

„Návrh“

Závěrečný účet Obce Výborná za rok 2023

Predkladá : Ing. Viera Strelová
Spracoval: Bc. Patrik Vida

Vo Výbornej dňa 10.05.2024

Návrh záverečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 10.05.2024
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli obce dňa 10.05.2024
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 10.05.2024

Závěrečný účet schválený Obecným zastupiteľstvom vo Výbornej

Závěrečný účet:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli obce
- zverejnený na webovom sídle obce dňa

Záverečný účet obce za rok 2023

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2023	3
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2023	4
2.1 Bežné príjmy	4
2.2 Kapitálové príjmy	7
2.3 Príjmové finančné operácie	7
2.4 Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou	7
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2023	8
3.1 Bežné výdavky	8
3.2 Kapitálové výdavky	9
3.3 Výdavkové finančné operácie	10
3.4 Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou	10
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2023	11
5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov podľa osobitných predpisov. Informácia o výške výnosu z poplatku za rozvoj a jeho použití	12
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2023	13
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2023	14
8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií	17
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.	17
10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti	18
11. Finančné usporiadanie vzťahov voči :	18
11.1 Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám	18
11.2 Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu	18
11.3 Finančné usporiadanie voči štátnym fondom	20
11.4 Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí	20
11.5 Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC	20
12. Hodnotenie plnenia programov obce - Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu	20
Program č. 1 – Plánovanie, manažment a kontrola	21
Program č. 2 – Propagácia a marketing	22
Program č. 3 – Interné služby	22
Program č. 4 – Služby občanom	22
Program č. 5 – Bezpečnosť, právo a poriadok	23
Program č. 6 – Odpadové hospodárstvo	24
Program č. 7 – Pozemné komunikácie	25
Program č. 8 - Vzdelávanie	25
Program č. 9 - Šport	25
Program č. 10 - Kultúra	26
Program č. 11 – Prostredie pre život	26
Program č. 12 – Byty a nebytové priestory	27
Program č. 13 – Sociálne služby	27
Program č. 14 - Administratíva	28
13. Návrh uznesenia:	28

Závěrečný účet obce a rozpočtové hospodárenie za rok 2023

1. Rozpočet obce na rok 2023

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2023. Obec 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 2023 bol zostavený ako vyrovnaný. **Bežný** rozpočet bol zostavený ako prebytkový, **kapitálový** rozpočet bol zostavený ako schodkový. Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2023.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 09.12.2022 uznesením č. 09/2022.

Rozpočet bol zmenený dvanásťkrát:

- prvá zmena schválená dňa 02.01.2023, rozpočtovým opatrením č. 1/2023,
- druhá zmena schválená dňa 01.02.2023, rozpočtovým opatrením č. 2/2023,
- tretia zmena schválená dňa 01.03.2023, rozpočtovým opatrením č. 3/2023,
- štvrtá zmena schválená dňa 03.04.2023, rozpočtovým opatrením č. 4/2023,
- piata zmena schválená dňa 02.05.2023, rozpočtovým opatrením č. 5/2023,
- šiesta zmena schválená dňa 01.06.2023, rozpočtovým opatrením č. 6/2023,
- siedma zmena schválená dňa 01.07.2023, rozpočtovým opatrením č. 7/2023,
- ôsma zmena schválená dňa 01.08.2023, rozpočtovým opatrením č. 8/2023,
- deviata zmena schválená dňa 01.09.2023, rozpočtovým opatrením č. 9/2023,
- desiatu zmena schválená dňa 01.10.2023, rozpočtovým opatrením č. 10/2023,
- jedenásta zmena schválená dňa 01.11.2023, rozpočtovým opatrením č. 11/2023
- dvanásť zmena schválená dňa 01.12.2023, rozpočtovým opatrením č. 12/2023.

Rozpočet obce k 31.12.2023

Príjmy celkom	1 569 076,01	1 776 872,14	1 582 966,10	89,09
z toho :				
Bežné príjmy	1 311 657,07	1 402 450,20	1 375 623,36	98,09
Kapitálové príjmy	217 418,94	325 083,94	207 342,74	63,78
Finančné príjmy	40 000,00	49 338,00	0,00	0,00
Výdavky celkom	1 569 076,01	1 776 872,14	1 395 774,08	78,55
z toho :				
Bežné výdavky	1 289 076,01	1 354 869,14	1 208 086,24	89,17
Kapitálové výdavky	240 000,00	347 665,00	120 423,86	34,64
Finančné výdavky	40 000,00	74 338,00	67 263,98	90,48
Rozpočet obce	0,00	0,00	187 192,02	-

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2023

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
1 569 076,01	1 776 872,14	1 582 966,10	89,09

Z rozpočtovaných celkových príjmov 1 776 872,14 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 1 582 966,10 EUR, čo predstavuje 89,09 % plnenie.

2.1 Bežné príjmy

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
1 311 657,07	1 402 450,20	1 375 623,36	98,09

Z rozpočtovaných bežných príjmov 1 402 450,20 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 1 375 623,36 EUR, čo predstavuje 98,09 % plnenie.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
827 322,07	858 760,98	857 458,17	99,85

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 806 372,98 z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2023 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 806 282,69 EUR, čo predstavuje plnenie na 99,99 %. V roku 2023 výška výnosu dane z príjmov bola zvýšená o 31,65 %, čo predstavuje sumu 271 453,62 EUR.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 13 850,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 12 785,73 EUR, čo je 92,32 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 9 478,08 EUR, dane zo stavieb boli v sume 3 307,65 EUR. K 31.12.2023 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 3 496,45 EUR.

