

Záverečný účet obce Kajal

a rozpočtové hospodárenie za rok 2022



Predkladá: Livia Farkasová

Spracoval: Marcela Szilvási

Zverejnené dňa: 12.06.2023

Záverečný účet obce Kajal a rozpočtové hospodárenie za rok 2022

Obsah:

1. Rozpočet obce na rok 2022
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2022
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2022
4. Schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2022
5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2022
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2022
8. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z. z.
9. Finančné usporiadanie vzťahov voči:
 - a) Zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) Štátnemu rozpočtu
 - c) Štátnym fondom
 - d) Rozpočtu iných obcí
 - e) Rozpočtom VÚC
10. Hodnotenie plnenia programov obce
11. Návrh uznesenia

1. Rozpočet obce na rok 2022

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce Kajal bol rozpočet obce na rok 2022. Obec Kajal na rok 2022 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. Celkový rozpočet obce na rok 2022 bol zostavený ako prebytkový. Bežný rozpočet a kapitálový rozpočet bol zostavený ako prebytkový.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 15.12.2021 uznesením č.148/2021 Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena vykonaná rozpočtovým opatrením č. 1 k 31.03.2022
- druhá zmena vykonaná rozpočtovým opatrením č. 2 k 30.06.2022
- tretia zmena vykonaná rozpočtovým opatrením č. 3 k 30.09.2022
- štvrtá zmena vykonaná rozpočtovým opatrením č. 4 k 31.12.2022

	Rozpočet schválený	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť
Príjmy celkom	949420,00 €	1289668,00 €	1271505,99 €
Z toho:			
Bežné príjmy	711920,00 €	778646,00 €	760487,07 €
Kapitálové príjmy	215000,00 €	381260,00 €	381259,17 €
Finančné príjmy	22500,00 €	129762,00 €	129759,75 €
Výdavky celkom	863777,00 €	1272713,00 €	1271439,33 €
Z toho:			
Bežné výdavky	621209,00 €	711245,00 €	709976,97 €
Kapitálové výdavky	176000,00 €	306021,00 €	306017,59 €
Finančné výdavky	66568,00 €	255447,00 €	255444,77 €

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2022

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
1289668,00 €	1271505,99 €	98,60 %

Z rozpočtovaných celkových príjmov 1289668,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 vo výške 1271505,99 €, čo predstavuje 98,60 % plnenie.

Bežné príjmy:

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
778646,00 €	760487,07 €	97,67 %

Z rozpočtovaných bežných príjmov 760487,07 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 vo výške 778646,00 €, čo predstavuje 97,67 % plnenie.

Z toho:

2.1 Bežné príjmy - daňové:

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
649645,00 €	638739,09 €	98,33%

Z rozpočtovaných daňových príjmov 649645,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 vo výške 638739,09 €, čo predstavuje 98,33 % plnenie.

2.1.1 Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 516029,00 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2022 poukázané finančné prostriedky zo ŠR vo výške 516028,94 €, čo predstavuje plnenie na 99,99 %.

2.1.2 Daň z nehnuteľnosti

Z rozpočtovaných 86320,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 vo výške 71196,49 €, čo predstavuje 82,48 % plnenie. Patria sem príjmy z dane za pozemky, za budovy a za byty.

2.1.3 Daň za psa

Z rozpočtovaných 1560,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 vo výške 1560,00 €, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

2.1.4 Daň za ubytovanie

Z rozpočtovaných 6000,00 € skutočný príjem k 31.12.2022 nebol.

2.1.5 Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 108,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 vo výške 108,00 €, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

2.1.6 Daň za komunálne odpady a drobné stavebné odpady

Z rozpočtovaných 50860,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 vo výške 49845,66 €, čo predstavuje 98,01 % plnenie.

2.2 Bežné príjmy - nedaňové:

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
98360,00 €	91344,70 €	92,87 %

Z rozpočtovaných nedaňových bežných príjmov 98360,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 vo výške 91344,70 €, čo predstavuje 92,87 % plnenie.

2.2.1 Príjmy z prenajatých budov, priestorov a objektov a zariadenia

Z rozpočtovaných 47237,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 vo výške 47047,14 €, čo predstavuje 99,60 % plnenie. Patria sem príjmy z prenájmu bytov, kultúrneho domu, centra voľného času, strojov a zariadenia.

2.2.2 Administratívne poplatky a iné poplatky

Z rozpočtovaných 27578,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 vo výške 21498,67 €, čo predstavuje 77,96 % plnenie. Patria sem príjmy zo správnych poplatkov za osvedčovanie, za stavebné úkony, za udelenie individuálnej licencie na prevádzkovanie videohier, príjmy z predaja kuka nádob, príjmy za hrobové miesta, poplatok za vodné, poplatky za návštevu materskej školy a príjem z reklamy.

2.2.3 Úroky z vkladov

Z rozpočtovaných 100,00 € nebol skutočný príjem k 31.12.2022.

2.2.4 Príjmy z dobropisov

Z rozpočtovaných 7000,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 vo výške 6254,74 €, čo predstavuje 89,35 % plnenie. Patria sem príjmy z dobropisov za elektrinu a plyn.

2.2.5 Vrátky

Z rozpočtovaných 2059,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 vo výške 2058,71 €, čo predstavuje 99,99 %. Patrí sem príjmy z poisťných plnení a príjmy za refundovanie nákladov na separovaný zber.

2.2.6 Stravovanie

Z rozpočtovaných 7721,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 vo výške 7720,44 €, čo predstavuje 99,99 %. Patria sem príjmy z poisťných plnení a príjmy za refundovanie nákladov na separovaný zber.

2.3 Bežné príjmy - granty a transfery

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
30642,00 €	30403,28 €	99,22 %

Z rozpočtovaných bežných príjmov na granty a transfery 30642,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 vo výške 30403,28 €, čo predstavuje 99,22 % plnenie.

