

Kapitola:

OBEC ČELOVCE

Adresa :

991 41 Čelovce č. 113

IČO:

00319261

**NÁVRH
ZÁVEREČNÉHO ÚČTU
OBCE ČELOVCE**

**a rozpočtové hospodárenie
za rok 2022**

Predkladá : Ján Petroch

Spracovala: Milota Benková

V Čelovciach, 15.06.2023

Schválený uzn. č.

Návrh zverejnený na web stránke:

OBSAH:

1. Rozpočet obce na rok 2022
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2022
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2022
4. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2022
5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2022
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2022
8. Hospodárenie príspevkových organizácií
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám –
- podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z.z.
10. Podnikateľská činnosť.
11. Finančné usporiadanie vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) ŠR
 - c) štátnym fondom
 - d) rozpočtom iných obcí
 - e) rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov obce – obec nemá programový rozpočet.
13. Z á v e r.

Závěrečný účet obce Čelovce 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 bol zostavený ako vyrovnaný. Obec nezostavuje programový rozpočet.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2022.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 16.12.2021 uznesením č. B/5.

- Starosta obce a pracovníčka obce boli poverení vykonávať potrebné zmeny v rozpočte na základe zákona č. 369/1990 o obecnom zriadení v zn. n. p. § 11 odst. 4 písm. b).

Rozpočet obce k 31.12.2022 v €

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách
Príjmy celkom	306 639	306 639
z toho:		
Bežné príjmy	306 639	306 639
Kapitálové príjmy	0	0
Finančné príjmy	0	0
Výdavky celkom	306 639	306 639
Z toho:		
Bežné výdavky	306 639	306 639
Kapitálové výdavky	0	0
Finančné výdavky	0	0

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2022

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
3106 639	335 216,60	109,32

Bežné príjmy – daňové príjmy

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
203 509	198 342,66	97

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 147 611,- € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2022 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 166 767,10 €, čo je o 49 211,22 € viac, ako v roku 2021, predstavuje plnenie na 112,98 %.

b) Daň z nehnuteľnosti

Z rozpočtovaných 31 320,- € bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 26 722,36 €, čo je 85,32 %. Príjmy dane z pozemkov boli 23 329,93 €, dane zo stavieb boli v sume 3 264,94 € a dane z bytov boli v sume 127,49 €.

c) Daň zo psa 353,10,- €

d) Daň za užívanie VP 169,50,- €

e) Poplatok za KO 4 330,60 €

f) Daň za nevýherné hracie aut 0,- €

Bežné – nedaňové príjmy :

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
13 574,- €	17 427,74 €	128 %

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky –správne poplatky

Z rozpočtovaných 500,- € bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 656,- €, čo je 131 %-tné plnenie.

Granty obec dostala vo výške : rozpočet : 0,- €, skutočnosť: 0,- €

Obec dostala transfery: rozpočet 100 796,- €, skutočnosť: 119 446,20 €, = 118 %.

Obci bola poskytnutá návratná finančná výpomoc vo výške 8 666,- €, ktorú začneme splácať v roku 2024 čiastkou 2166,- €, až do roku 2027, vždy k 31.10., daného roka.

Obec prijala nasledovné granty a transfery :

Poskytovateľ :	Suma	Účel
ÚPSVaR V. Krtíš	1 655,80	podpora nezamestnanosti
Krajský stavebný úrad	553,05	spoločný stavebný úrad
Krajský školský úrad	2 807,-	na MŠ – školské pomôcky
Okresný úrad, odd. VVS	2 380,02	na matriku
ÚPSVaR V. Krtíš	855,80	stravné pre deti v HN
UPSVaR V. Krtíš	33,20	školské potreby pre deti v HN
Okresný úrad V. Krtíš	178,22	odmena skladníka CO
Okresný úrad	140,91	REGOB
KÚ pre CD a PK	18,45	prenesený výkon št. správy
IA MPSVaR	39 478,40	na KC
OOU, odd. VVS	37,20	Register adries
ÚPSVaR	2 318,30	Osobitný príjemca
MV SR	3 000,-	na požiarnu ochranu
Z RÚŠS B. Bystrica	3 500,-	na zariadenie do MŠ
IA MPSVaR	33 864,-	mzdy – opatrovateľky
Z NIVaM	150,-	do MŠ
z NIVaM	13 234,48	na mzdy do MŠ Stančíková
Plán obnovy a odolnosti	9 590,-	na mzdy do MŠ Števková
OU – na voľby	2 326,62	na voľby

Granty od sponzorov 1 650,- na Deň obce

Spolu transfery vo výške : 117 771,45

Kapitálové príjmy 0,-

Finančné príjmy 0,-

3.Rozbor čerpania výdavkov za rok 2022 v €:

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
306 639,-	330 222,09	107,69

a) Mzdy

Z rozpočtovaných 125 522,- € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 134 933,39 € čo je plnenie na 107,49 %. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, matriky, materskej školy, RA, KC, REGOB, NP POS (národný projekt poskytovania opatrovateľskej služby.DoVP)

b)Poistné a príspevkov do poisťovní

Z rozpočtovaných 46 091,- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 48 368,75 €. Plnenie na 104,94 %. Tú su zahrnuté odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

c)Tovary a služby

Z rozpočtovaných 117 026,- € bolo skutočne čerpané k 31.12.201922 v sume 128 880,75 €, čo je 110,13 %. Ide o prevádzkové výdavky OcÚ, MŠ, KC, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby.

