



Závěrečný účet Obce Hranovnica za rok 2022

Predkladá : PhDr. Angelika Farkašová
Spracoval: Ing. Jana Šturcelová

V Hranovnici dňa 17.05.2022

Návrh záverečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa: 07.06.2023
- zverejnený na webovom sídle obce dňa: 07.06.2023

Závěrečný účet schválený Obecným zastupiteľstvom v Hranovnici dňa 29.6.2023, č. uznesenia 81/2023.

Závěrečný účet obce 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. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2022
5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2022
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2022
8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) štátnym fondom
 - d) rozpočtom iných obcí
 - e) rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov obce
13. Návrh uznesenia

1. Rozpočet obce na rok 2022

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2022. 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 2022 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2022.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 06.12.2021 uznesením č. 177/2021.

Rozpočet bol zmenený päť krát:

- prvá zmena schválená dňa 28.06.2022 uznesením č. 195/2022,
- druhá zmena schválená dňa 15.08.2022 uznesením č. 212/2022,
- tretia zmena schválená dňa 16.12.2022 uznesením č. 13/2022
- štvrtá zmena schválená dňa 23.12.2022 rozpočtovým opatrením starostu obce č. 1,
- piata zmena schválená dňa 30.12.2022 rozpočtovým opatrením starostu obce č. 2.

Rozpočet obce k 31.12.2022

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov/čerpanie výdavkov k 31.12.2022	% plnenia príjmov/ % čerpania výdavkov
Príjmy celkom	3 210 524,00	3 934 045,00	3 486 828,52	88,63
z toho :				
Bežné príjmy	3 210 524,00	3 379 552,00	3 328 739,86	98,49
Kapitálové príjmy	0,00	2 800,00	6 309,00	225,32
Finančné príjmy	0,00	551 693,00	151 779,66	27,51
Príjmy RO s právnou subjektivitou				
Výdavky celkom	3 210 524,00	3 934 045,00	3 373 752,14	85,75
z toho :				
Bežné výdavky	1 784 791,00	1 870 366,00	1 695 933,10	90,67
Kapitálové výdavky	85 996,00	675 810,00	202 602,23	29,97
Finančné výdavky	0,00	0,00	90 000,00	0,00
Výdavky RO s právnou subjektivitou	1 339 737,00	1 387 869,00	1 385 216,81	99,80
Rozpočtové hospodárenie obce			113 076,38	

PRÍJMY	Schválený rozpočet na rok 2022	Schválený rozpočet po poslednej zmene r. 2022	Skutočné plnenie príjmov r. 2022	% plnenia
100 - daňové príjmy	1 388 811,00	1 525 804,00	1 493 338,95	97,87
200 - nedaňové príjmy	43 283,00	88 830,00	88 000,02	99,06
300 granty a transfery	1 778 430,00	1 764 918,00	1 747 400,89	99,00
Bežné príjmy	3 210 524,00	3 379 552,00	3 328 739,86	98,49
230 - kapitálové príjmy	0,00	2 800,00	6 309,00	225,32

320 - kapitálové transfery	0,00	0,00	0,00	0,00
Kapitálové príjmy	0,00	2 800,00	6 309,00	225,32
400 - Finančné príjmy	0,00	551 693,00	151 779,66	27,51
500 - Prijaté úvery	0,00	0,00	0,00	0,00
Finančné príjmy	0,00	551 693,00	151 779,66	27,51
Spolu	3 210 524,00	3 934 045,00	3 486 828,52	88,63