Obec Kajal prijala v roku 2022 nasledovné bežné granty a transfery:

P. č.	Poskytovateľ dotácie	Suma poskytnutých prostriedkov	Účel
1.	Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR	2077,20 €	Spoločný stavebný úrad
2.	MVSR Sekcia verejnej správy	3596,13 €	Matričná činnosť, evidencia obyvateľstva, register adries
3.	Okresný úrad Trnava Odbor životného prostredia	155,44 €	Ochrana životného prostredia
4.	TTSK	1000,00 €	projekt
5.			
6.	Okresný úrad Galanta	311,90 €	Vedenie agentúry CO
7.	Okresný úrad Trnava Odbor školstva	8276,00 €	Materská škola
8.	FCC, Pontis	1380,00 €	Granty
9.	ÚPSVaR Galanta	9996,02 €	na prídavky na deti, na školské potreby, hmotná núdza, utečenci
10.	MVSR Sekcia verejnej správy	2210,59 €	voľby
11.	MVSR	1400,00 €	Dobrovoľná požiarna ochrana

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

Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
381260,00 €	381259,17 €	99,99 %

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 381260,00 bol skutočný príjem k 31.12.2022 vo výške 381259,17 €, čo predstavuje 99,99 % plnenie.

Patria sem príjmy:

- Z kapitálových grantov vo výške 262713,17 €
Grant na MŠ / chodíky + dvor / vo výške 10000,00 €
Grant na MŠ / obnova / vo výške 196067,60 €
Grant na multifunkčné ihrisko vo výške 48153,57 €
Grant na územný plán vo výške 8492,00 €
- Z predaja pozemkov vo výške 118546,00 €

Finančné príjmy:

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
129762,00 €	129759,75 €	99,99 %

Z rozpočtovaných finančných príjmov 129762,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 vo výške 129759,75 €, čo predstavuje 99,99 % plnenie.

Patria sem príjmy:

- zo zostatku z prostriedkov z predchádzajúcich rokov 33087,66 €
- z fondu údržby – 8 bytovka vo výške 3591,00 €
- z fondu údržby – 12 bytovka vo výške 3272,24 €
- z poskytnutia úveru vo výške 88626,65 €

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2022

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
1272713,00 €	1271439,33 €	99,90 %

Z rozpočtovaných 1272713,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 1271439,33 €, čo predstavuje 99,90 % plnenie.

3.1 Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
711245,00 €	709976,97 €	99,83 %

Z rozpočtovaných 711245,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 709976,97 €, čo predstavuje 99,83 % plnenie.

v tom:

Funkčná klasifikácia	Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
Všeobecné verejné služby	292545,00 €	292186,00 €	99,88 %
Obrana	312,00 €	311,90 €	99,97 %
Verejný poriadok a bezpečnosť	4614,00 €	4609,67 €	99,91 %
Ekonomická oblasť	50814,00 €	50803,28 €	99,98 %
Ochrana životného prostredia	69513,00 €	69465,19 €	99,94 %
Bývanie a občianska vybavenosť	24423,00 €	24418,90 €	99,99 %
Rekreácia, kultúra, náboženstvo	80302,00 €	80287,04 €	99,99 %
Vzdelávanie	175627,00 €	174805,00 €	99,54 %
Sociálne zabezpečenie	13095,00 €	13089,99 €	99,97 %
Spolu	711245,00 €	709976,97 €	99,83 %

Textová časť – bežné výdavky:

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

Z rozpočtovaných 229677,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 229621,34 €, čo predstavuje 99,98 % plnenie. Patria sem mzdové prostriedky starostu obce, hlavného kontrolóra obce, pracovníkov obecného úradu, školstva.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 96898,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 96860,68 €, čo predstavuje 99,97 % plnenie.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 362522,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 361355,75 €, čo predstavuje 99,68 % plnenie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk obce, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné a ostatné tovary a služby.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 10650,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 10646,94 €, čo predstavuje 99,98 % plnenie.

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

Z rozpočtovaných 11498,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 11492,26 €, čo predstavuje 99,95 % plnenie.

3.2 Kapitálové výdavky

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
306021,00 €	306017,59 €	99,99 %

Z rozpočtovaných 306021,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 306017,59 €, čo predstavuje 99,99 % plnenie.

v tom:

Funkčná klasifikácia	Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
Všeobecné verejné služby	2712,00 €	2712,00 €	100,00 %
Verejná poriadok a bezpečnosť	3847,00 €	3846,13 €	99,99 %
Ekonomická oblasť	92015,00 €	92014,79 €	99,99 %
Ochrana životného prostredia	0,00 €	0,00 €	0,00 %
Bývanie a občianska vybavenosť	67506,00 €	67505,19 €	99,98 %
Rekreácia, kultúra a náboženstvo	109727,00 €	109726,19 €	99,99 %
Vzdelávanie	30214,00 €	30213,29 €	99,99 %
Spolu	306021,00 €	306017,59 €	99,99 %

Textová časť – kapitálové výdavky:

a) Nákup pozemkov a nehmotných aktív

Ide o nasledovné investičné akcie:

- Obstaranie územného plánu - z rozpočtovaných 13560,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 13560,00 €, čo predstavuje 100,00 % plnenie.
- Nákup pozemkov – z rozpočtovaných 17483,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 17482,50 €, čo predstavuje 99,99 % plnenie.

b) Nákup budov, objektov a ich častí

Ide o nasledovné investičné akcie:

- Cyklostojan + prístrešok - z rozpočtovaných 10041,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 10040,69 €, čo predstavuje 99,99 % plnenie.
- Samostatne stojaca budova – z rozpočtovaných 2712,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 2712,00 €, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

c) Realizácia stavieb a ich technické zhodnotenie, modernizácia

Ide o nasledovné investičné akcie:

- **Realizácia nových stavieb** / multifunkčné ihrisko / - z rozpočtovaných 109727,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 109726,15 €, čo predstavuje 99,98 % plnenie.
- **Rekonštrukcia a modernizácia stavieb** / kamerový systém / - z rozpočtovaných 3847,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 3846,13 €, čo predstavuje 99,99 % plnenie.
- **Rekonštrukcia a modernizácia** / chodníky + dvor MŠ / - z rozpočtovaných 14147,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 14146,75 €, čo predstavuje 99,98 % plnenie.
- **Rekonštrukcia a modernizácia** / autobusová zastávka + námestie / - z rozpočtovaných 118437,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 118436,79 €, čo predstavuje 99,96 % plnenie.
- **Rekonštrukcia a modernizácia** / Mš obnova / - z rozpočtovaných 16067,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 16066,54 €, čo predstavuje 99,98 % plnenie.

