

Individuálny výročná správa **za rok 2023**

Predkladá : Jozef Lukačín

Spracoval: Veronika Adamová

V Juskovej Voli, dňa 1.6.2024

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2023
2. Rozbor plnenia príjmov a čerpania výdavkov za rok 2023
3. Prebytok rozpočtového hospodárenia za rok 2023
4. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2023
5. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2023
6. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) štátnym fondom
 - d) rozpočtom iných obcí
 - e) rozpočtom VÚC
7. Významné udajosti v obci

1. Rozpočet obce na rok 2023

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2023. Obec v roku 2023 zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 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 2023 bol zostavený ako vyrovnaný.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2023.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 26.4.2023.

2. Plnenie príjmov a čerpanie výdavkov za rok 2023

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočné plnenie príjmov/ čerpanie výdavkov k 31.12.2022
Príjmy celkom	173738	288138	305595,75
z toho :			
Bežné príjmy	173738	288138	305595,75
Kapitálové príjmy			
Finančné príjmy	0		

Výdavky celkom	173738	174338	177533,76
z toho :			
Bežné výdavky	163120	163720	173132,98
Kapitálové výdavky	10618	10618	4400,78
Finančné výdavky			

Príjmová časť

Celkové príjmy obce za rok 2023 boli dosiahnuté vo výške 305.595,75 €.

110 – Výnos dane z príjmov – podielové dane

Daňové príjmy boli dosiahnuté vo výške 145634,08, sú plnené na 101,32 %. Jedná sa o podielovú daň zo štátneho rozpočtu SR poukazovanú prostredníctvom daňového úradu.

120 – Daň z nehnuteľnosti

Príjmy z tejto dane dosiahli 11007,39 €, čo predstavuje plnenie na 96,13 %. Jedná sa o dane z nehnuteľnosti pre fyzické a právnické osoby.

130– Dane za špecifické služby

ide o dane za psa a dan za ubytovanie a za poplatok za zber, prepravu a zneškodnenie komunálneho odpadu , ktoré v celkovej výške dosiahli 10113,50€, čo predstavuje plnenie 136,67%.

210 – Príjmy z vlastníctva

Príjem vo výške 1487,10 Eur, plnenie na 109,35 % je vydobyté nerasty, a prenájom budov a pozemkov, majetku obce.

220 – Administratívne poplatky

Príjem vo výške 5179,02 Eur, plnenie na 123,31 %. Ide o poplatky za overenia, matersku školu , a stravu a ostatné správne poplatky.

290 – Ostatné príjmy

- príjmy z refundácie prenesený výkon štátnej správy 1800 €

312 – Transfery v rámci verejnej správy

Zo štátneho rozpočtu: 15974,61

– volby – 1940,71

– urad práce- 1004,64

– materská škola – 3132

– matica slovenská – 400

– volby referendum- 563,42

– ostatné 8933,84

321 granty

- nfp miiri – na pomoc ukrajine (na bežné výdavky obce) – 114.400€

Výdavková časť

Čerpanie podľa jednotlivých rozpočtových oddielov a skupín

01 – Všeobecné verejné služby

01.1.1.6 Výdavky verejnej správy

Táto trieda zahŕňa výdavky na činnosť obecného úradu.

Bežné výdavky predstavujú výdavky na:

611 – Mzdy, platy

620 – Poistné a príspevok zamestnávateľa do zdravotných poisťovní, Sociálnej poisťovne na nemocenské, starobné, úrazové, invalidné, poistenie v nezamestnanosti, poistenie do rezervného fondu, doplnkovej dôchodkovej poisťovne za zamestnancov obecného úradu:

631 – Cestovné výdavky: výdavky súvisiace s pracovnými cestami

632 – Plyn, elektrina, poštové a telekomunikačné služby (telefón, fax, poštové služby, služby internetu)