Daň za psa – 206,50 EUR.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad – 38 183,25 EUR.

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
57 910,00	78 997,09	64 434,34	81,57

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 31 010,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 25 573,21 EUR, čo je 82,47 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov v sume 458,64 EUR, príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 24 756,77 EUR a príjem z dividend v sume 357,80 €.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 1 488,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 1 487,50 EUR, čo je 99,97 % plnenie.

Ostatné poplatky – z rozpočtovaných 500,00 EUR bol skutočný príjem v sume 195,00 EUR, čo je 39,00 % plnenie.

Pokuty, penále a iné sankcie za porušenie predpisov:

Z rozpočtovaných 1 200,00 € bol skutočný príjem v sume 1 200,00 €, čo je 100,00 % plnenie.

Poplatky a platby za predaj výrobkov, tovarov a služieb:

Z rozpočtovaných 19 900,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 16 542,95 €, čo je 83,13 % plnenie.

Poplatky za školy a školské zariadenia:

Z rozpočtovaných 4 500,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 1 905,00 EUR, čo predstavuje 42,33 % plnenie.

Iné nedaňové príjmy:

Príjmy z dobropisov:

Z rozpočtovaných 20 399,09 EUR, bol skutočný príjem vo výške 17 530,68 EUR, čo predstavuje 85,94 % plnenie.

c) prijaté granty a transfery

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
426 425,00	464 692,13	453 730,85	97,64

Z rozpočtovaných grantov a transferov 464 692,13 EUR bol skutočný príjem vo výške 453 730,85 EUR, čo predstavuje 97,64 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel	Poznámka
ÚPSVaR Kežmarok	4 767,50	Dotácia na stravu v MŠ	-
ÚPSVaR Kežmarok	38 856,71	Aktivačná činnosť	-
Okresný úrad Prešov	25 807,00	Dotácia na predškolákov	-
ÚPSVaR Kežmarok	315,40	Dotácia na školské pomôcky	-
ÚPSVaR Kežmarok	2 122,55	Dotácia na výkon osobitného príjemcu	-

ÚPSVaR Kežmarok	195 056,48	Osobitný príjemca	-
Ministerstvo vnútra SR	1 400,00	Dotácia z prostriedkov DPO SR	-
Okresný úrad Kežmarok	445,83	Dotácia na Regob	-
Krajský úrad pre životné prostredie Prešov	149,49	Dotácia na životné prostredie	-
Krajský úrad pre cestnú dopravu Prešov	58,36	Dotácia na špeciálny stavebný úrad	-
Okresný úrad Kežmarok	21,20	Dotácia na register adries	-
Metodicko-pedagogické centrum	28 844,52	Projekt – Pedagogický asistent v MŠ	-
MV SR	39 093,96	Projekt – Občianska hliadka v obci Výborná	-
Okresný úrad Prešov	186,00	Profesijné vzdelávanie	-
Okresný úrad Prešov	1 500,00	Pomáhajúce profesie	-
MV SR	68 791,49	Komunitné služby	-
MIRRaI SR	2 065,59	IncluCampus	-
MF SR	26 031,56	Negatívny vplyv inflácie	-
MŠVVaM SR	1 000,00	Čítame pre radosť	-
Štatistický úrad SR	1 044,35	Sčítanie obyvateľov, domov a bytov+ voľby+referendum	-
MV SR	16 172,86	Dotácia na elektrinu a plyn	-

Popis najvýznamnejších prijatých grantov a transferov:

- Aktivačná činnosť
- Predškolační
- Osobitný príjemca
- Pedagogický asistent v MŠ
- Občianska hliadka
- Komunitné služby

Granty a transfery boli účelovo určené na bežné výdavky a boli použité v súlade s ich účelom.

2.2 Kapitálové príjmy

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
217 418,94	325 083,94	207 342,74	63,78

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 325 083,94 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 207 342,74 EUR, čo predstavuje 63,78 % plnenie.

Príjem z predaja kapitálových aktív:

Z rozpočtovaných 0,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 0,00 EUR, čo je 0,00 % plnenie.

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

Z rozpočtovaných 13 066,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 13 066,00 EUR, čo je 100,00 % plnenie.

Prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných 312 017,94 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 194 276,74 EUR, čo predstavuje 62,26 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel	Poznámka
Úrad vlády SR	86 611,74	Rozšírenie vodovodu obce	-
Environmentálny fond	107 655,00	Rozšírenie vodovodu a kanalizácie	-

Popis najvýznamnejších prijatých kapitálových grantov a transferov:

- Rozšírenie vodovodu a kanalizácie v obci.

Prijaté granty a transfery boli účelovo určené na kapitálové výdavky a boli použité v súlade s ich účelom.

2.3 Príjmové finančné operácie

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
40 000,00	49 338,00	0,00	0,00

Z rozpočtovaných finančných príjmov 49 338,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 0,00 EUR, čo predstavuje 0,00 % plnenie.

2.4 Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

Obec nemá rozpočtové organizácie s právnou subjektivitou.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2023

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
1 569 076,01	1 776 872,14	1 395 774,08	78,55

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 1 776 872,14 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 1 395 774,08 EUR, čo predstavuje 78,55 % čerpanie.

3.1 Bežné výdavky

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
1 289 076,01	1 354 869,14	1 208 086,24	89,17

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 1 354 869,14 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 1 208 086,24 EUR, čo predstavuje 89,17 % čerpanie.