3.3 Finančné operácie výdavkové

Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
255447,00 €	255444,77 €	99,99 %

Z rozpočtovaných 255447,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 255444,77 €, čo predstavuje 99,99 % plnenie.

v tom:

Funkčná klasifikácia	Rozpočet na rok 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
Všeobecné verejné služby	255447,00 €	255444,77 €	99,99 %
Bývanie a občianska vybavenosť	0,00 €	0,00 €	0,00 %
Vzdelávanie	0,00 €	0,00 €	0,00 %

Textová časť – finančné operácie výdavkové:

V roku 2022 sa splácali nasledovné úvery:

Druh úveru	Zabezpečenie/ krytie	Rok prijatia úveru	Splátka istiny za rok 2021
Dlhodobý úver ŠFRB 12 byt	majetok	2019	13508,99 €
Investičný – KD,CVČ	blankozmenka	2014	2 508,00 €
Investičný úver – MŠ budova+pozemok	blankozmenka	2017	7 380,00 €
Investičný – obecný úrad prestavba	blankozmenka	2017	9 996,00 €
Dlhodobý úver ŠFRB 8 bytovka	majetok	2005	9049,74 €
Investičný – námestie	blankozmenka	2022	2000,00 €
Investičný – obecný úrad prestavba	blankozmenka	2019	4356,00 €
Investičný úver – MŠ obnova	blankozmenka	2021	9999,96 €
Preklenovací úver – MŠ obnova	blankozmenka	2021	196646,08 €

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2022

A) Hospodárenie obce podľa § 10 odst. 3 písmeno a), b), c) Zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov za rok 2022 skončilo **prebytkom**, a to:

$$BP^1 + KP^2 + FOP^3 = 1271505,99 \text{ €}$$

$$BV^4 + KV^5 + FOV^6 = 1271439,33 \text{ €}$$

$$P^7 - V^8 = 66,66 \text{ €}$$

B) Hospodárenie obce podľa § 10 odst. 3 písmeno a), b) Zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov za rok 2022 skončilo **schodkom**, a to:

$$BP + KP = 1141746,24 \text{ €}$$

$$BV + KV = 1015994,56 \text{ €}$$

$$P - V = 125751,68 \text{ €}$$

Prebytok rozpočtu zistený podľa ustanovenia § 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 je vo výške **125751,68 €**. Z prebytku rozpočtu sa vylučujú nepoužívané dotácie vo výške 1676,65 €. Takto získaný výsledok hospodárenia je vo výške 124075,03 €.

Rezervný fond sa vytvára vo výške 124075,03 €.

C) Výsledok hospodárenia po zdanení v zmysle Výkazu zisku a strát je vo výške 110677,59 €.

¹BP – bežné príjmy, ²KP – kapitálové príjmy, ³FOP – finančné operácie príjmové

⁴BV – bežné výdavky, ⁵KV – kapitálové výdavky, ⁶FOV – finančné operácie výdavkové

⁶FOV – finančné operácie výdavkové, ⁷P – príjem, ⁸V – výdaj

5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle ustanovenia § 15 Zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo. Finančné prostriedky nie sú vedené na samostatnom bankovom účte.

Rezervný fond	Suma v €
Začiatkový stav k 01.01.2022	0,00 €
Prírastky – tvorba rezervného fondu: - z finančných operácií	124075,03 €
Úbytky - použitie rezervného fondu: - krytie schodku - nevyčerpané dotácie	0,00 €
Konečný stav k 31.12.2022	124075,03 €

Fond prevádzky, údržby a opráv

Fond prevádzky, údržby a opráv / 8 bytovka /	Suma v €
Stav k 1.januáru 2022	1193,04 €
Tvorba fondu	3591,00 €
Čerpanie	1863,01 €
Stav k 31. decembru 2022	2921,03 €

O čerpaní fondu prevádzky, údržby a opráv rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond prevádzky, údržby a opráv

Fond prevádzky, údržby a opráv / 12 bytovka /	Suma v €
Stav k 1.januáru 2022	0,00 €
Tvorba fondu	3272,24 €
Čerpanie	3272,24 €
Stav k 31. decembru 2022	0,00 €

O čerpaní fondu prevádzky, údržby a opráv rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Sociálny fond

Povinný prídelenie do sociálneho fondu obec tvorí podľa § 3 ods. 1 písmeno a Zákona č. 152/1994 z. z. o sociálnom fonde vo výške 1,25% hrubých miezd bez náhrad. Finančné prostriedky sú vedené na samostatnom bankovom účte.

Sociálny fond	Suma v €
Stav k 1.januáru 2022	3194,06 €
Tvorba sociálneho fondu	5943,20 €
Čerpanie sociálneho fondu / stravovanie, regenerácia/	6447,32 €
Stav k 31. decembru 2022	3698,18 €

Peňažná analýza za k 31.12.2022:

Zostatok – pokladňa + ceniny : 2567,26 €
Zostatok – účty spolu: 43520,82 €
SPOLU: 46088,08 €

V tom:

- účet 357 / dotácie nevyčerpané/ 1676,65 €
- účet sociálneho fondu 3194,06 €
- zábezpeky 12 bytovka 12 800,00 €
- zábezpeky 8 bytovka 13 277,57 €
- zábezpeky mš 12 165,90 €
- rezervný fond 0,00 €
- fond opráv 2921,03 €
SPOLU: 46035,21 €

Rozdiel je vo výške: 52,87 €

Nerozdelený výsledok hospodárenia za rok 2022 je vo výške 52,87 €.

