

Závěrečný účet obce Košúty za rok 2022

1. Rozpočet obce na rok 2022

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2022. Obec v roku 2022 zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 ods.7 Zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet obce na rok 2022 bol zostavený ako vyrovnaný.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2022. Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 14.12.2021 uznesením č.110.

Rozbor plnenia rozpočtu obce k 31.12.2022 v €:

Príjmy celkom:	1 586 290
Výdavky celkom:	1 585 116
Hospodárenie obce – prebytok:	1 174
Príjmy bez finančných operácií:	1 138 490
Výdavky bez finančných operácií:	1 533 766
Hospodárenie obce	-395 276
Bežné príjmy:	964 920
Bežné výdavky:	953 040
	11 880
Kapitálové príjmy :	173 570
Kapitálové výdavky:	580 726
	- 407 154
Príjmové finančné operácie :	447 800
Výdavkové finančné operácie:	51 350
Hospodárenie z fin. o.perácií:	396 450

2.Rozbor plnenia príjmov za rok 2022 v €

Rozpočet na r. 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
2 163 220	1 586 290	73,33

Bežné príjmy - celkom

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
1 029 120	964 920	93,76

1.Bežné príjmy - daňové

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
714 200	711 860	99,67

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve.

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 594 000 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2022 poukázané finančné prostriedky zo ŠR vo výške 593 388 € čo predstavuje plnenie na 99,9%.

b) Daň z nehnuteľnosti

Z rozpočtovaných 63 200 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 vo výške 62 095 €, čo je 98,25 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 50 595 € a dane zo stavieb boli vo výške 11 500 €.

c)Daň za psa

Z rozpočtovaných 1 100 € bol skutočný príjem vo výške 1 088 € čo je 98,86 % plnenie.

d)Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 800 € bol skutočný príjem ku koncu roku vo výške 510 € čo predstavuje plnenie 63,75 %.

e)Daň za odstránenie komunálneho odpadu

Bola rozpočtovaná vo výške 52 000 €, z ktorej k 31.12.2022 bol skutočný príjem vo výške 51 752 € čo predstavuje 99,52 % plnenie.

f)Daň za rozvoj

Z rozpočtovaných 2 900 € bol skutočný príjem ku koncu roku vo výške 2 848 € čo predstavuje plnenie 98,23 %.

f) Daň za ubytovanie

Z rozpočtovaných 200,00 € bol skutočný príjem ku koncu roku vo výške 179,00 € čo predstavuje plnenie 89,70 %.

2.Bežné príjmy - nedaňové

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenie
64 850	60 954	93,99

a)Príjmy z vlastného majetku

Z rozpočtovaných 33 050 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 je 32 168 € čo je 97,22 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov.

b)Administratívne poplatky a iné poplatky a platby.

Administratívne poplatky – správne poplatky, stavebné poplatky,zábezpeka. Z rozpočtovaných 31 560 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 vo výške 28 786 € čo je 91,21 % plnenie.

c). Ostatné príjmy

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
240	0	00,00

Ide o príjmy: úroky z účtov,príjmy z náhrad poistného plnenia.

3.Iné príjmy – platby za stravné

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
28 650	14 263	49,78

Obec prijala nasledovné granty a transfery: v €

<u>P.č.</u>	<u>Poskytovateľ</u>	<u>Suma v €</u>	<u>Účel</u>
1.	Okresný úrad Trnava	147 260,60	Školstvo
2.	Okresný úrad Trnava	1 389,00	Vzdelávacie poukazy
3.	Obvodný úrad Galanta	4 404,00	Matrika
4.	ÚPSVR Galanta	- 818,80	škol.pot.,strav.pou.,50+
5.	Obvodný úrad Galanta	653,22	Pobyt a register obyv. SR
6.	Okresný úrad Trnava	7 958,00	Na výchovu a vzdel. pre MŠ
7.	Okresný úrad Trnava ŽP	179,67	Prenesený výkon št.správy
8.	Krajský stav. Úrad Trnava	2 401,09	Stavebný úrad
9.	DPO SR	3 000,00	DHZ
10.	Okresný úrad Trnava	1 910,94	voľby

11.	Štatistický úrad	-1 729,79	Ščítanie obyvateľstva vratka
12.	MVSR CO	178,22	
13.	MV SR UK	5 387,00	eduk.pub.,prísp.na ubyt.UK
13.	MVSR	720,00	Covid 19
16.	Nadácia ZSE	1 100,00	Projekt ZŠ
15.	Nadácia Pontis	2 300,00	Projekt ZŠ
16.	Nadácia SPP	1 550,00	Projekt ZŠ

Rozpočet : 221 420 € Plnenie: 177 843,00 € 80,32 %

Granty a transfery boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom.