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
0111	374 256,01	365 638,48	307 628,84	84,13
0112	9 510,00	9 564,00	9 207,76	96,28
0160	1 510,00	3 486,28	2 948,54	84,58
0170	3 000,00	3 401,00	3 400,40	99,98
0320	9 040,00	14 267,75	10 586,36	74,20
0360	80 520,00	71 770,00	64 585,55	89,99
0412	76 700,00	54 517,23	39 842,70	73,08
0451	19 300,00	33 312,85	31 632,97	94,96
0510	86 100,00	99 283,56	89 168,82	89,81
0520	51 000,00	51 789,48	42 187,40	81,46
0620	109 330,00	91 527,01	83 064,79	90,75
0630	11 000,00	8 540,00	6 261,43	73,32
0640	7 500,00	9 870,09	9 299,85	94,22
0660	18 500,00	13 851,92	9 505,84	68,62
0810	3 000,00	1 500,00	300,00	20,00
0820	24 490,00	17 396,36	12 994,74	74,70
0830	500,00	500,00	0,00	0,00
0840	11 500,00	8 550,00	6 143,00	71,85
09111	209 280,00	298 006,13	281 690,22	94,52
0950	500,00	500,00	458,00	91,60
1070	182 540,00	197 597,00	197 179,03	99,79

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

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

Z rozpočtovaných 389 932,92 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 369 914,13 EUR, čo je 94,87 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, aktivačných pracovníkov, pracovníkov materskej školy, kontrolóra, členov MOPS, zamestnancov komunitného centra.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 169 867,06 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 138 870,08 EUR, čo je 81,75 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 563 864,33 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 473 560,31 EUR, čo je 83,98 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom, ostatné tovary a služby a pod.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných 227 803,83 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 222 341,32 EUR, čo predstavuje 97,60 % čerpanie.

Spĺacanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými výpomocami

Z rozpočtovaných 3 401,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2023 v sume 3 400,40 EUR, čo predstavuje 99,98 % čerpanie.

3.2 Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
240 000,00	347 665,00	120 423,86	34,64

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 347 665,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 120 423,86 EUR, čo predstavuje 34,64 % čerpanie.

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
0111	5 000,00	3 757,00	2 576,15	68,57
0451	135 000,00	117 805,30	427,00	0,36
0510	0,00	3 100,00	3 100,00	100,00
0520	0,00	56 790,10	2 957,60	5,21
0630	100 000,00	163 792,50	108 943,01	66,51
09111	0,00	2 420,10	2 420,10	100,00

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Rozbor významných položiek kapitálového rozpočtu:

a) Nákup pozemkov a ostatných nehmotných aktív

Z rozpočtovaných výdavkov 5 254,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 5 254,00 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

b) Rozšírenie vodovodu v obci

Z rozpočtovaných výdavkov 163 792,50 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 108 943,01 EUR, čo predstavuje 66,51 %.

3.3 Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
40 000,00	74 338,00	67 263,98	90,48

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 74 338,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 67 263,98 EUR, čo predstavuje 90,48 % čerpanie.

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
0170	40 000,00	60 492,00	53 418,76	88,31
0451	0,00	13 846,00	13 845,22	99,99

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Rozbor významných položiek finančných operácií:

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 40 000,00 EUR na splácanie istín z prijatých bankových úverov bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 53 418,76 EUR, čo predstavuje 88,31 % čerpanie.

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 13 846,00 EUR na vrátenie finančnej zábezpeky bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 13 845,22 EUR, čo predstavuje 99,99 % čerpanie.

3.4 Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

Obec nemá žiadne rozpočtové organizácie s právnou subjektivitou.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2023

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2023
Bežné príjmy spolu	1 375 623,36
z toho : bežné príjmy obce	1 375 623,36
Bežné výdavky spolu	1 208 086,24
z toho : bežné výdavky obce	1 208 086,24
Bežný rozpočet	167 537,12
Kapitálové príjmy spolu	207 342,74
z toho : kapitálové príjmy obce	207 342,74
Kapitálové výdavky spolu	120 423,86
z toho : kapitálové výdavky obce	120 423,86
Kapitálový rozpočet	86 918,88
Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	254 456,00
<i>Vylúčenie z prebytku – projekt - čítame pre radosť</i>	- 1 000,00
<i>Vylúčenie z prebytku – projekt – IBV nad kostolom</i>	- 107 665,00
Upravený prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	145 791,00
Príjmy z finančných operácií	0,00
Výdavky z finančných operácií	67 263,98
Rozdiel finančných operácií	- 67 263,98
PRÍJMY SPOLU	1 582 966,10
VÝDAVKY SPOLU	1 395 774,08
Rozpočtové hospodárenie obce	187 192,02
<i>Úprava prebytku</i>	-108 665,00
Upravené rozpočtové hospodárenie obce	78 527,02

Prebytok rozpočtu v sume 254 456,00 EUR 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, **upravený** o nevyčerpané prostriedky zo ŠR a podľa osobitných predpisov v sume 108 665,00 EUR navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu vo výške 78 527,02 EUR
- na vysporiadanie zostatku finančných operácií 67 263,98 EUR

V zmysle ustanovenia § 16 odsek 6 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona, z tohto **prebytku vylučujú** :

- a) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 1 000,00 EUR, a to na :
 - projekt – čítame pre radosť v sume 1 000,00 EUR,

b) nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na kapitálové výdavky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 107 665,00 EUR, a to na :

- projekt – IBV nad kostolom v sume 107 665,00 EUR.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2023 vo výške 78 527,02 EUR.

5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov podľa osobitných predpisov. Informácia o výške výnosu z poplatku za rozvoj a jeho použití.