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2022 v EUR

A K T Í V A

Názov	Začiatkový stav k 31.12.2022 v EUR	Konečný stav k 31.12.2022 v EUR
Majetok spolu	3573628,61	3757243,40
Neobežný majetok spolu	3452414,76	3649781,73
Z toho:		
Dlhodobý nehmotný majetok	13888,84	25688,00
Dlhodobý hmotný majetok	3163480,39	3349048,20
Dlhodobý finančný majetok	275 045,53	275045,53
Obežný majetok	120028,49	104365,89
Z toho:		
Zásoby	663,31	380,71
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	0,00	0,00
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	41881,64	57897,10
Finančné účty	77483,54	46088,08
Poskytnuté návratné výpomoci	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	1185,36	3095,78

P A S Í V A

Názov	Začiatkový stav k 31.12.2021 v EUR	Konečný stav k 31.12.2021 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	3573628,61	3757243,40
Vlastné imanie	1088840,76	1199518,35
Z toho:		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	32474,38	110677,59
Záväzky	1175727,38	1049534,57
Z toho:		
Rezervy	1800,00	1800,00
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	2967,88	1676,65
Dlhodobé záväzky	603723,62	597559,69
Krátkodobé záväzky	56823,90	82345,64
Bankové úvery a výpomoci	510411,98	366152,59
Časové rozlíšenie	1309060,47	1508190,48

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2022

Obec k 31.12.2022 eviduje tieto záväzky:

➤ Voči dodávateľom:	47737,45 €
➤ Voči zamestnancom	19444,79 €
➤ Voči zdr. poisť. a soc. poisťovní:	10787,24 €
➤ Voči daňovému úradu:	2676,16 €
➤ Ostatné zúčtovania mimo VS	1700,00 €
➤ Iné záväzky	5367,00 €
➤ Záväzky zo sociálneho fondu	3698,18 €
➤ Ostatné dlhodobé záväzky	588494,51 €

SPOLU: **679905,33 €**

Dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania:

Obec v zmysle ustanovenia § 17 ods. 6 zákona č.583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z. n. p., môže na plnenie svojich úloh prijať návratné zdroje financovania, len ak:

- celková suma dlhu obce neprekročí **60%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a
- suma splátok návratných zdrojov financovania, vrátane úhrady výnosov a suma splátok záväzkov z investičných dodávateľských úverov neprekročí v príslušnom rozpočtovom roku **25 %** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka **znižených** o prostriedky poskytnuté v príslušnom rozpočtovom roku obci z rozpočtu iného subjektu verejnej správy, prostriedky poskytnuté z Európskej únie a iné prostriedky zo zahraničia alebo prostriedky získané na základe osobitného predpisu.

a) Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. a):

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2021 z toho:	752 450,42
- skutočné bežné príjmy obce	752 450,42
- skutočné bežné príjmy RO	-
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2021	752 450,42
Celková suma dlhu obce k 31.12.2022 z toho:	899 512,95
- zostatok istiny z bankových úverov	167 769,88
- zostatok istiny z pôžičiek	-
- zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	24 756,00
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov	-
- zostatok istiny z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	173 626,71
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty	533 360,36
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	-
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2022	899 512,95
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	

- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	533 360,36
- z úveru z Environmentálneho fondu	-
- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	173 626,71
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	706 987,07
Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2022	192 525,88

Zostatok istiny k 31.12.2022	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2021	§ 17 ods.6 písm. a)
192 525,88 €	752 450,42 €	25,59 %

Zákonná podmienka podľa § 17 ods.6 písm. a) zákona č.583/2004 Z. z. bola splnená.

b) Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. b) :

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2021 z toho:	752 450,42
- skutočné bežné príjmy obce	752 450,42
- skutočné bežné príjmy RO	
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2021	752 450,42
Bežné príjmy obce a RO upravené o účelovo určené:	111 447,73
- dotácie od subjektov mimo verejnej správy	
- dotácie zo ŠR	111 447,73
- dotácie z VUC	
Spolu bežné príjmy obce a RO účelovo určené k 31.12.2021	111 447,73
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2021*	641 002,96
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2022 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	70290,95
- splátka istiny	58798,69
- úroky	11492,26
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2022 **	70290,95

Suma ročných splátok vrátane úhrady úrokov za rok 2022**	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2021*	§ 17 ods.6 písm. b)
70290,95 €	641002,96 €	10,97 %

Zákonná podmienka podľa § 17 ods.6 písm. b) zákona č.583/2004 Z. z. bola splnená.

Úvery:

Druh úveru	Zabezpečenie/ krytie	Rok prijatia úveru	Splátka istiny za rok 2022	Zostatok istiny k 31.12.2022
Dlhodobý úver ŠFRB 12 byt	majetok	2019	13508,99 €	415411,05 €
Investičný – KD,CVČ	blankozmenka	2014	2 508,00 €	1317,65 €
Investičný úver – MŠ budova+pozemok	blankozmenka	2017	7 380,00 €	67565,00 €
Investičný – obecný úrad prestavba	blankozmenka	2017	9 996,00 €	52585,23 €
Dlhodobý úver ŠFRB 8 bytovka	majetok	2005	9049,74 €	117949,31 €
Investičný – obecný úrad prestavba	blankozmenka	2019	4356,00 €	48302,00 €
Investičný úver – MŠ rekonštrukcia	blankozmenka	2021	9999,96 €	85000,06 €
Preklenovací úver – prestavba MŠ	blankozmenka	2021	196646,08 €	0,00 €
Investičný - Námestie	blankozmenka	2022	2000,00 €	58000,00 €

8. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona 583/2004 Z. z.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie: - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺpec 2 – stĺpec 3) - 4 -
Športovo strelecký klub	150,00 €	150,00 €	0,00 €
Poľovníci	150,00 €	150,00 €	0,00 €
Fotoklub	200,00 €	200,00 €	0,00 €

9. Finančné usporiadanie vzťahov voči:

- a) zriadeným a založeným právnickým osobám
- b) štátnemu rozpočtu
- c) štátnym fondom
- d) rozpočtom iných obcí
- e) rozpočtom VÚC

V súlade s ustanovením § 16 ods. 2 zákona č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších zmien a doplnkov má obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

a) finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám:

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre tento bod.

b) finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Dotácie a transfery:

P. č.	Poskytovateľ dotácie	Suma poskytnutých prostriedkov	Účel
1.	Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR	2077,20 €	Spoločný stavebný úrad
2.	MVSR Sekcia verejnej správy	3596,13 €	Matričná činnosť, evidencia obyvateľstva, register adries
3.	Okresný úrad Trnava Odbor životného prostredia	155,44 €	Ochrana životného prostredia
4.	Okresný úrad Galanta	311,90 €	Vedenie agentdy CO
5.	Okresný úrad Trnava Odbor školstva	8276,00 €	Materská škola

6.	FCC, Pontis	1380,00 €	Granty
7.	ÚPSVaR Galanta	9996,02 €	na prídavky na deti, na školské potreby, hmotná núdza, utečenci
8.	MVSR Sekcia verejnej správy	2210,59 €	voľby
9.	MVSR	1400,00 €	Dobrovoľná požiarna ochrana

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

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom:

Obec Kajal v roku 2022 neuzatvorila žiadnu zmluvu so Štátnym fondom rozvoja a bývania.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí:

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre tento bod.