VÝDAVKY	Schválený rozpočet na rok 2022	Schválený rozpočet po poslednej zmene r. 2022	Skutočné plnenie čerpanie výdavkov r. 2022	% plnenia
600 - bežné výdavky obec	1 784 791,00	1 870 366,00	1 695 933,10	90,67
600 - bežné výdavky ZŠ	1 339 737,00	1 387 869,00	1 385 216,81	99,80
Bežné výdavky	3 124 528,00	3 258 235,00	3 081 149,91	94,56
700 - kapitálové výdavky	85 996,00	675 810,00	202 602,23	29,97
Kapitálové výdavky	85 996,00	675 810,00	202 602,23	29,97
800 - Finančné výdavky	0,00	0,00	90 000,00	0,00
Výdavkové finančné operácie	0,00	0,00	90 000,00	0,00
Spolu	3 210 524,00	3 934 045,00	3 373 752,14	85,75

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2022

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
3 934 045,00	3 486 828,52	88,63

Z rozpočtovaných celkových príjmov 3 934 045,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 3 486 828,52 €, čo predstavuje 88,63 % plnenie k upravenému rozpočtu.

1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
3 379 552,00	3 328 739,86	98,49

Z rozpočtovaných bežných príjmov 3 379 552,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 3 328 739,86 €, čo predstavuje 98,49 % plnenie.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
1 525 804,00	1 493 338,95	97,87

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 1 398 093,00 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2022 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 1 382 883,70 €, čo predstavuje plnenie na 98,91 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 50 200,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 50 397,07 €, čo predstavuje plnenie na 100,39 %. Z toho:

- príjmy dane z pozemkov boli v sume 26 434,39 €, čo predstavuje 103,66 % plnenie,
- príjmy dane zo stavieb boli v sume 23 651,89 €, čo predstavuje 96,93 % plnenie,
- príjmy dane z bytov boli v sume 280,78 €, čo predstavuje 93,59 % plnenie.

Daň za psa

Z rozpočtovaných 2 000,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 1429,17 €, čo predstavuje plnenie na 71,45 %.

Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 200,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 85,00 €, čo predstavuje plnenie na 42,50 %.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 74 800,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 58 062,61 €, čo predstavuje plnenie na 77,62 %.

Poplatok z úhrad za dobývací priestor

Z rozpočtovaných 511,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 511,40 €, čo predstavuje plnenie na 100,00 %.

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
88 830,00	88 000,02	99,06

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 10 090,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 10 517,87 €, čo je 104,24 % plnenie. Z toho:

- príjem z dividend bol v sume 1 057,10 €, čo predstavuje 100,00 % plnenie,
- príjem z prenájmu pozemkov, budov a zariadení bol v sume 9 460,77 €, čo predstavuje 104,73 % plnenie.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky

Z rozpočtovaných 48 170,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 42 607,28 €, čo je 88,45 % plnenie. Z toho:

- príjem zo správnych poplatkov bol v sume 6 994,00€, čo predstavuje 97,81 % plnenie,
- príjem z pokút bol v sume 0,00 €.
- príjem z poplatkov a platieb z nepriemyselného a náhodného predaja bol v sume 35 190,40 €, čo predstavuje 88,48 % plnenie
- poplatok za znečistenie ovzdušia bol v sume 422,88 €, čo predstavuje 93,97 % plnenie.

c) iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
---	-------------------------	-----------

30 570,00	34 874,87	114,08
-----------	-----------	--------

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 30 570,00 €, bol skutočný príjem vo výške 34 874,87 €, čo predstavuje 114,08 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z dobropisov a z vratiek a stravné do školskej jedálne.

d) prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 1 764 918,00 € bol skutočný príjem vo výške 1 747 400,89 €, čo predstavuje 99,00 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny Poprad	36 405,20	- na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa
Ministerstvo vnútra Slovenskej republiky	5 546,76	- prenesený výkon štátnej správy na úseku matrik
Okresný úrad Prešov	30 584,60	- príspevok na výchovu a vzdelávanie detí v MŠ
Regionálny úrad školskej správy PO	1 269 323,38	- normatív ZŠ, vzdelávacie poukazy a príspevok SZP
Ministerstvo dopravy a výstavby Slovenskej republiky	5 165,41	- dotácia na zabezpečenie činnosti preneseného výkonu štátnej správy na úseku stavebného poriadku
Okresný úrad Prešov	320,88	- prenesený výkon štátnej správy starostlivosti o životné prostredie
Ministerstvo vnútra Slovenskej republiky	1 195,32	- register obyvateľstva a register adries
Ministerstvo vnútra Slovenskej republiky	49 610,75	- transfer TSP a ATSP
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny Poprad	8 999,30	- osobitný príjemca – hmotná núdza
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny Poprad	39 163,70	- osobitný príjemca – rodičovský príspevok a rodinné prídavky
Dobrovoľná požiarna ochrana Slovenskej republiky	3 000,00	- dotácia na ochranné pracovné prostriedky a materiálne zabezpečenie
Metodicko – pedagogické centrum Prešov	72 201,57	- príspevok na asistentov, psychológa a školského pedagóga
Okresný úrad Poprad	4 943,59	- komunálne voľby
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny Poprad	35 179,10	- transfer na podporu udržania zamestnanosti v MŠ
Ministerstvo kultúry	1 500,00	- transfer na knihy
Ministerstvo vnútra – civilná obrana	678,00	- transfer testovanie a ochranné pracovné prostriedky

Regionálny úrad školskej správy	30 000,00	- projekt MÚDREJŠÍ	SPOLU
Regionálny úrad školskej správy PO	4 166,60	- príspevok na školské potreby	
Regionálny úrad školskej správy PO	8 666,00	- príspevok na učebnice	
Okresný úrad Poprad	1 349,14	- transfer na referendum	
Okresný úrad Poprad	1 098,00	- transfer odídenci	
Úrada vlády SR	130 346,66	- transfer MOPS	
Regionálny úrad školskej správy	5 310,80	- edukatívne publikácie	

Prijaté granty a transfery boli účelovo učené na bežné výdavky a boli použité v súlade s ich účelom.

2. Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
2 800,00	6 309,00	225,32

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 2 800,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 6 309,00 €.

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

Z rozpočtovaných 0,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 0,00 €.

Prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných 0,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 0,00 €.

Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
551 693,00	151 779,66	27,51

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 551 693,00 €, bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 151 779,66 €, čo predstavuje 27,51 % plnenie.

V roku 2022 boli zapojené cez príjmové finančné operácie nevyčerpané prostriedky roku 2021, ktoré bolo možné použiť v nasledujúcom roku, alebo boli určené na vrátenie do štátneho rozpočtu:

- nevyčerpaný normatív ZŠ vo výške 1 778,59,00 €
- nevyčerpané prostriedky na podporu k stravovacím návykom dieťaťa vo výške 52 232,68 € v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..

Okrem toho boli do príjmových finančných operácií zapojené aj nevyčerpané transfery na matriku v sume 164,55 €, 1 419,60 € transfer pre TSP a TP.

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia

Z rozpočtovaných bežných príjmov 0,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 0,00 €, čo predstavuje 0,00 % plnenie.

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola 0,00 €

Kapitálové príjmy

Základná škola v Hranovnici nemala kapitálové príjmy.

Príjmové finančné operácie:

Základná škola v Hranovnici nemala príjmové finančné operácie.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2022

Podprogram/ program	Názov	Schválený rozpočet po poslednej zmene 2022	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
1	Výkon funkcie starostu	110 707,00	107 771,11	98,25
2	Poslanci obecného zastupiteľstva	22 791,00	26 778,20	117,49
3	Vnútoraná kontrola	4 314,00	3 577,45	82,92
4	Audit	3 600,00	3 600,00	100,00
1	Plánovanie, manažment a kontrola			
1	Činnosť obecného úradu	337 146,00	258 982,43	75,73
2	Hranovnický spravodajca - časopis	4 660,00	648,80	13,92
3	Činnosť matriky	11 140,00	8 753,33	76,78
4	Evidencia obyvateľstva	1 293,00	1 195,32	92,44
5	Stavebný úrad	37 060,00	32 114,68	86,65
6	Cintorínske a pohrebné služby	10 662,00	12 226,12	114,67
7	Mangľovňa	1 134,00	0,00	0,00
8	Zdravotné stredisko	9 300,00	9 437,31	101,47
9	Futbalový štadión	10 000,00	9 763,98	97,63
10	Prevádzkareň	72 910,00	73 807,11	101,23
2	Služby občanom			
1	Civilná ochrana	1 220,00	712,73	58,42
2	Ochrana pred požiarmi	22 100,00	20 841,77	94,30
3	Vodné hospodárstvo	6 000,00	2 220,49	37,00