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z.z. v z.n.p.. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2023	7 874,29
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	6 875,98
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	0,00
- z finančných operácií	0,00
Úbytky - použitie rezervného fondu	0,00
- krytie schodku rozpočtu	0,00
- ostatné úbytky	0,00
KZ k 31.12.2023	14 750,27

Sociálny fond

Obec vytvára sociálny fond v zmysle zákona č. 152/1994 Z.z. v z.n.p.. Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2023	6 242,77
Prírastky - povinný príděl	13 980,81
Úbytky - stravné lístky +ostatné čerpanie	12 729,32
KZ k 31.12.2023	7 494,26

Informácia o výške výnosu z poplatku za rozvoj a jeho použití

Obec v roku 2023 nemala žiadny výnos z uvedeného poplatku.

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2023

AKTÍVA

Názov	ZS k 01.01.2023 v EUR	KZ k 31.12.2023 v EUR
Majetok spolu	3 653 117,84	3 746 193,39
Neobežný majetok spolu	3 498 087,18	3 393 719,70
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	12 833,36	11 598,36
Dlhodobý hmotný majetok	3 366 500,00	3 263 367,52
Dlhodobý finančný majetok	118 753,82	118 753,82
Obežný majetok spolu	153 969,44	351 246,84
z toho :		
Zásoby	283,77	4 012,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	0,00
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	48 927,54	53 125,78
Finančné účty	104 758,13	294 109,06
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	1 061,22	1 226,85

PASÍVA

Názov	ZS k 01.01.2023 v EUR	KZ k 31.12.2023 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	3 653 117,84	3 746 193,39
Vlastné imanie	688 457,01	885 646,69
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	688 457,01	885 646,69
Záväzky	235 000,07	208 183,17
z toho :		
Rezervy	1 500,00	2 100,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	30 078,48	108 665,00
Dlhodobé záväzky	10 214,49	7 494,26

Krátkodobé záväzky	81 324,54	54 469,11
Bankové úvery a výpomoci	111 885,56	35 454,80
Časové rozlíšenie	2 729 657,76	2 652 363,53

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2023

Druh záväzku voči:	Záväzky celkom k 31.12.2023 v EUR	Z toho v lehote splatnosti	Z toho po lehote splatnosti
Dodávateľov	12 768,73	12 768,73	0,00
Zamestnancom	26 251,08	26 251,08	0,00
Poist'ovniam	14 936,81	14 936,81	0,00
Daňovému úradu	432,49	432,49	0,00
Štátnemu rozpočtu	0,00	0,00	0,00
Ostatné záväzky	7 574,26	7 574,26	0,00
Záväzky spolu k 31.12.2023	61 963,37	61 963,37	0,00

Všetky záväzky sú v lehote splatnosti.

Stav úverov a návratných finančných výpomocí (NFV) k 31.12.2023

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru/NFV	Ročná splátka istiny za rok 2023	Ročná splátka úrokov za rok 2023	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2023	Rok splatnosti
Ministerstvo financií SR	Výpadok dane z príjmov COVID-19	23 012,00	23 012,00	0,00	0,00	-
Unicredit banka	Realizácia projektu D6	93 103,55	12 300,00	746,53	7 003,55	2024
Unicredit banka	Realizácia projekt – Rekonštrukcia a modernizácia MŠ	50 000,00	12 110,76	1 055,68	14 129,25	2024
Slovenská sporiteľňa	Realizácie projektu – Parkovisko pri ihrisku	25 000,00	25 000,00	951,99	0,00	2023
Slovenská sporiteľňa	Realizácie projektu – Parkovisko pri ihrisku	20 000,00	4 008,00	626,65	14 322,00	2027

V roku 2020 bola prijatá návratná finančný výpomoc z MF SR zo štátnych finančných aktív na výkon samosprávnych funkcií z dôvodu kompenzácie výpadku dane z príjmov FO v roku 2020 v dôsledku pandémie ochorenia COVID-19 vo výške 23 012,00 EUR, ktorá bola poskytnutá bezúročne. Návratná finančná výpomoc bola odpustená v roku 2023 na základe Uznesenia vlády č. 459 zo dňa 13. septembra 2023 a bolo zúčtovaná do výnosov v plnej výške.

Obec neuzatvorila v roku 2023 žiadnu zmluvu o úvere. Ostatné tri úveru prijaté v predošlých rokoch sú dlhodobé, splátky istiny a úrokov sú mesačné.

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:

- a) celková suma dlhu obce neprekročí **60%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a
- b) 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 znížených 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 dlhu obce podľa § 17 ods.6 písm. a) zákona č.583/2004 Z.z.:

Text	Suma v EUR
Bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2022:	
- bežné príjmy obce	1 056 256,22
- bežné príjmy RO	0,00
Úhrn bežných príjmov obce a RO k 31.12.2022* (Zdroj FIN 1-12 BP, 1.časť obec + RO)	1 056 256,22
Celková suma dlhu obce podľa § 17/7 k 31.12.2023:	
- zostatok istiny z emitovaných dlhopisov (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj ED, stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.1, r.45)	0,00
- zostatok istiny zo zmeniek (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj Z, stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.3, r.45)	0,00
- zostatok istiny z bankových úverov, pôžičiek (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj BU, stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.5, r.45)	35 454,80
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj IDU, stĺ.4 ; FIN 4-04, stĺ.7, r.45)	0,00
- zostatok istiny z dodávateľských úverov (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj DU, stĺ.4 ; FIN 4-04, stĺ.9, r.45)	0,00
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj SFRB, stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.11, r.45)	0,00
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj ENVF, stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.13, r.45)	0,00
- zostatok istiny z finančnej výpomoci a pôžičiek od subjektov VS (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj NFV, stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.15, r.45)	0,00
- zostatok istiny z finančnej výpomoci a pôžičiek od subjektov mimo VS (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj OST, stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.19, r.45)	0,00
- zostatok istiny zo záväzkov po zmene veriteľa	0,00

(zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj ZMV, stl.4; FIN 4-04, stl.21, r.45)	
- zostatok istiny z pôžičky z Audiovizuálneho fondu (zdroj : FIN 6-04, r.6)	0,00
- zostatok istiny z pôžičky z Fondu na podporu umenia (zdroj : FIN 6-04, r.7)	0,00
- zostatok istiny z úverov na predfinancovanie projektov EÚ (zdroj : FIN 6-04, r.8)	0,00
Celková suma dlhu obce podľa § 17/7 k 31.12.2023	35 454,80
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky podľa § 17/8:	
- z úverov zo ŠFRB (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj SFRB, stl.4; FIN 4-04, stl.11, r.45)	0,00
- z úveru z Environmentálneho fondu (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj ENVF, stl.4; FIN 4-04, stl.13, r.45)	0,00
- z pôžičky z Audiovizuálneho fondu (zdroj : FIN 6-04, r.6)	0,00
- z pôžičky z Fondu na podporu umenia (zdroj : FIN 6-04, r.7)	0,00
- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ (zdroj : FIN 6-04, r.8)	0,00
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	0,00
Upravená celková suma dlhu obce podľa § 17/8 k 31.12.2023**	35 454,80

Upravená celková suma dlhu obce podľa § 17/8 k 31.12.2023**	Úhrn bežných príjmov obce a RO k 31.12.2022*	Dlh obce § 17 ods.6 písm. a)
35 454,80	1 056 256,22	3,36 %

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

b) Výpočet dlhovej služby obce podľa § 17 ods.6 písm. b) zákona č.583/2004 Z.z.:

Text	Suma v EUR
Bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2022:	
- bežné príjmy obce	1 056 256,22
- bežné príjmy RO	0,00
Úhrn bežných príjmov obce a RO k 31.12.2022* (Zdroj FIN 1-12 BP, 1.časť obec + RO)	1 056 256,22
Bežné príjmy obce a RO znížené/upravené o bežné granty a transfery a príjmy podľa osobitných predpisov:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	3 150,39
- dotácie zo ŠR	391 964,00
- dotácie z MF SR	0,00
- príjmy z náhradnej výsadby drevín	0,00
- účelovo určené peňažné dary	0,00
- dotácie zo zahraničia	0,00
- dotácie z Eurofondov	0,00
- príjmy podľa osobitných predpisov	3 100,00
Spolu bežné príjmy obce a RO účelovo určené, o ktoré sa znižujú bežné príjmy k 31.12.2022 (Zdroj FIN 1-12 BP, 1.časť obec + RO)	398 214,39

Úhrn upravených bežných príjmov obce a RO k 31.12.2022*	658 041,83
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2023 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia: (Zdroj FIN 1-12 obec: 1. časť úroky 65x ; 2. časť istina 82x)	
- 821004 splátka istiny z krátkodobého bankového úveru	28 418,76
- 821005 splátka istiny z dlhodobého bankového úveru	25 000,00
- 821007 splátka istiny z dlhodobého úveru ŠFRB (ostatné subjekty verejnej správy)	0,00
- 821009 splátka istiny z dlhodobého dodávateľského úveru	0,00
- 651002 splátka úrokov z bankového úveru	3 400,40
- 651003 splátka úrokov z úveru ŠFRB (ostatné subjekty verejnej správy)	0,00
- 651004 splátka úrokov z dodávateľských úverov (ostatní veritelia)	0,00
Celková suma ročných splátok istiny a úrokov za rok 2023	56 819,16
- suma jednorazového predčasného splatenia - istina	0,00
- suma jednorazového predčasného splatenia - úroky	0,00
Upravená celková suma ročných splátok istiny a úrokov o jednorazové predčasné splátky istiny a úrokov za rok 2023**	56 819,16

Upravená celková suma ročných splátok istiny a úrokov za rok 2023**	Úhrn upravených bežných príjmov obce a RO k 31.12.2022*	Dlhová služba § 17 ods.6 písm. b)
56 819,16	658 041,83	8,63 %

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

8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Obec nie je zriaďovateľom príspevkových organizácií:

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

Obec v roku 2023 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 1/2018 o poskytovaní dotácií z rozpočtu obce právnickým osobám, fyzickým osobám – podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Príjemca dotácie a účelové určenie dotácie - Bežné výdavky na:	Suma poskytnutých (schválených) prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
Telovýchovná jednota - bežné výdavky na turnaj fungovanie futbalového oddielu	300,00	300,00	0,00
Rímskokatolícka cirkev, Slovenská Ves – oprava kostola	6 000,00	6 000,00	0,00
Občianske združenie Chápať srdcom – na činnosť OZ	300,00	300,00	0,00

Slovenský červený kríž – na činnosť OZ	100,00	100,00	0,00
Súkromná škola Kežmarok – na realizáciu aktivít	200,00	200,00	0,00
Nadácia PSK – na pomoc v núdzi občanom	137,80	137,80	0,00

K 31.12.2023 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 1/2018 o dotáciách.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec nevykonávala žiadnu podnikateľskú činnosť.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči :

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- rozpočtom iných obcí
- rozpočtom VÚC

V súlade s ustanovením § 16 ods.2 zákona č. 583/2004 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 k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytli finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

11.1 Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám

Obec nemá žiadne zriadené a založené právnické osoby ani rozpočtové a príspevkové organizácie.

