľstva v Jatove. Kontrola stavu úverovej zaťaženia a sledovanie vývoja dlhu obce sú súčasťou každej finančnej kontroly štvrtročného hospodárenia obce. Povinné odborné stanoviská boli vypracované v súlade so zákonom o obecnom zriadení.

1./ FINANČNÉ KONTROLY :

Cieľom a zameraním periodických kontrol bola preverka dodržiavania zákonnosti, hospodárnosti, efektívnosti a účelnosti pri hospodárení s finančnými prostriedkami obce a kontrola vedenia účtovníctva obce z hľadiska zákona o účtovníctve, rozpočtových pravidiel územnej samosprávy a verejnej správy, zákona o finančnej kontrole a audite a iných zákonov a predpisov a záväzných nariadení vzťahujúcich sa na rozpočtové hospodárenie územných samospráv.

• Správa č. 2/2022 – kontrola hospodárenia obce za IV. štvrťrok 2021

V rámci tejto finančnej kontroly bolo preverených 195 príjmových a výdavkových pokladničných dokladov, s položkovitým prehľadom príjmov a výdavkov. Ďalej bola vykonaná finančná kontrola účtovných záznamov na 5 bankových účtoch obce a kontrola formálnej a vecnej správnosti 89 dodávateľských faktúr. Čerpanie rozpočtu k 31.12.2021 : príjmová časť 88,24 % (pri príjmoch 1,158.757,22 €) a výdavková časť na 81,93 % (pri výdavkoch 931.207,71 € (bez výdavkov školstva). Úverová záťaž obce 0. V tomto štvrťroku bola vykonaná aj kontrola zverejňovania povinných údajov, v súlade so zákonom č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám. Obec k 31.12.2021 neevidovala záväzky po lehote splatnosti a stav rezervného fondu bol 135.465,01 €. Stav ŠFRB 1,125.534,47 €.

• Správa č. 3/2022 – kontrola hospodárenia obce za I. štvrťrok 2022

V rámci tejto finančnej kontroly bolo preverených 147 príjmových a výdavkových pokladničných operácií a účtovné záznamy na 5 bankových účtoch obce (bežné účty, účet finančnej zábezpeky, účet – nájomné byty, účet sociálneho fondu) s podrobným rozpisom účelu príjmov a výdavkov. Súčasťou kontroly bola aj preverka dodržiavania príslušných ustanovení zákona o finančnej kontrole - výkon základnej finančnej kontroly. V tomto štvrťroku bola vykonaná vecná a formálna kontrola 97 dodávateľských faktúr. Ďalšou oblasťou bola kontrola plnenia príjmov a čerpania výdavkov. Na strane príjmov bolo celkové plnenie 17,05 % (116.524,80 €), na strane výdavkov 12,79 % (64.590,44 € - bez školy). Správa analyzovala aj prehľad najvýznamnejších položiek príjmov a výdavkov. Výška úverovej záťaž obce 0, výška úverov ŠFRB bola 1,119.529,98 €. Záväzky po lehote splatnosti 0. Nedostatky boli prerokované so starostkou obce a po prerokovaní správy odstránené.

• Správa č. 7/2022 – kontrola hospodárenia za II. štvrťrok 2022

V rámci tejto kontroly bola vykonaná kontrola všetkých príjmových a výdavkových pokladničných dokladov, tabuľkový prehľad príjmov, výdavkov a zostatkov pokladne. V tomto štvrťroku boli preverené účtovné doklady na 5 bankových účtoch obce so zameraním na

dodržiavanie príslušných ustanovení zákona o účtovníctve, rozpočtových pravidlách samosprávy a finančnej kontroly. Výška úverovej záťaženosti 0, záväzky po lehote splatnosti 0.

- **Správa č. 6/2022 - kontrola hospodárenia obce za III. štvrťrok 2022**

V rámci tejto kontroly bola vykonaná kontrola 189 pokladničných dokladov (súčasťou správy je aj položkový prehľad príjmov a výdavkov pokladne). Kontrola sa týkala všetkých účtovných záznamov na 6 bankových účtoch obce ako aj kontrolu vecnej a formálnej správnosti 110 externých dodávateľských faktúr uvedených položkovite v správe. Obec v zmysle odporúčania obecného zastupiteľstva na rezervný fond otvorila samostatný bankový účet so stavom 150.000,00 €. Súčasťou kontroly bola aj kontrola zverejňovania povinných údajov a písomnosti, ako sú zmluvy, objednávky a faktúry.