4	Verejné osvetlenie	28 000,00	21 634,69	77,26
5	Miestne komunikácie	24 000,00	41 162,19	171,50
6	Rozvoj obcí	42 480,00	33 887,47	79,77
7	Občianska hliadka	172 930,00	175 710,16	101,60
3	Bezpečnosť, právo a poriadok			
1	Vývoz, odvoz, zneškodnenie, uloženie odpadu	144 600,00	165 278,58	114,30
2	Čistiareň odpadových vôd	25 000,00	20 062,63	80,25
3	Znižovanie znečisťovania, ochrana krajiny	27 020,00	25 511,74	94,41
4	Zberný dvor	5 900,00	5 893,58	99,89
4	Odpadové hospodárstvo			
1	Materská škola obec	146 347,00	130 292,00	89,02
2	Materská škola osada	171 623,00	157 818,05	91,95
4	Školská jedáleň pri MŠ obec	70 125,00	68 743,95	98,03
5	Základná škola	1 387 890,00	1 385 216,81	99,80
6	Školská jedáleň pri MŠ II.	49 940,00	49 883,04	99,88
5	Vzdelávanie			
1	Podpora kultúrnych podujatí	26 590,00	15 863,51	59,65
2	Činnosť knižnice	20 730,00	12 699,44	61,26
3	Šachový klub	1 440,00	1 440,00	100,00
4	Červený kríž	200,00	524,75	262,37
5	Obecný klub mladých	500,00	0,00	0,00
6	Futbalový klub 1931 Hranovnica	4 800,00	9 600,00	200,00
7	Hokejový klub	0,00	0,00	0,00
8	Modrotlačiarenska dielňa	3 100,00	1 796,36	57,94
6	Kultúra a šport			
1	Dôchodcovia	2 050,00	1 327,97	64,47
2	Zariadenie opatrovateľskej služby - Charita	10 500,00	3 700,00	35,23
4	Terénni sociálni pracovníci	69 030,00	85 448,99	123,78
5	Ďalšie dávky sociálneho zabezpečenia	166 753,00	102 439,75	61,43
7	Sociálne služby			
1	IBV Cintorínska	14 500,00	18 400,00	126,89
3	Rekonštrukcia ČOV	0,00	0,00	0,00
4	Nákup pozemkov	500,00	247,97	49,59
5	Stavebné akcie	651 260,00	256 149,96	39,33
8	Výstavba			
	Spolu	3 934 045,00	3 373 752,14	

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% čerpania
3 934 045,00	3 373 752,14	85,75

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 3 934 045,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 3 373 752,14 €, čo predstavuje 85,75 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% čerpania
1 870 366,00	1 695 933,10	90,67

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 1 870 366,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 1 695 933,10 €, čo predstavuje 90,67 % čerpanie.

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

1. PLÁNOVANIE, MANAŽMENT A KONTROLA

1.1. Výkon funkcie starostu

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 58 000,00 € bolo skutočne čerpanie k 31.12.2022 v sume 56 281,67 €, čo je 97,03 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky starostu obce – tarifný plat.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 20 497,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 22 169,61 €, čo je 108,16 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 7 710,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 11 201,99 €, čo je 145,29 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky starostu obce, ako sú cestovné náhrady, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

1.2. Poslanci obecného zastupiteľstva

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 6 291,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 6 564,51 €, čo je 104,34 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 16 500,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 20 213,69 €, čo je 122,50 % čerpanie. V tejto kategórii sú zahrnuté výdavky najmä na odmeny poslancov a zástupcu starostu obce.