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC:

Poskytovateľ dotácie	Suma poskytnutých prostriedkov	Účel
TTSK	1000,00 €	projekt

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

10. Hodnotenie plnenia programov obce:

Výdavky rozpočtu podľa programov v EUR:

	Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
Program 1: Plánovanie, manažment a kontrola	163343,00 €	364763,00 €	364664,91 €	99,97%
Program 2: Propagácia a prezentácia obce	3500,00 €	6277,00 €	6276,21 €	99,99%
Program 3: Interné služby	25740,00 €	76247,00 €	76092,87 €	99,80%
Program 4: Služby občanom	99927,00 €	130653,00 €	130633,79 €	99,99%
Program 5: Bezpečnosť	12970,00 €	18466,00 €	18460,47 €	99,97%
Program 6: Odpadové hospodárstvo	51740,00 €	62531,00 €	62527,00 €	99,99%
Program 7: Komunikácie	32429,00 €	151,00 €	150,60 €	99,74%
Program 8: Šport a kultúra	122594,00 €	187289,00 €	187274,41 €	99,99%
Program 9: Vzdelávanie	154370,00 €	174858,00 €	174036,00 €	99,53%
Program 10: Prostredie pre život	8100,00 €	28304,00 €	28303,26 €	99,99%
Program 11: Sociálne služby	16967,00 €	13095,00 €	13089,99 €	99,96%
Program 12: Administratíva –podporná činnosť	181097,00 €	206072,00 €	205921,68 €	99,93%

Program 1: Plánovanie, manažment a kontrola

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
163343,00 €	364763,00 €	364664,91 €	99,97 %

Podprogram 1.1: Výkon funkcie starostu

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
60622,00 €	61462,00 €	61378,36 €	99,86%

Z toho:

- ❑ **Plat tarifný, osobný, základný, funkčný, hodnotný** – z rozpočtovaných 44301,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 44300,56 €, čo predstavuje 99,99 % plnenie. Patria sem mzdové prostriedky starostky obce.
- ❑ **Poistné a príspevok do poisťovní** - z rozpočtovaných 14627,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 14624,47 €, čo predstavuje 99,99 % plnenie. Sú tu zahrnuté odvody poisťného platené zamestnávateľom.
- ❑ **Sociálny fond** - z rozpočtovaných 1034,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 1033,53 €, čo predstavuje 99,95 % plnenie.
- ❑ **Tovary a služby, sociálny fond** – z rozpočtovaných 500,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 499,55 €, čo predstavuje 99,91 % plnenie. Patria sem výdavky na poštové a telekomunikačné služby, na cestovné náhrady.
- ❑ **Reprezentačné výdavky** – z rozpočtovaných 1000,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 920,25 €, čo predstavuje 92,03 % plnenie.

Podprogram 1.2: Vnútrotná kontrola

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
5065,00 €	5646,00 €	5643,03 €	99,95 %

Z toho:

- ❑ **Plat tarifný, osobný, základný, funkčný, hodnotný, odmena** – z rozpočtovaných 4107,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 4106,51 €, čo predstavuje 99,99 % plnenie. Patria sem mzdové prostriedky hlavného kontrolóra obce Kajaľ.
- ❑ **Poistné a príspevok do poisťovní a sociálneho fondu** – z rozpočtovaných 14652,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 1449,90 €, čo predstavuje 99,86 % plnenie. Sú tu zahrnuté odvody poisťného platené zamestnávateľom a príspevok do sociálneho fondu.

Podprogram 1.3: Obecné zastupiteľstvo

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
10728,00 €	10610,00 €	10607,23 €	99,97 %

Z toho:

- ❑ **Odmeny a príspevky** – z rozpočtovaných 7967,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 7967,00 €, čo predstavuje 100,00 % plnenie. Patria sem odmeny poslancov obecného zastupiteľstva.
- ❑ **Poistné a príspevok do poisťovní** – z rozpočtovaných 2529,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 2526,83 €, čo predstavuje 99,92 % plnenie. Sú tu zahrnuté odvody poisťného platené zamestnávateľom.
- ❑ **Reprezentačné výdavky** – z rozpočtovaných 114,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 113,40 €, čo predstavuje 99,47 %.

Podprogram 1.4: Audit

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
1800,00 €	1800,00 €	1800,00 €	100,00 %

Z toho:

- ❑ **Tovary a služby** – z rozpočtovaných 1800,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 1800,00 €, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Podprogram 1.5: Finančné výdavky

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
84128,00 €	269795,00 €	269786,19 €	99,99 %

Z toho:

- ❑ **Daň z úrokov** – z rozpočtovaných 200,00 € nebolo skutočné čerpanie k 31.12.2022.
- ❑ **Bankové a servisné poplatky** – z rozpočtovaných 2850,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 2849,16 €, čo predstavuje 99,97 % plnenie. Patria sem výdavky na bankové poplatky platené komerčným bankám.

- ❑ **Splácanie úrokov** – z rozpočtovaných 11498,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 11492,26 €, čo predstavuje 99,95 % plnenie.
- ❑ **Splácanie úverov** – z rozpočtovaných 255447,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 255444,77 €, čo predstavuje 99,99 % plnenie.