4.Kapitálové príjmy

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	%plnenia
641 100	173 570	27,07

5.Príjmové finančné operácie

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
493 000	447 800	90,83

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2022 v €

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
2 163 220	1 585 116	73,28

1. Bežné výdavky: v €

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
965 720	953 040	98,69

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	403 352	399 924	97,20
Matrika	2 660	2 380	89,47
Splácanie úrokov	360	353	98,00
Dohody CO	50	0	0,00
Požiarňa zbrojnica	12 980	12 329	94,98
Verejné komunikácie	100	0,00	0,00
Komunálny odpad	61 750	61 488	99,81
Výsadbe zelene	5 910	5 902	99,88
Bytovka	7 170	7 096	98,96
Verejná zeleň	6 740	6 579	97,62
Verejné osvetlenie	18 260	18 227	99,81
O F C	23 230	23 130	100,00
Kultúrny dom	55 770	53 689	81,74
Miestny rozhlas	4 300	4 189	97,41
Pohrebništvo	16 115	15 916	98,76
Materská škola	113 513	112 287	98,91
Základná škola	142 440	140 115	98,36
Vzdelávanie zamestnancov	50	0	0,00
Školská jedáleň	55 810	55 123	98,77
Školská družina	27 410	26 669	97,30
Starost.o ťažko zdrav.post.	700	700	100,00
Bežné transfery	6 950	6 944	99,91
Školské potreby	50	0	00,00
Dávka v hmotnej núdzi	50	0	00,00
Spolu:	965 720	953 040	98,69

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

Z rozpočtových 378 625 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 376 298 € čo je 99,38 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ,

matrikárky, pracovníkov školstva

b) Poistné a príspevok do poisťovne

Z rozpočtovaných 126 265 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 vo výške 125 024 € čo je 99,01 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 419 945 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 vo výške 411 136 € čo predstavuje 97,90% čerpanie.

Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie / plyn , elektrická energia , voda/ , materiál, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 40 885 €, bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 40 582 € čo predstavuje 99,25 % čerpanie.

2.Kapitálové výdavky: v €

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
1 143 200	580 726	50,80

v tom

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia	
717 001	Nákup bytovka	508 100	507 370	99,86
717 002	Rekonšt. kam.sys.	6 000	0	0,00
717 002	Rekonšt. PZ	19 000	0	0,00
717 002	Rekonšt. chodníky	40 000	0	0,00
717 002	Rekonšt. KD	10 000	0	0,00
717 002	Energ.účinnosť KD	375 000	0	0,00
717 002	Rekonšt. márnica	10 000	0	0,00
721 006	Strecha. ZŠ	40 000	0	0,00
718 004	Rekonšt. MŠ	15 000	4 490	29,93
717 002	Rekonšt. VO	5 000	0	0,00
	Spolu zo štát.rozp.	1 028 100	511 860,00	49,79
714 001	Nákup osob.auta	2 570	2 564	99,75
716	Proj.dokum.	11 700	0	0,00
717 001	real.nov.stavieb byt.+TV	12 400	12 340	99,51
717 001	Real.nov.stavieb-worko.ihr.	5 900	5 841	99,00

717 002	Rekonšt. kam.system	2 000	0,00	0,00
717 002	Energ.účinnosť KD	5 000	0,00	0,00
717 002	Rekonšt. PZ	5 000	0,00	0,00
717 002	Rekonšt. cesty	3 000	0,00	0,00
717 002	Rekonšt. chodníky	3 000	0,00	0,00
717 002	Rekonšt. prech.pre chod.	12 600	12 523,00	99,39
717 002	Rekonšt. VO	36 000	35 598,00	98,88
717 002	Rekonšt. KD	5 000	0,00	0,00
717 002	Rekonšt. márnica	2 000	0,00	0,00
717 002	Rekonšt. MŠ	4 000	0,00	0,00
717 002	Rekonšt. ZŠ	4 000	0,00	0,00
717 002	Rekonšt. detské ihrisko	930	0,00	0,00
	SPOLU vlast.zdroje	115 100	68 866,00	59,83%

Kapitálové výdavky boli rozpočtované vo výške 1 143 200 € , k 31.12.2022 bolo skutočné čerpanie vo výške 580 726 €, čo predstavuje 50,80 % plnenie.