- **Správa č. 7/2022 - kontrola výkazníctva obce za III. štvrťrok 2022**

V rámci tejto finančnej kontroly bola vykonaná kontrola čerpania rozpočtu za III. štvrťrok 2022. Plnenie príjmovej časti rozpočtu na 55,60 % (pri príjmoch 386.521,57 €) a čerpanie výdavkovej časti rozpočtu na 50,50 % (pri výdavkoch 261.382,34 €). Nedostatky boli zistené pri prekročení niektorých položiek rozpočtu. Úverová záťaženosť 0, záväzky po lehote splatnosti 0, výška rezervného fondu 150.000,00 € (na samostatnom bankovom účte). Výška krátkodobých pohľadávok 36.010,40 €, stav na finančných účtoch 257.464,81 €. Výška krátkodobých záväzkov 25.871,10 €.

3./ STANOVISKÁ :

Podľa ustanovení § 18f ods. 1 písm. c) zákona o obecnom zriadení, hlavný kontrolór predkladá obecnému zastupiteľstvu odborné stanovisko k návrhu viacročného rozpočtu a záverečnému účtu obce.

- **Materiál č. 8/2022 - stanovisko k návrhu rozpočtu obce na roky 2023 - 2025 :**

Stanovisko hlavného kontrolóra k Návrhu viacročného rozpočtu obce na roky 2023 – 2025 bolo vypracované na základe návrhu, predloženého obecným úradom. V odbornom stanovisku kontrolóra bola posúdená zákonnosť a metodická správnosť návrhu ako aj zostavenie a zverejnenie návrhu rozpočtu na úradnej tabuli a na webovom sídle obce. Návrh rozpočtu v súlade s príslušnými ustanoveniami zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy na rok 2023 až 2025 bol predložený ako vyrovnaný. Pri analýze rozpočtu na rok 2022 bolo uvedené, že schodok kapitálového rozpočtu (139.265,00 €) bude krytý z prebytku bežného rozpočtu (4.168,00 €) a prebytku finančných operácií (135.097,00 €). V stanovisku je uvedená skutočnosť, že návrh bol zverejnený v súlade so zákonom o obecnom zriadení a v pripomienkovom konaní neboli predložené návrhy. V zmysle uznesenia obecného zastupiteľstva (obec menšie ako 2.000 obyvateľov) obec nemá povinnosť predložiť programový rozpočet. V závere stanovisku bolo odporúčanie hlavného kontrolóra, rozpočet na rok 2023 schváliť podľa predloženej prílohy a rozpočty na roky 2024 a 2025 brať na vedomie.

- **Materiál č. 4/2022 - stanovisko k návrhu záverečného účtu obce za rok 2021**

Stanovisko hlavného kontrolóra bolo vypracované na základe materiálu „ Návrhu záverečného účtu obce Jatov za rok 2021 „ predloženého obecným úradom. Stanovisko obsahovalo kontrolu súladu predloženého návrhu so všeobecne právnymi predpismi, dodržanie informačnej povinnosti obce pri zverejnení návrhu, zostavenie rozpočtu na rok 2021, analýzu plnenia príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu obce, bilanciu aktív a pasív, úverová záťaženosť, prehľad záväzkov po lehote splatnosti. Výsledok hospodárenia – schodok 537.597,89 € (obec nemala povinnosť tvorby rezervného fondu), kým kumulatívny upravený výsledok bol - prebytok 51.118,14 €. Obec v roku 2021 neposkytla záruky, nemá zriadenú príspevkovú organizáciu a nevykonáva podnikateľskú činnosť. Záverečný účet za rok 2021 po prerokovaní bol schválený bez výhrad.

4./ INÉ ČINNOSTI:

Hlavný kontrolór v súlade s ustanoveniami zákona o obecnom zriadení, vypracoval Správu o kontrolnej činnosti za rok 2021 (materiál č. 1/2022) a predložil na schválenie návrh plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra na I. a II. polrok 2022.

Zvyšovanie odbornej kvalifikácie v roku 2022 bolo dosiahnuté v rámci školení a seminárov organizovaných regionálnym vzdelávacím centrom RVC Nitra (online školenia).

Všetky správy hlavného kontrolóra o výsledkoch finančných kontrol boli prerokované v Obecnom zastupiteľstve v Jatove a sú založené na Obecnom úrade v Jatove.

Okrem kontrolnej činnosti hlavný kontrolór je zodpovednou osobou pri podávaniach, preverovaní a evidovaní oznámení týkajúcich sa kriminality a inej protispoločenskej činnosti a vedie evidenciu petícií (obec + školské zariadenie). Hlavný kontrolór obce vedie Centrálnu evidenciu sťažností a petícií (podľa zákona č. 9/2010 Z. z. o sťažnostiach v platnom znení a zákona č. 85/1990 Zb. o petičnom práve v platnom znení). V roku 2022 sťažnosti ani petície neboli predložené na obecný úrad.