Podprogram 1.6: Členstvo obce v samosprávnych orgánoch

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
1000,00 €	1890,00 €	1890,00 €	100,00 %

Z toho:

- ❑ **Bežné transfery na členské príspevky** – z rozpočtovaných 1890,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 1890,00 €, čo predstavuje 100,00 %. Patria sem výdavky na členské príspevky. Obec Kajal je členom v troch samosprávnych združeniach: ZMOS, Mikroregión Dudváh a Mikroregión Galantsko – Šaliasko.

Program 2: Propagácia a prezentácia obce

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
3 500,00 €	6277,00 €	6276,21 €	99,99 %

Podprogram 2.1: Internetová stránka obce

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
1400,00 €	5921,00 €	5920,52 €	99,99 %

- ❑ **Tovary a služby** – z rozpočtovaných 5921,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 5920,52 €, čo predstavuje 99,99 % plnenie.

Podprogram 2.2: Miestny rozhlas

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
2 100,00 €	356,00 €	355,69 €	99,91 %

Z toho:

- ❑ **Tovary a služby** – z rozpočtovaných 356,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 355,69 €, čo predstavuje 99,91 % plnenie.

Program 3: Interné služby

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
25740,00 €	76247,00 €	76092,87 €	99,80 %

Podprogram 3.1: Poradenské služby

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
3 600,00 €	3 600,00 €	3 600,00 €	100,00 %

Z toho:

- **Právne služby** – z rozpočtovaných 3 600,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 3 600,00 €, čo predstavuje 100,00 % plnenie

Podprogram 3.2: Správa, evidencia a udržiavanie majetku

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
387040,00 €	424652,00 €	414566,00 €	97,62 %

Z toho:

- **Dopravné prostriedky** - z rozpočtovaných 5987,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 5837,56 €, čo predstavuje 97,51 % plnenie. Sú tu zahrnuté výdavky na pohonné hmoty, na servis a údržbu dopravných prostriedkov, na poistenie motorových vozidiel, na diaľničné známky, na parkovné.
- **Budovy a stavby** – z rozpočtovaných 45226,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 45223,81 €, čo predstavuje 99,98 % plnenie. Sú tu zahrnuté výdavky na údržbu budov, priestorov a objektov, rekonštrukcia a modernizácia obecných budov a výdavky na poistenie budov a na výstavbu nových stavieb.
- **Pozemky** – z rozpočtovaných 19726,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 19725,10 €, čo predstavuje 99,99 % plnenie. Sú tu zahrnuté výdavky na vyhotovenie geometrických plánov, na nákup pozemkov a na terénne úpravy.
- **Kancelárska technika** – z rozpočtovaných 1689,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 1687,90 €, čo predstavuje 99,94 % plnenie. Sú tu zahrnuté výdavky na obstaranie a na údržbu výpočtovej techniky, na aktualizácie softvérov, na nájomné za prenájom strojov a na poistné.

Podprogram 3.3: Vzdelávanie zamestnancov

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
400,00 €	19,00 €	18,50 €	97,37 %

Z toho:

- **Školenia** – z rozpočtovaných 19,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 18,50 €, čo predstavuje 97,37 % plnenie.

Program 4: Služby občanom

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
99927,00 €	130653,00 €	130633,79 €	99,99 %

Podprogram 4.1: Náboženské a iné spoločenské služby

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
1 930,00 €	719,00 €	718,04 €	99,87 %

Z toho:

- ❑ **Cintorínske a pohrebné služby** – z rozpočtovaných 719,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 718,04 €, čo predstavuje 99,87 % plnenie. Patria sem výdavky na energie, na vodné, na materiál a na údržbu budovy domu smútku a na cintorín.

Podprogram 4.2: Činnosť matriky a evidencie obyvateľstva

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
2647,00 €	2982,00 €	2975,56 €	99,78 %

Prvok 4.2.1: Matrika

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
2097,00 €	2469,00 €	2463,40 €	99,78 %

Z toho:

- ❑ **Plat tarifný, osobný, základný, funkčný, hodnostný** – z rozpočtovaných 1278,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 1277,17 €, čo predstavuje 99,94% plnenie. Sú tu zahrnuté hrubé mzdy na prenesený výkon štátnej správy v oblasti matriky.
- ❑ **Poistné a príspevok do poisťovní** – z rozpočtovaných 579,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 574,70 €, čo predstavuje 99,26 % plnenie. Sú tu zahrnuté odvody poisťného platené zamestnávateľom.
- ❑ **Tovary a služby** - z rozpočtovaných 612,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 611,53 €, čo predstavuje 99,99 % plnenie. Sú tu zahrnuté výdavky na spotrebu elektrickej energie a materiálne výdavky.

Prvok 4.2.2: Evidencia obyvateľstva

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
550,00 €	513,00 €	512,16 €	99,84%

Z toho:

- ❑ **Odmeny** – z rozpočtovaných 513,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 512,16 €, čo predstavuje 99,84 % plnenie. Sú tu zahrnuté mzdové prostriedky na prenesený výkon štátnej správy v oblasti evidencie obyvateľstva.

Podprogram 4.3: Stavebný úrad

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
6200,00 €	12101,00 €	12095,51 €	99,95 %

Z toho:

- ❑ **Tovary a služby** – z rozpočtovaných 12101,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 12095,51 €, čo predstavuje 99,95 % plnenie. Patria sem výdavky na stavebný úrad. / 2461,60 € štátne zdroje, 9633,91 € vlastné zdroje /

Podprogram 4.4: Voľby

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
0,00 €	2550,00 €	2547,51 €	99,90%

- ❑ Odmeny, poisťné a daň – z rozpočtovaných 1229,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 1227,60 €, čo predstavuje 99,89 % plnenie.
- ❑ Tovary a služby – z rozpočtovaných 1324,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 1319,91 €, čo predstavuje 99,70% plnenie.

Podprogram 4.5: Bývanie

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
19150,00 €	20286,00 €	20282,38 €	99,99 %

Z toho:

- ❑ **Tovary a služby** – z rozpočtovaných 13845,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 13841,69 €, čo predstavuje 99,98 % plnenie. Sú tu zahrnuté výdavky na údržbu strojov, vodné a elektrina na 8 bytovku, vodné na rodinné domy a výdavky na 12 bytovku.
- ❑ **Rekonštrukcia a modernizácie** – z rozpočtovaných 6441,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 6440,69 €, čo predstavuje 99,99 % plnenie. Sú tu zahrnuté výdavky na 12 bytovku / cyklostojan , prístrešok /.