Kapitálové výdavky obec mala : rozpočet: 0,- €, skutočnosť : 0,- €, plnenie: 0 %.

Finančné operácie obec mala : rozpočet: 0,- €, skutočnosť 0,- €, plnenie = 0 %.

	Rozpočet po zmenách	Skut. k 31.12.2022
Príjmy celkom	306 639	335 216,60
Z toho:		
Bežné príjmy	306 639	335 216,60
Kapitálové príjmy	0	0,-
finančné príjmy	0	0

7/

Výdavky celkom	306 639,-	330 222,09
----------------	-----------	------------

Z toho

Bežné výdavky	306 639,-	330 222,09
---------------	-----------	------------

Kapitálové výdavky	0,-	0,-
--------------------	-----	-----

Finančné výdavky	0,-	0,-
------------------	-----	-----

Celkové príjmy – výdavky		4 994,51
---------------------------------	--	-----------------

Bežné príjmy		335 216,60
--------------	--	------------

Bežné výdavky		330 222,09
---------------	--	------------

Rozdiel		4 994,51
----------------	--	-----------------

Kapitálové príjmy		0
-------------------	--	---

Kapitálové výdavky		0
--------------------	--	---

Rozdiel		0,-
---------	--	-----

Finančné operácie – príjmy	0,-	
----------------------------	-----	--

Finančné operácie – výdavky	0,-	
-----------------------------	-----	--

Rozdiel	0,-	
----------------	------------	--

Bežné+kapitálové príjmy	335 216,60	
-------------------------	------------	--

Bežné + kapitálové výdavky	330 222,09	
----------------------------	------------	--

Rozdiel	4 994,51	
---------	----------	--

BP-BV	=	4 994,51
-------	---	----------

KP-KV	=	0,-
-------	---	-----

FOP-FOV	=	0,-
---------	---	-----

Celkom	=	4 994,51
--------	---	-----------------

Hospodárenie obce za rok 2022 bolo	=	4 994,51 €
---	----------	-------------------

Sociálny fond

	Suma v €
ZS k 1.1.2022	396,44
Prírastky povinný prídél 1 %	1 275,15
Úbytky – ostatné úbytky	1 561,52
KZ k 31.12.2022	110,07

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2022 v €**AKTÍVA**

Názov	PS k 1.1.2022	KZ k 31.12.2022
Majetok spolu	628 886,25	598 944,23
Neobežný majetok spolu	584 914,24	533 185,39
Dlhodobý hmotný majetok	496 446,24	444 717,39
Dlhodobý finančný majetok	88 468	88 468
Obežný majetok spolu	43 645,71	65 056,97
Finančné účty	29 926,18	46 486,20

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2022

Obec k 31.12.2022 eviduje tieto záväzky :

a) Voči zamestnancom	10 148,84
b) Voči dodávateľom	785,28
c) Voči org.soc.a zdrav.poist.	6 044,51
d) Ost. priame dane	666,93
e) Úver z Prima banky	14 855,72
f) Návratná fin.výpomoc	8 666,-
g) Zo SF	110,07
h) Iné záväzky (379)	558,95

8. Finančné usporiadanie vzťahov voči ŠR:

V súlade s ustanovením § 16 ods. 2 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov má obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov voči štátnemu rozpočtu.

Poskytovateľ	Účelové určenie	Suma poskytnutá	Suma použitá
ÚPSVaR	aktivačné práce	1 655,80	1 655,80
KSÚ	spol.stav. Úrad	553,05	553,05
KŠÚ	školsstvo	2 807	2 807,-
OU V. Krtíš	matrika	2 380,02	2 380,02
ÚPSVaR	strav.pre deti v HN	855,80	855,80
ÚPSVaR	šk.potr.pre deti v HN	33,20	33,20
OU V. Krtíš	odmena skladníka CO	178,22	178,22
OU V. Krtíš	Regob	140,91	140,91
KU pre CDa PK	miestne komunikác	18,45	18,45
IA MPSVaR	KC - mzdy	39 478,40	39 479,40
UPSVaR	osobitný príjem	2 318,30	2 318,30
OU V. Krtíš	register adries	37,20	37,20
MV SR	požiarna ochrana	3 000 , -	3 000,-
NIVaM	MŠ-Stančíková – projekt	13 234,48	13 234,48
IA	mzdy opatrov.	33 864,-	33 864,-
NIVaM	na šk. pomôcky do MŠ	150,-	150,-
RUŠS B.Bystrica	na zariad. do MŠ	3 500,-	3 500,-
OÚ V. Krtíš	na voľby	2 326,62	2 326,62
RUŠS	Plán obnovy a odol.-mzdy	9 590,-	9 590,-

Obec nevykonáva podnikateľskú činnosť .

Vypracovala: Milota Benková
Dňa : 25.04.2023


Ján Petroch, starosta