C./ NÁVRH NA UZNESENIE:

Obecné zastupiteľstvo v Jatove berie na vedomie:

Správu o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce za rok 2022

Správa vyhotovená v Jatove, dňa 23.02.2023

Správu predkladá:



Štefan Benčík
hlavný kontrolór obce

OBEC JATOV
HLAVNÝ KONTROLÓR OBCE

**NÁVRH
PLÁNU KONTROLNEJ ČINNOSTI
HLAVNÉHO KONTROLÓRA OBCE JATOV
NA I. POLROK 2023**

V zmysle § 18 ods. 1 písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a o zmene a doplnení niektorých zákonov predkladám obecnému zastupiteľstvu plán kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra na I. polrok 2023

A/ FINANČNÉ KONTROLY:

- A.1 Finančná kontrola príjmov a výdavkov pokladne, účtovných záznamov na bankových účtoch obce, kontrola hospodárenia s majetkom a majetkovými právami obce a analýza čerpania rozpočtu obce za IV. štvrtrok 2022
- A.2 Finančná kontrola príjmov a výdavkov pokladne, účtovných záznamov na bankových účtoch obce, kontrola hospodárenia s majetkom a majetkovými právami obce a analýza čerpania rozpočtu obce za I. štvrtrok 2023
- A.3 Sledovanie stavu a vývoja pohľadávok a záväzkov a celkového dlhu obce podľa príslušných ustanovení zákona o rozpočtových pravidlách verejnej správy a územnej samosprávy

B/ OSTATNÉ KONTROLY:

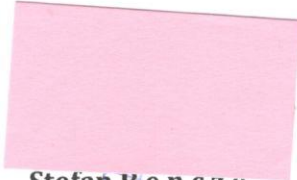
- B.1 Kontroly vykonávané podľa bodu h) § 18 f. zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov na základe požiadania obecného zastupiteľstva alebo starostky obce ak vec neznesie odklad
- B.2 Kontroly vykonávané z vlastného uváženia, poznatkov a podnetov, o ktorých sa hlavný kontrolór dozvedel pri výkone svojej činnosti
- B.3 Kontrola procesu inventarizácie majetku, záväzkov, rozdielu majetku a záväzkov k 31.12.2022 podľa ustanovení § 29 a 30 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve

C/ STANOVISKÁ A INÉ ČINNOSTI:

- C.1 Vypracovanie odborného stanovisko k Návrhu záverečného účtu za rok 2022
- C.2 Predloženie Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra na II. polrok 2023
- C.3 Vypracovanie Správy o kontrolnej činnosti za rok 2022
- C.4 Účasť na online školeniach organizovaných regionálnym vzdelávacím centrom RVC Nitra
- C.5 Kontrola vybavovania sťažností podľa § 18d zákona o obecnom zriadení
- C.6 Metodická spolupráca s odbornými komisiami obecného zastupiteľstva a odborným aparátom obce

V Jatove, dňa 27.12.2022

Predkladá :


Stefan Benčze
hlavný kontrolór obce

Obec Jatov

Rozpočtové opatrenia č. 4, za účelom vyrovnanosti rozpočtu k 31.12.2022

<u>Príjmy</u>	<u>schválený</u>	<u>úprava</u>	<u>po úprave</u>
41 121 001 000 Daň z nehnuteľností, z pozemkov	52 709,18 €	14 000€	66 709,18€
<u>Použitie:</u>			
Hospodárenie v obci (energie, údržba, odvoz odpadu)		4 220€	
Výdavky RO s právnou subjektivitou / Škola	189 460,00€	9 780€	200 120,00€
		14 000€	
		(880,00€ príjmy zo štátu)	

V Jatove 12.12.2022, na základe uznesenia č. 11/12-2022, zo dňa 07.12.2022

U Z N E S E N I E

zo zasadnutia obecného zastupiteľstva (ďalej OZ) obce Jatov konaného dňa 01.03.2023

Predseda júci: Adriana Matúšková, starostka obce

Overovatelia: Mgr. Ján Jozaf, Miroslav Vince

Zapisovateľka: Martina Bednáriková

Ospravedlnený: Stanislav Pintér

Uznesenia č. 1/03-2023 (2. bod programu)

OZ schvaľuje členov návrhovej komisie:

1. Dagmar Kružlíková

Hlasovanie:

Za: 4 poslanci

Proti: 0

Zdržalo sa: 0

Nehlasovalo: 0

Uznesenia č. 2/03-2023

OZ schvaľuje program rokovania obecného zastupiteľstva s doplnením bodu 14. „Menovanie komisie verejného záujmu“ a následné presunutie zvyšných bodov.