633 – Materiál (interiérové vybavenie, prevádzkové stroje, všeobecný materiál, kancelársky materiál, papier, čistiace potreby, tlačivá, knihy a časopisy, softvér a licencie, palivá, reprezentačné výdavky)

635 – Rutinná a štandardná údržba (opravy a údržba výpočtovej techniky, budovy a objektov OcÚ)

637 – Služby (školenia, kurzy, semináre, inzercia, všeobecné služby, právne služby, poplatky a odvody banke, stravovanie, poistenie majetku, povinný prídok do sociálneho fondu vo výške 1 % mzdových prostriedkov, kolkové známky, odmeny poslancov, odmeny za práce vykonávané na základe dohôd mimo pracovného pomeru)

640 – Transfery (členské príspevky)

Celkové plnenie 88254,73 -114,75%

01.1.2. Finančná a rozpočtová oblasť

Jedná sa o výdavky na úhradu poplatkov a odvodov, špeciálne služby-audit :

1444 € plnenie na 152 %

04.51 Cestná doprava

výdavky na opravu a udržiavanie ciest a chodníkov

čerpanie 653,17 €- plnenie na 48%

05.1.0 Nakladanie s odpadmi

Prostriedky čerpané na úhradu výdavkov za zber, likvidáciu komunálneho a separovaného odpadu: 5927,74 €, plnenie na 113,99 %.

0640 Verejné osvetlenie

prostriedky na verejné osvetlenie, energia a prevádzka : 4673,74 € - plnenie 69,75 %

0810 Kultúrne služby

Bežné výdavky na kultúrne podujatia obce vo výške 1922,49 plnenie 128,16 %.

08.3.0 Vysielacie a vydavateľské služby

Výdavky na údržbu miestneho rozhlasu, poplatky autorské: 539,64 Eur, plnenie 81,7 %.

09.1.1. Predškolská výchova

Prostriedky v celkovej výške 68455,32 Eur čerpané na : mzdy a platy, na odvody poistného

a príspevok v nezamestnanosti, na tovary a služby, za dodávku energií, za vodu, nákup materiálu, prídel do sociálneho fondu. Plnenie na 98,4%

09.6.0. Vedľajšie služby v školstve

Prostriedky v celkovej výške 1262,15 Eur čerpané na: jedná sa o príspevok pre centrum voľného času a pre neziskovú organizáciu MIMA na občana M. Mižova. Plnenie na 140,23%

Kapitálové výdavky:

Splátka za auto- 4400,78

3. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2023

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2023
Bežné príjmy spolu	305595,75
z toho : bežné príjmy obce	305595,75
Bežné výdavky spolu	173132,98
z toho : bežné výdavky obce	173132,98
Bežný rozpočet	132462,77
Kapitálové príjmy spolu	0
z toho : kapitálové príjmy obce	0
Kapitálové výdavky spolu	4400,78
z toho : kapitálové výdavky obce	4400,78
Kapitálový rozpočet	-4400,78
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	
Príjmy z finančných operácií	
Výdavky z finančných operácií	
Rozdiel finančných operácií	
PRÍJMY SPOLU	305595,75

VÝDAVKY SPOLU	177533,76
Hospodárenie obce	128061,99
<i>Vylúčenie z prebytku</i>	128061,99
Upravené hospodárenie obce	128061,99

4. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2023

Majetok

Názov	Skutočnosť k 31.12.2022	Skutočnosť k 31.12.2023
Majetok spolu	235452,26	343100,38
Neobežný majetok spolu	221510,72	208477,74
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	7274,45	6062,04
Dlhodobý hmotný majetok	214236,27	202415,70
Dlhodobý finančný majetok		
Obežný majetok spolu		
z toho :		
Zásoby		
Zúčtovanie medzi subjektami VS		
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky		
Finančné účty	13941,54	134622,64
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
Časové rozlíšenie		