Podprogram 4.7: Doprava

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
70000,00 €	92015,00 €	92014,79 €	99,98 %

Z toho:

- ❑ **Realizácia nových stavieb / autobusová zastávka /** – z rozpočtovaných 92015,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 92014,99 €, čo predstavuje 99,98 % plnenie.

Program 5: Bezpečnosť

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
12970,00 €	18466,00 €	18460,47 €	99,97 %

Podprogram 5.1: Požiarna ochrana, BOZP

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
3000,00 €	1845,00 €	1842,44 €	99,86 %

Z toho:

- ❑ **Tovary a služby** – z rozpočtovaných 1845,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 1842,44, čo predstavuje 99,86 % plnenie.

Podprogram 5.2: Verejné osvetlenie

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
8300,00 €	9693,00 €	9692,77 €	99,99 %

Z toho:

- ❑ **Energie a údržba** – z rozpočtovaných 9693,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 9692,77 €, čo predstavuje 99,99 % plnenie. Patria sem výdavky na prevádzkovanie verejného osvetlenia.

Podprogram 5.3: Civilná obrana

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
300,00 €	312,00 €	311,90 €	99,97 %

Z toho:

- ❑ **Odmena skladníka** – z rozpočtovaných 312,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 311,90 €, čo predstavuje 99,97 % plnenie. Je tu zahrnutá odmena za vykonávanie funkcie skladníka v CO sklade.

Podprogram 5.4: Kamerový systém obce

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
1370,00 €	6616,00 €	6613,36 €	99,97 %

Z toho:

- ❑ **Prevádzkovanie kamerového systému** – z rozpočtovaných 6616,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 6613,36 €, čo predstavuje 99,97 % plnenie. Sú tu zahrnuté výdavky na elektrickú energiu, na údržbu kamerového systému a na poisťné.

Program 6: Odpadové hospodárstvo

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
42740,00 €	66538,00 €	66535,24 €	99,99 %

Podprogram 6.1: Nakladanie s odpadmi

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
51740,00 €	62531,00 €	62527,00 €	99,99 %

Z toho:

- ❑ **Tuhý komunálny odpad, drobný stavebný odpad, separovaný zber** – z rozpočtovaných 60199,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 60196,91 €, čo predstavuje 99,99 % plnenie. Patria sem výdavky za odvoz komunálneho odpadu, drobného stavebného odpadu a separovaného odpadu.
- ❑ **Zberný dvor** – z rozpočtovaných 6339,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 6338,33 €, čo predstavuje 99,99 %. Finančné prostriedky boli použité na materiálne výdavky.

Program 7: Komunikácie

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
32429,00 €	151,00 €	150,60 €	99,74 %

Podprogram 7.1: Správa komunikácií

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 %

Podprogram 7.2: Vybudovanie a rekonštrukcia komunikácií

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
31500,00 €	151,00 €	150,60 €	99,74 %

Z toho:

- **Údržba komunikácií** – z rozpočtovaných 151,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 150,60 €, čo predstavuje 99,74 % plnenie.

Program 8: Šport a kultúra

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
122594,00 €	187289,00 €	187274,41 €	99,99 %

Podprogram 8.1: Šport

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
89055,00 €	124923,00 €	124915,65 €	99,99 %

Z toho:

- **Prevádzka športového areálu** – z rozpočtovaných 110227,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 110226,19 €, čo predstavuje 99,99 % plnenie. Sú tu zahrnuté výdavky na prevádzku športového areálu.
- **Transfer na športovú činnosť / športovo strelecký klub /** – z rozpočtovaných 500,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 500,00 €, čo predstavuje 100,00 % plnenie.
- **Realizácia nových stavieb / multifunkčné ihrisko /** - z rozpočtovaných 109727,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 109726,19 €, čo predstavuje 99,99 % plnenie.

Podprogram 8.2: Kultúra

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
33539,00 €	62366,00 €	62358,76 €	99,99 %

Z toho:

- ❑ **Klubové zariadenie CVČ** – z rozpočtovaných 4454,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 4451,90 €, čo predstavuje 99,96 % plnenie. Sú tu zahrnuté energie a na materiálne výdavky.
- ❑ **Knižnica** - z rozpočtovaných 393,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 391,45 €, čo predstavuje 99,61 % plnenie. Sú tu zahrnuté odmeny mimopracovného pomeru za vedenie knižnice, a nákup kníh..
- ❑ **Kultúrny dom** - z rozpočtovaných 15094,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 15091,47 €, čo predstavuje 99,99 % plnenie. Sú tu zahrnuté výdavky na energie a na materiál na prevádzku kultúrneho domu.
- ❑ **Kultúrne podujatia** – z rozpočtovaných 11106,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 11105,64 €, čo predstavuje 99,99 % plnenie. Rozpočtujú sa tu výdavky na usporiadanie rôznych akcií, ako deň detí, Mikuláš, deň matiek, deň učiteľov.
- ❑ **Obecné dni** - z rozpočtovaných 31319,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 31318,30, čo predstavuje 99,99 %.

Program 9: Vzdelávanie

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
154370,00 €	174858,00 €	174036,00 €	99,53 %

Podprogram 9.1: Materská škola

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
124920,00 €	151217,00 €	151205,29 €	99,99 %

Z toho:

- ❑ **Plat tarifný, osobný, základný, funkčný, hodnotný, osobné príplatky, ostatné príplatky, odmeny** – z rozpočtovaných 76939,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 76938,41 €, čo predstavuje 99,98 % plnenie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov materskej školy.
- ❑ **Poistné a príspevok do poisťovní** – z rozpočtovaných 27356,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 27352,35 €, čo predstavuje 99,99 % plnenie. Patria sem odvody z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.
- ❑ **Sociálny fond** – z rozpočtovaných 2073,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 2072,20 €, čo predstavuje 99,96 % plnenie.
- ❑ **Bežný transfer na nemocenské dávky** – z rozpočtovaných 1119,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 1118,25 €, čo predstavuje 99,93 % plnenie.
- ❑ **Tovary a služby** – z rozpočtovaných 43730,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 vo výške 43724,08 €, čo predstavuje 99,99 % plnenie. Patria sem výdavky na energie, na materiál, na vodné a stočné, na učebné pomôcky, na údržbu zariadenia, na školenia a na všeobecné služby. Štátne zdroje boli poskytnuté vo výške 9337,13 €, čo bolo použité na obstaranie učebných pomôcok a na interiérové vybavenie.