1.3. Vnútroštruktúrna kontrola

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 3 180,00 € bolo skutočne čerpanie k 31.12.2022 v sume 2 651,00 €, čo je 83,36 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky hlavného kontrolóra obce.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 1 134,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 926,35 €, čo je 81,68 % čerpanie.

1.4. Audit

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 3 600,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 3 600,00 €, čo je 100,00 % čerpanie. Ide o výdavky na výkon auditu obce a rozpočtovej organizácie.

2. SLUŽBY OBČANOM

2.1. Činnosť obecného úradu

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 138 320,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 110 084,65 €, čo je 80,00 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov obecného úradu.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 42 650,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 41 285,29 €, čo je 97,00 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 141 186,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 95 377,31 €, čo je 68,00 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk obecného úradu ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby.

2.2. Hranovnícky spravodajca – časopis

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 1 010,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 0,00 €, čo je 0,00 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 3 650,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 648,80 €, čo je 18,00 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky a výdavky na dohody súvisiace s tlačou občasnika.

2.3. Činnosť matriky

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 7 464,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 5 120,84 €, čo je 69,00 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníčky matriky.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 1 509,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 1 906,55 €, čo je 126,00 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 2 147,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 1 725,94 €, čo je 80,00 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby.

2.4. Evidencia obyvateľstva

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 708,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 1 195,32 €, čo je 169,00 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníčky evidencie obyvateľstva.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 372,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 0,00 €, čo je 0,00 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 213,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 0,00 €, čo je 0,00 % čerpanie.

2.5. Stavebný úrad

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 21 992,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 20 362,07 €, čo je 93,00 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky na mzdy pracovníka stavebného úradu obce.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 6 600,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 7 232,64 €, čo je 110,00 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 6 448,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 4 502,84 €, čo je 70,00 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby.

2.6. Cintorínske a pohrebné služby

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 5 650,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 6 732,44 €, čo je 119,00 % čerpanie. Ide o výdavky na mzdu pracovníka cintorína.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 1 900,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 2 350,26 €, čo je 124,00 % čerpanie. Ide o výdavky na prevádzku domu smútku a opravy a údržbu areálu cintorína.

2.7. Mangľovňa

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 1 300,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 0,00 €, čo je 0,00 % čerpanie.

2.8. Zdravotné stredisko

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 9 300,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 9 437,31 €, čo je 101,00 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky, ako sú energie, materiál, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby potrebné k riadnej prevádzke zdravotného strediska.

2.9. Futbalový štadión

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 10 000,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 9 763,98 €, čo je 98,00 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky, energie, materiál, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby.

2.10. Prevádzkareň

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 51 000,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 51 358,66 €, čo je 101,00 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov prevádzkarne, ktorí sa starajú o údržbu budov a verejných priestranstiev.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 17 060,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 17 946,46 €, čo je 105,00 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 4 850,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 4 501,99 €, čo je 93,00 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky, ako sú materiál, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby.

3. BEZPEČNOSŤ, PRÁVO A PORIADOK

3.1. Civilná obrana

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 1 220,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 712,73 €, čo je 58,00 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby.

3.2. Ochrana pred požiarmi

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 19 900,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 17 482,17 €, čo je 88,00 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby dobrovoľného hasičského zboru.

3.3. Vodné hospodárstvo

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 6 000,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 2 220,49 €, čo je 37,00 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky, ako sú materiál, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby.

3.4. Verejné osvetlenie

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 28 000,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 21 634,69 €, čo je 77,00 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby.