11.2 Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu uviesť:	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
Bežné výdavky				
ÚPSVaR Kežmarok	Dotácia na stravu v MŠ	4 767,50	4 767,50	0,00

ÚPSVaR Kežmarok	Aktivačná činnosť	38 856,71	38 856,71	0,00
Okresný úrad Prešov	Dotácia na predškolákov	25 807,00	25 807,00	0,00
ÚPSVaR Kežmarok	Dotácia na školské pomôcky	315,40	315,40	0,00
ÚPSVaR Kežmarok	Dotácia na výkon osobitného príjemcu	2 122,55	2 122,55	0,00
ÚPSVaR Kežmarok	Osobitný príjemca	195 056,48	195 056,48	0,00
Ministerstvo vnútra SR	Dotácia z prostriedkov DPO SR	1 400,00	1 400,00	0,00
Okresný úrad Kežmarok	Dotácia na Regob	445,83	445,83	0,00
Krajský úrad pre životné prostredie Prešov	Dotácia na životné prostredie	149,49	149,49	0,00
Krajský úrad pre cestnú dopravu Prešov	Dotácia na špeciálny stavebný úrad	58,36	58,36	0,00
Okresný úrad Kežmarok	Dotácia na register adries	21,20	21,20	0,00
Metodicko- pedagogické centrum	Projekt – Pedagogický asistent v MŠ	28 844,52	28 844,52	0,00
MV SR	Projekt – Občianska hliadka v obci Výborná	39 093,96	39 093,96	0,00
MV SR	Projekt – Komunitné služby	68 791,49	68 791,49	0,00
Štatistický úrad SR	Sčítanie obyvateľov, domov a bytov+voľby+referendum	1 044,35	1 044,35	0,00
MV SR	Dotácia na elektrinu a plyn	16 172,86	16 172,86	0,00
MF SR	Negatívny vplyv inflácie	26 031,56	26 031,56	0,00
Okresný úrad Prešov	Profesijné vzdelávanie	186,00	186,00	0,00
Okresný úrad Prešov	Pomáhajúce profesie	1 500,00	1 500,00	0,00
MIRRaI SR	IncluCampus	2 065,59	2 065,59	0,00
MŠVVaM SR	Čítame pre radosť	1 000,00	0,00	1 000,00

Kapitálové výdavky				
Úrad vlády SR	Rozšírenie vodovodu obce	86 611,74	86 611,74	0,00
	Výborná			

11.3 Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Názov štátneho fondu	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ. 2 – stĺ.3)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
Environmentálny fond	107 655,00	0,00	107 655,00

11.4 Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec/mesto	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ. 2 – stĺ.3)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
Kežmarok	1 607,00	1 607,00	0,00

Finančné prostriedky boli poskytnuté na fungovanie spoločného stavebného úradu.

11.5 Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

VÚC	Suma prijatých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
Bežné výdavky			
Nadácia PSK	137,80	137,80	0,00

12. Hodnotenie plnenia programov obce - Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu

Rozpočet obce na rok 2023 bol zostavený ako vyrovnaný. **Bežný** rozpočet bol zostavený ako prebytkový, **kapitálový** rozpočet bol zostavený ako schodkový. Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2023.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 09.12.2022 uznesením č. 09/2022.

Rozpočet bol zmenený dvanásťkrát:

- prvá zmena schválená dňa 02.01.2023, rozpočtovým opatrením č. 1/2023,
- druhá zmena schválená dňa 01.02.2023, rozpočtovým opatrením č. 2/2023,
- tretia zmena schválená dňa 01.03.2023, rozpočtovým opatrením č. 3/2023,
- štvrtá zmena schválená dňa 03.04.2023, rozpočtovým opatrením č. 4/2023,
- piata zmena schválená dňa 02.05.2023, rozpočtovým opatrením č. 5/2023,
- šiesta zmena schválená dňa 01.06.2023, rozpočtovým opatrením č. 6/2023,
- siedma zmena schválená dňa 01.07.2023, rozpočtovým opatrením č. 7/2023,
- ôsma zmena schválená dňa 01.08.2023, rozpočtovým opatrením č. 8/2023,
- deviata zmena schválená dňa 01.09.2023, rozpočtovým opatrením č. 9/2023,
- desiatu zmena schválená dňa 01.10.2023, rozpočtovým opatrením č. 10/2023,
- jedenásta zmena schválená dňa 01.11.2023, rozpočtovým opatrením č. 11/2023
- dvanásť zmena schválená dňa 01.12.2023, rozpočtovým opatrením č. 12/2023.

Rozpočet obce bol rozdelený do 14 programov.

Program č. 1 – Plánovanie, manažment a kontrola

Zámer: Vytvorenie podmienok a schopností na efektívne využívanie verejných finančných prostriedkov
 Zodpovednosť: Ing. Viera Strelová

1.1 Plánovanie

Cieľ: Vytváranie podmienok pre trvalo udržateľný rozvoj obce
 Komentár: Z rozpočtovaných 1 000,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 0,00 €, čo je 0,00 % čerpanie.

1.2 Výkon funkcie starostu obce

Cieľ: Stretnutia starostky s inými osobami s cieľom aktívne presadzovať záujmy obce a výmena skúseností z praxe
 Komentár: Z rozpočtovaných 965,50 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 963,94 €, čo je 99,84 % čerpanie.

1.3 Členstvo v samosprávnych organizáciách a združeniach

Cieľ: Účinná prezentácia plánov obce
 Komentár: Z rozpočtovaných 1 291,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 1 290,99 €, čo je 100,00 % čerpanie.