Výdavky verejnej správy

Ide o nasledovné investičné akcie:

Nákup bytovky „B“ + technickej vybavenosti k bytovke
 Modernizácia a rekonštrukcia prechod pre chodcov
 Modernizácia a rekonštrukcia verejného osvetlenia
 Modernizácia a rekonštrukcia detského ihriska
 Modernizácia a rekonštrukcia workoutového ihriska

3.Výdavkové finančné operácie

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť 31.12.2022	% plnenia
54 300	51 350	94,57

Obec má uzatvorenú zmluvu o úvere na investičné akcie obce v Prima banke Galanta. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do r. 2026. Splátky úveru a splátky úrokov sú mesačné. Úver bol prijatý v roku 2017 v celkovej sume : 200.000,- €. Mesačná splátka úveru je 1 852,00 €. Z úveru sa čerpal 200 000,00 € Stav úveru k 31.12.2022 je 87 028,00 €.

Ďalší úver má obec na technickú vybavenosť bytovky v Prima banke Galanta. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do r. 2039. Splátky úveru a splátky úrokov sú mesačné. Úver bol prijatý v roku 2019 v celkovej sume : 105.064,53- €. Mesačná splátka úveru je 438,00 €. Z úveru sa čerpal 105 064,53 € Stav úveru k 31.12.2022 je 86 668,53 €.

Obec dostala v r. 2019 úver od ŠFRB na nákup bytovky a technickej vybavenosti k bytovke. Celková výška úveru je 284 090, splatná do r.2039. Mesačná splátka je 941,74 a je pokrytá úhradou nájomného z bytovky. Zostatok k 31.12.2022 je 254 795,22 €.

Obec dostala v r. 2022 ďalší úver od ŠFRB na nákup bytovky „B“ a technickej vybavenosti k bytovke. Celková výška úveru je 333 800,00 splatná do r.2052. Mesačná splátka je 1 140,57 a je pokrytá úhradou nájomného z bytovky. Zostatok k 31.12.2022 je 326 142,80 €.

4.Výdavky na potraviny a stravovanie

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
18 150,00	18 036	99,37

5. Finančné usporiadanie výsledku hospodárenia za rok 2022

Za rok 2022 obec vykazuje výsledok hospodárenia (rozdiel medzi príjmami a výdavkami bežného a kapitálového rozpočtu bez finančných operácií) je – schodok v sume -395 276 €. Vzhľadom k tomu, že vykázaný výsledok hospodárenia zistený podľa ustanovenia § 10 ods.3 písm. a) zákona č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v platnom znení predstavuje schodok hospodárenia, schodok bude vysporiadaný príjmovou finančnou operáciou obce.

Zostatok z finančných operácií v sume 1 174 € bude prevedený do rezervného fondu.

Sociálny fond

Povinný prídelenie do sociálneho fondu tvorí obec podľa § 3 ods. 1 písm. a Zákona č. 152/1994 Z.z. o sociálnom fonde vo výške 1% hrubých miezd.

Finančné prostriedky sú vedené na samostatnom bankovom účte.

Počiatkový stav k 01.01.2022 **1 192,34**

Prírastky

- tvorba povinného prídelenia vo výške 1% 4 601,32
- ostatné prírastky – bankové poplatky 107,15

Úbytky

- príspevok na stravovanie 632,61
- ostatné úbytky – bankové poplatky 107,15
- nákup poukážok pre zamestnancov 3 675,00

Zostatok sociálneho fondu k 31.12.2022 **1 486,05**

Nevyčerpaný zostatok fondu sa prevádza do nasledujúceho roka.

Zostatok finančných zdrojov k 31.12.2022 spolu:

Základný bežný účet VUB	2 647,08
Základná škola VUB	3 621,97
Školská jedáleň VUB	1 963,93
Sociálny fond VUB	1 486,05
Prima banka 007	7 259,17
Prima banka 003	236,74
Prima banka 008	13 414,41
Pokladňa OcÚ	6 956,21
Školská jedáleň – pokladňa	0,00
Ceniny	838,50
	<hr/>
	38 424,06

Prehľad o stave a vývoji dlhu

Obec k 31.12.2022 eviduje tieto záväzky:

- voči zdravotnej poisťovni /336/	13 350,29
- voči soc. poisťovni /336/	7 743,15
- voči daňovému úradu /342/	4 089,60
- voči zamestnancom /331/	21 620,15
- voči dodávateľom /321/	33 944,40
- záväzky zo sociálneho fondu /472/	21 685,54
- prijaté preddavky /324/	10 099,76
SPOLU:	112 532,90

Príspevkové organizácie ani podnikateľskú činnosť obec nemá.
Obec v roku 2022 neposkytla záruky.

Vyhotovila: Eva Kollárová

Mgr.Zdenka Mačicová
starostka obce Košúty