Zdroje krytia

Názov	Skutočnosť k 31.12.2022	Skutočnosť k 31.12.2023
Vlastné imanie a záväzky spolu	235452,26	343100,38
Vlastné imanie	221840,56	331064,33
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	4068,50	122246,16
Záväzky	12937,13	12036,05
z toho :		
Rezervy		
Zúčtovanie medzi subjektami VS		
Dlhodobé záväzky	4400,77	0
Krátkodobé záväzky	8536,36	12036,05
Bankové úvery a výpomoci		0
Časové rozlíšenie	674,57	0

Pohľadávky

Pohľadávky	Zostatok k 31.12.2022	Zostatok k 31.12.2023
Pohľadávky do lehoty splatnosti	0	0
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	0

Záväzky

Záväzky	Zostatok k 31.12.2022	Zostatok k 31.12.2023
Záväzky do lehoty splatnosti	9210,93	12036,05
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

Hospodársky výsledok za 2023 - vývoj nákladov a výnosov

Názov	Skutočnosť k 31.12.2022	Skutočnosť k 31.12.2023
Náklady	181364,37	188540,83
50 – Spotrebované nákupy	18795,93	28368,52
51 – Služby	40919,77	28250,66

52 – Osobné náklady	106171,88	118413,30
53 – Dane a poplatky		
54 – Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť		
55 – Odpisy, rezervy a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	6583,94	10012,89
56 – Finančné náklady	2826	3495,46
57 – Mimoriadne náklady		
58 – Náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov		
59 – Dane z príjmov		
Výnosy	185432,87	310786,99
60 – Tržby za vlastné výkony a tovar	12109,22	11267,03
61 – Zmena stavu vnútroorganizačných služieb		
62 – Aktivácia		
63 – Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	152213,09	166754,97
64 – Ostatné výnosy		1205,67
65 – Zúčtovanie rezerv a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia		393,55
66 – Finančné výnosy		
67 – Mimoriadne výnosy		1158,01
69 – Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	21110,56	130007,76
Hospodársky výsledok /+ kladný HV, - záporný HV/	4068,50	122246,16

5. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2023

Obec nečerpá žiaden úver

6. Prijaté granty a transfery

V roku 2023 obec prijala tieto transfery , dotacie a granty

- volby – 1940,71
 - urad práce- 1004,64
 - materská škola – 3132
 - matica slovenská – 400
 - volby referendum- 563,42
 - ostatné 8933,84
- 321 granty
- nfp miiri – na pomoc ukrajine (na bežné výdavky obce) – 114.400€

--	--	--

Poskytnuté dotácie

V roku 2023 obec neposkytovala zo svojho rozpočtu dotácie v zmysle VZN č 3/2009 – dodatok č.

1 . o poskytovaní dotácií z rozpočtu obce:

--	--	--

--	--	--

7. Významné investičné akcie v roku 2023

Obec v tomto roku nevykonávala väčšie investičné stavby. Ušetrila finančné prostriedky a plánuje ich zainvestovať do výstavby novej ulice v časti Školné.

.

Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia

Obec nezaznamenala žiadnu udalosť osobitného významu po skončení účtovného obdobia.

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2023

Vypracoval: Veronika Adamová

Schválil: Jozef Lukačín

V Juskovej Voli, 6/2024

Prílohy:

- a) Individuálna účtovná závierka: Súvaha,
- b) Výkaz ziskov a strát,
- c) Poznámky

d) Výrok audítora k individuálnej účtovnej závierke

Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie Odborné stanovisko hlavného kontrolóra k záverečnému účtu obce Juskova Voľa za rok 2023 .

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie Správu audítora z auditu účtovnej závierky obce Juskova Voľa za rok 2023.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje celoročné hospodárenie obce Juskova Vola za rok 2023 **bez výhrad.**

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje použitie prebytku rozpočtového hospodárenia na tvorbu rezervného fondu vo výške 12806,19 EUR.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje použitie prebytku rozpočtového hospodárenia vo výške 114.000 EURna tvorbu fondu na investičnú výstavbu v obci.