1.4 Finančné operácie, kontrolór, audit

Cieľ: Otvorená a transparentná samospráva
 Komentár: Z rozpočtovaných 9 564,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 9 207,76 €, čo je 96,28 % čerpanie.

Program č. 2 – Propagácia a marketing

Zámer: Zabezpečiť dostupné informácie pre občanov a návštevníkov obce
Zodpovednosť: Ing. Viera Strelová

2.1 Propagácia a prezentácia obce

Cieľ: Propagácia a informovanosť verejnosti o dianí v obci
Komentár: Z rozpočtovaných 719,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 718,80 €, čo je 99,97 %.

Program č. 3 – Interné služby

Zámer: Efektívne využívanie možností
Zodpovednosť: Ing. Viera Strelová

3.1 Zasadnutie orgánov samosprávy obce

Cieľ: Zabezpečenie účinného zastupovania občanov
Komentár: Z rozpočtovaných 6 205,99 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 5 503,98 €, čo je 88,69 %.

3.2 Hospodárska správa hnutel'ného a nehnuteľného majetku mesta

Cieľ: Efektívne narábanie s pozemkami
Komentár: Z rozpočtovaných 1 603,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 422,15 €, čo je 26,33 %.

3.3 Obecný informačný systém

Cieľ: Korektná a spoľahlivá správa obecného úradu z hľadiska používania softvéru
Komentár: Z rozpočtovaných 4 202,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 2 571,70 €, čo je 61,20 % čerpanie.

Program č. 4 – Služby občanom

Zámer: Pohotovosť a pružné služby pre občanov
Zodpovednosť: Ing. Viera Strelová

4.1 Cintorínske služby

Cieľ: Dôstojné miesto posledného odpočinku občanov obce

Komentár: Z rozpočtovaných 8 550,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 6 143,00 €, čo je 71,85 % čerpanie.

4.2 Obecný rozhlas

Cieľ: Priamo informovaní občania o aktuálnych udalostiach

Komentár: Z rozpočtových 500,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 0,00 €, čo je 0,00 % čerpanie.

4.3 Kyslá voda

Cieľ: Miesto pre kvalitný oddych v prírode

Komentár: Z rozpočtovaných 500,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 0,00 €, čo je 0,00 % čerpanie.

4.4 Stavebný úrad

Cieľ: Návrhy, žiadosti a podnety vybavené v stanovených lehotách

Komentár: Z rozpočtovaných 1 610,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 1 607,00 €, čo je 99,81 % čerpanie.

4.5 Drobné obecné služby

Cieľ: Zveľaďovanie obce založené na participácii jej občanov

Komentár: Z rozpočtovaných 54 517,23 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 39 842,70 €, čo je 73,08 % čerpanie.

4.6 Výstavba D 6 – vodovod, kanalizácia

Cieľ: Rozvoj obce slúžiaci v prospech občanov.

Komentár: Z rozpočtovaných 166 992,50 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 108 643,01 €, čo je 65,24 % čerpanie.

4.8 Vodovod

Cieľ: Rozvíjanie obce smerom k občanovi

Komentár: Z rozpočtovaných 5 340,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 6 261,43 €, čo je 117,26 % čerpanie.

Program č. 5 – Bezpečnosť, právo a poriadok

Zámer: Ochrana občanov a ich majetku, samospráva pripravená zvládnuť mimoriadne udalosti

Zodpovednosť: Ing. Viera Strelová

5.1 Ochrana pred požiarmi

Cieľ: Maximálna pripravenosť samosprávy v prípade ohrozenia požiarmi
Komentár: Z rozpočtovaných 14 267,75 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 10 586,36 €, čo je 74,20 % čerpanie.

5.2 Občianske hliadky

Cieľ: Kontrola a ochrana poriadku v obci
Komentár: Z rozpočtovaných 69 015,17 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 63 906,25 €, čo je 92,60 % čerpanie.

5.3 Civilná obrana

Cieľ: Riešenie ochrany obyvateľov obce v mimoriadnych udalostiach
Komentár: Z rozpočtovaných 0,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 0,00 €, čo je 0,00 % čerpanie.

5.4 Kameraný systém

Cieľ: Dbanie o poriadok v obci
Komentár: Z rozpočtovaných 2 754,83 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 679,30 €, čo je 24,66 % čerpanie.

Program č. 6 – Odpadové hospodárstvo

Zámer: Adresný systém odpadového hospodárstva, ochraňujúci životné prostredie
Zodpovedný: Ing. Viera Strelová

6.1 Zber a odvoz odpadu

Cieľ: Účinný systém zberu odpadu v obci s ohľadom na životné prostredie
Komentár: Z rozpočtových 53 383,56 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 42 983,08 €, čo je 82,05 % čerpanie.

6.2 Zneškodňovanie odpadu

Cieľ: Zákonné a účinné zneškodňovanie odpadu v súlade s ochranou prírody
Komentár: Z rozpočtovaných 50 000,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 49 285,74 €, čo je 98,57 % čerpanie.

6.3 ČOV a kanalizácia

Cieľ: Zákonné a účinné zneškodňovanie odpadu v súlade s ochranou prírody
Komentár: Z rozpočtovaných 108 579,58 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 45 145,00 €, čo je 41,58 % čerpanie.

Program č. 7 – Pozemné komunikácie

Zámer: Bezpečné, kvalitné a čisté komunikácie
Zodpovednosť: Ing. Viera Strelová

7.1 Údržba a výstavba komunikácií a verejných priestranstiev

Cieľ: Bezpečná a udržiavaná dopravná infraštruktúra
Komentár: Z rozpočtovaných 164 964,15 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 45 905,19 €, čo je 27,83 % čerpanie.