Hlasovanie:

Za: 4 poslanci

Proti: 0

Zdržalo sa: 0

Nehlasovalo: 0

Uznesenia č. 3/03-2023 (4. bod programu)

OZ berie na vedomie plnenie uznesenia z predchádzajúceho zasadnutia obecného zastupiteľstva zo dňa 07.12.2022 bez pripomienok

Hlasovanie:

Za: 4 poslanci

Proti: 0

Zdržalo sa: 0

Nehlasovalo: 0

Uznesenia č. 4/03-2023 (5. bod programu)

OZ berie na vedomie Správu o výsledku následnej finančnej kontroly za obdobie 10-12/2022 bez pripomienok

Hlasovanie:

Za: 4 poslanci

Proti: 0

Zdržalo sa: 0

Nehlasovalo: 0

Uznesenia č. 5/03-2023 (6. bod programu)

OZ berie na vedomie Správu o o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce za rok 2022 bez pripomienok

Hlasovanie:

Za: 4 poslanci

Proti: 0

Zdržalo sa: 0

Nehlasovalo: 0

Uznesenia č. 6/03-2023 (7. bod programu)

OZ schvaľuje „Plán kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce na rok 2023“

Hlasovanie:

Za: 4 poslanci
Proti: 0
Zdržalo sa: 0
Nehlasovalo: 0

Uznesenia č. 7/03-2023 (8. bod programu)

OZ schvaľuje žiadosť OFK Jatov o finančný príspevok – dotáciu z rozpočtu obce na rok 2023 vo výške 3 400.- € z celkovej sumy dotácie 6 800.- € s následným vyúčtovaním finančných prostriedkov do 31.07.2023

Hlasovanie:

Za: 4 poslanci
Proti: 0
Zdržalo sa: 0
Nehlasovalo: 0

Uznesenia č. 8/03-2023 (9. bod programu)

OZ schvaľuje žiadosť DHZ Jatov o finančný príspevok – dotáciu z rozpočtu obce na rok 2023 vo výške 2 000.- € z celkovej sumy dotácie 2 000.- € s následným vyúčtovaním finančných prostriedkov za I. polrok 2023 do 31.07.2023 a za II. polrok do 15.12.2023

Hlasovanie:

Za: 4 poslanci
Proti: 0
Zdržalo sa: 0
Nehlasovalo: 0

Uznesenia č. 9/03-2023 (10. bod programu)

OZ schvaľuje žiadosť Jednoty dôchodcov v Jatove o finančný príspevok na rok 2023 vo výške 200.- €

Hlasovanie:

Za: 4 poslanci
Proti: 0
Zdržalo sa: 0
Nehlasovalo: 0

Uznesenia č. 10/03-2023 (11. bod programu)

OZ berie na vedomie informáciu k rozpočtovému opatreniu č. 4 – úprava rozpočtu 2022, na základe poverenia OZ zo dňa 07.12.2022

Hlasovanie:

Za: 4 poslanci
Proti: 0
Zdržalo sa: 0
Nehlasovalo: 0

Uznesenia č. 11/03-2023 (12. bod programu)

OZ schvaľuje „Uvoľnenie finančných prostriedkov z rezervného fondu na rekonštrukciu hasičskej zbrojnice vo výške 17 000.- €“

Hlasovanie:

Za: 4 poslanci
Proti: 0
Zdržalo sa: 0
Nehlasovalo: 0

Uznesenia č. 12/03-2023 (13. bod programu)

OZ berie na vedomie „Informáciu k určeniu výšky príspevku obce na sociálne služby pre občanov obce Jatov (podľa §75 ods. 1 novely zákona č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní“

Hlasovanie:

Za: 4 poslanci
Proti: 0
Zdržalo sa: 0
Nehlasovalo: 0

Uznesenia č. 13/03-2023 (14. bod programu)

OZ schvaľuje „Komisiu pre ochranu verejného záujmu pri výkone funkcie verejných funkcionárov“ v nasledovnom zložení:

1. Mgr. Ján Jozaf
2. Dagmar Kružlíková
3. Stanislav Pintér

Hlasovanie:

Za: 4 poslanci
Proti: 0
Zdržalo sa: 0
Nehlasovalo: 0

Uznesenia č. 14/03-2023 (15. bod programu)

OZ schvaľuje Finančný príspevok vo výške 2 000.- € z rozpočtu obce Jatov pre rok 2023 na obnovu kostola.

Hlasovanie:

Za: 4 poslanci
Proti: 0
Zdržalo sa: 0
Nehlasovalo: 0



Adriana MATÚŠEKOVÁ
starostka obce Jatov