Podprogram 9.3: Školské stravovanie

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
29450,00 €	23641,00 €	22830,71 €	96,57 %

Z toho:

- ❑ **Plat tarifný, osobný, základný, funkčný, hodnotný, osobný príplatok, odmeny** – z rozpočtovaných 12773,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 12771,47 €, čo predstavuje 99,97 % plnenie. Patria sem mzdové prostriedky zamestnancov zariadenia školského stravovania.
- ❑ **Poistné a príspevok do poisťovní** – z rozpočtovaných 4700,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 4696,45 €, čo predstavuje 99,93 % plnenie. Sú tu zahrnuté odvody poisťného za zamestnávateľa.
- ❑ **Sociálny fond** – z rozpočtovaných 314,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 313,03 €, čo predstavuje 99,797 % plnenie.
- ❑ **Bežné transfery na nemocenské dávky** – z rozpočtovaných 220,00 € nebolo skutočné čerpanie k 31.12.2022.
- ❑ **Tovary a služby** – z rozpočtovaných 5854,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 5049,76 €, čo predstavuje 86,27 % plnenie. Patria sem výdavky na pracovné odevy, na nákup materiálu, na energie a na služby.

Program 10: Prostredie pre život

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
8100,00 €	28304,00 €	28303,26 €	99,99 %

Podprogram 10.1: Správa a údržba verejnej zelene a verejných priestranstiev

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
8100,00 €	28304,00 €	28303,26 €	99,99 %

Z toho:

- ❑ **Verejná zeleň a verejné priestranstvá** – z rozpočtovaných 28304,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 28303,26 €, čo predstavuje 99,99 % plnenie. Patria sem výdavky na kosenie a údržbu verejnej zelene, údržba prevádzkových strojov a realizácia námestia pred obecným úradom v hodnote 25000,00 € za rok 2022..

Program 11: Sociálne služby

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
16967,00 €	13095,00 €	13089,99 €	99,96 %

Podprogram 11.1: Opatrovateľská služba, hmotná núdza, pozostalí, staroba

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
16967,00 €	13095,00 €	13089,99 €	99,96 %

Z toho:

- ❑ **Opatrovateľská služba** – z rozpočtovaných 252,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 250,60 €, čo predstavuje 99,45 % plnenie.
- ❑ **Hmotná núdza** – z rozpočtovaných 3218,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 3216,85 €, čo predstavuje 99,97 % plnenie. Patria sem výdavky na rodinné prídavky. Tieto výdavky boli hradené zo štátnych zdrojov.

- ❑ **Pozostalí** – z rozpočtovaných 528,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 528,00 €, čo predstavuje 100,00 % plnenie. Sú tu zahrnuté transfery pre pozostalých pri úmrtí člena rodiny.
- ❑ **Staroba** – z rozpočtovaných 9097,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 9094,54 €, čo predstavuje 99,98 % plnenie. Patria sem výdavky na energie na klub seniorov, na mzdové prostriedky a na oslavu dňa dôchodcov.

Program 12: Administratíva – podporná činnosť

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
181097,00 €	206072,00 €	205921,68 €	99,93 %

Podprogram 12.1: Zamestnanci obecného úradu - správa

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
132817,00 €	163574,00 €	163513,92 €	99,96 %

Z toho:

- ❑ **Plat tarifný, osobný, základný, funkčný, hodnotný, osobný príplatok, odmeny** - z rozpočtovaných 80753,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 8703,19 €, čo predstavuje 99,94 % plnenie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ.
- ❑ **Poistné a príspevok do poisťovní** – z rozpočtovaných 40897,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 40889,96 €, čo predstavuje 99,99 % plnenie. Sú tu zahrnuté odvody poisťného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.
- ❑ **Sociálny fond** – z rozpočtovaných 3007,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 3006,46 €, čo predstavuje 99,99 % plnenie.
- ❑ **Odmeny pracovníkom mimopracovného pomeru** – z rozpočtovaných 30485,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 30484,16 €, čo predstavuje 99,99 % plnenie.
- ❑ **Bežné transfery na nemocenské dávky** – z rozpočtovaných 339,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 338,34 €, čo predstavuje 99,81 % plnenie.
- ❑ **Stravovanie zamestnancov** – z rozpočtovaných 5302,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 5301,31 €, čo predstavuje 99,99 % plnenie.

Podprogram 12.2: Obecný úrad - správa

Schválený rozpočet 2022	Rozpočet po úpravách 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
48280,00 €	42498,00 €	42407,76 €	99,79 %

Z toho:

- ❑ **Tovary a služby** – z rozpočtovaných 42498,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 vo výške 42407,76 €, čo predstavuje 99,79 % plnenie. Sú tu zahrnuté výdavky energie, na materiál, na pracovné odevy a ochranné pomôcky, na všeobecné a špeciálne služby, na koncesionárske poplatky, na propagáciu a reklamu.

11. Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo obce Kajal schvaľuje Záverečný účet obce Kajal za rok 2022 a celoročné hospodárenie **bez výhrad.**

Obecné zastupiteľstvo obce Kajal berie na vedomie:

- Prebytok hospodárenia zisteného podľa § 10 odst. 3 písmeno a), b), c) Zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov vo výške **66,66 €**
- Prebytok hospodárenia zisteného v zmysle Výkazu ziskov a strát vo výške **110677,59 €**.
- Schodok hospodárenia zisteného podľa § 10 odst. 3 písmeno a), b) Zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov vo výške **124075,03 €**.
- Nerozdelený výsledok hospodárenia minulých rokov vo výške **52,87 €**.