Program č. 8 - Vzdelávanie

Zámer: Kvalitné vzdelávanie spĺňajúce potreby detí v MŠ a zamestnancov
Zodpovednosť: Ing. Viera Strelová

8.1 Materské školy

Cieľ: Kvalitná predškolské vzdelávanie spĺňajúce potreby detí a požiadavky rodičov
Komentár: Z rozpočtovaných 300 411,58 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 284 110,32 €, čo je 94,57 % čerpanie.

8.2 Školenia

Cieľ: Vzdelávanie zamestnancov smerujúce k zvyšovaniu ich kvality práce
Komentár: Z rozpočtovaných 514,65 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 458,00 €, čo je 88,99 % čerpanie.

8.3 Centrum voľného času

Cieľ: Riešenie voľného času žiakov obce
Komentár: Z rozpočtovaných 0,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 0,00 €, čo je 0,00 % čerpanie.

Program č. 9 - Šport

Zámer: Športujúca obec
Zodpovednosť: Ing. Viera Strelová

9.1 Dotácia na šport

Cieľ: Športovci reprezentujúci obec

Komentár: Z rozpočtovaných 1 000,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 300,00 €, čo je 30,00 % čerpanie.

9.2 Športové ihriská

Cieľ: Zabezpečenie prevádzkyschopného ihriska

Komentár: Z rozpočtovaných 500,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 0,00 €, čo je 0,00 % čerpanie.

Program č. 10 - Kultúra

Zámer: Bohatá a vyvážená kultúra

Zodpovednosť: Ing. Viera Strelová

10.1 Podpora kultúrnych podujatí

Cieľ: Kultúra pre všetkých

Komentár: Z rozpočtovaných 12 046,36 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 8 810,20 €, čo je 73,14 % čerpanie.

10.2 Knižnica

Cieľ: Zvýšenie čítanosti kníh u detí, ale i dospelých

Komentár: Z rozpočtovaných 350,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 171,63 €, čo je 49,04 % čerpanie.

10.3 Úcta k šedinám

Cieľ: Uctenie si starších obyvateľov obce

Komentár: Z rozpočtovaných 5 000,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 4 012,91 €, čo je 80,26 % čerpanie.

Program č. 11 – Prostredie pre život

Zámer: Obec s príjemným a zdravým prostredím

Zodpovedný: Obecný úrad

11.1 Verejné osvetlenie

Cieľ: Bezpečné ulice

Komentár: Z rozpočtovaných 9 870,09 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 9 299,85, čo je 94,22 % čerpanie.

11.2 Verejná zeleň

Cieľ: Obec plná zelene

Komentár: Z rozpočtovaných 1 250,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 188,90 €, čo je 15,11 % čerpanie.

Program č. 12 – Byty a nebytové priestory

Zámer: Kvalitné bývanie pre obyvateľov

Zodpovedný: Ing. Viera Strelová

12.1 Bytové hospodárstvo

Cieľ: Kvalitná správa obecných nájomných bytov

Komentár: Z rozpočtovaných 13 851,92 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 9 505,84 €, čo je 68,62 % čerpanie.

Program č. 13 – Sociálne služby

Zámer: Poskytnutie pomoci v čase potreby občana

Zodpovedný: Ing. Viera Strelová

13.2 Sociálne dávky

Cieľ: Zlepšenie života sociálne slabých obyvateľov obce

Komentár: Z rozpočtovaných 197 597,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 197 179,03 €, čo je 99,79 % čerpanie.

13.3 Komunitné centrum

Cieľ: Spestrenie života a zaplnenie voľného času obyvateľom obce.

Komentár: Z rozpočtovaných 88 167,01 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 81 268,89 €, čo je 92,18 % čerpanie.

Program č. 14 - Administratíva

Zámer: Efektívne a objektívne riadenie obce
Zodpovedný: Ing. Viera Strelová

14.1 Podporná činnosť – správa obce

Cieľ: Zabezpečenie komplexnej administratívnej agendy a plynulý chod obecného úradu
Komentár: Z rozpočtovaných 353 408,99 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 298 733,43 €, čo je 84,53 % čerpanie.

14.2 Transakcie verejného dlhu

Cieľ: Zabezpečenie komplexného znižovania dlhu obce.
Komentár: Z rozpočtovaných 63 893,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 56 819,16 €, čo je 88,93 % čerpanie.

14.3 Voľby

Cieľ: Realizácia a zabezpečovanie demokracie v rámci volieb
Komentár: Z rozpočtovaných 3 486,28 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 2 948,54 €, čo je 84,58 % čerpanie.

13. Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra a stanovisko k Záverečnému účtu za rok 2023.

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora za rok 2023.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje Záverečný účet obce nasledovne:

Prebytok rozpočtu v sume 254 456,00 EUR 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, **upravený** o nevyčerpané prostriedky zo ŠR a podľa osobitných predpisov v sume 108 665,00 EUR navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu vo výške 78 527,02 EUR
- na vysporiadanie zostatku finančných operácií 67 263,98 EUR

V zmysle ustanovenia § 16 odsek 6 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona, z tohto **prebytku vylučujú** :

- c) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 1 000,00 EUR, a to na :
 - projekt – čítame pre radosť v sume 1 000,00 EUR,
- d) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **kapitálové výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 107 665,00 EUR, a to na :
 - projekt – IBV nad kostolom v sume 107 665,00 EUR.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2023 vo výške 78 527,02 EUR.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie bez výhrad.