3.5. Miestne komunikácie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 24 000,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 41 162,19 €, čo je 172,00 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky, ako sú materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba miestnych komunikácií a ostatné tovary a služby.

3.6. Rozvoj obcí

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 24 620,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 22 081,29 €, čo je 90,00 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov aktívnych činností a vonkajších pracovníkov, ktorí zabezpečujú údržbu verejnej zelene.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 10 270,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 7 677,88 €, čo je 75,00 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 7 590,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 4 004,16 €, čo je 53,00 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky, ako sú materiál, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby potrebné na zabezpečenie čistoty v obci.

3.7. Občianska hliadka

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 132 000,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 124 844,59 €, čo je 95,00 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov miestnej občianskej poriadkovej služby, ktorá je refundovaná z prostriedkov štrukturálnych fondov.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 31 310,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 43 872,98 €, čo je 140,00 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 9 420,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 6 358,53 €, čo je 68,00 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby.

4. ODPADOVÉ HOSPODÁRSTVO

4.1. Vývoz, odvoz, zneškodnenie, uloženie odpadu

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 144 600,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 165 278,58 €, čo je 114,00 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky súvisiace z vývozom a zneškodnením komunálneho odpadu a separovaného zberu.

4.2. Čistiareň odpadových vôd

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 25 000,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 20 062,63 €, čo je 80,00 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky súvisiace najmä s prevádzkovaním čistiarne odpadových vôd a drobné opravy a náklady na dohodu pracovníka.

4.3. Znižovanie znečistenia a ochrana krajiny

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 26 120,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 25 190,86 €, čo je 96,00 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky na materiál, pohonné hmoty súvisiace s prácou pracovníkov prevádzkarne a tiež náklady na odstránenie alebo zamedzenie škodám spôsobených povodňami.

4.4. Zberný dvor

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 5 900,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 5 893,58 €, čo je 100,00 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky na energie a dohodu pracovníka zberného dvora.

5. VZDELÁVANIE

5.1. Materská škola na ulici Hviezdoslavova

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 83 432,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 69 739,90 €, čo je 84,00 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky zamestnancov materskej školy.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 29 820,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 25 039,42 €, čo je 84,00 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 25 095,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 25 503,28 €, čo je 102,00 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby potrebné k prevádzke materskej školy.

5.2. Materská škola na ulici SNP

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 104 528,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 88 402,39 €, čo je 85,00 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky zamestnancov materskej školy, pričom časť z týchto nákladov je refundovaná z projektu NP PRIM II.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 31 311,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 33 818,18 €, čo je 108,00 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 34 254,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 34 558,06 €, čo je 101,00 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky, ako sú cestovné náhrady, energie,

materiál, dopravné, dohody a rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby nevyhnutné k riadnemu chodu prevádzky materskej školy.

5.4. Školská jedáleň pri MŠ Hviezdoslavova

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 28 400,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 31 707,34 €, čo je 112,00 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky kuchárov a vedúcej školskej jedálne.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 9 540,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 11 604,69 €, čo je 122,00 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 31 635,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 19 972,86 €, čo je 63,00 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby.

5.5. Základná škola – náklady špeciálnej základnej školy

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 0,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 3 594,22 €, čo je 0,00 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky súvisiace s prevádzkou školy, plyn, elektrina.

5.4. Školská jedáleň pri MŠ SNP

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 23 000,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 22 588,22 €, čo je 98,00 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky kuchárov a vedúcej školskej jedálne.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 8 740,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 8 086,86 €, čo je 93,00 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 16 700,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 17 912,98 €, čo je 107,00 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby.

6. KULTÚRA A ŠPORT

6.1. Podpora kultúrnych podujatí

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 25 640,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 13 155,13 €, čo je 51,00 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky na zabezpečenie kultúrnych podujatí.

6.2. Činnosť knižnice

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 12 200,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2022 v sume 7 860,75 €, čo je 64,00 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníčky knižnice.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 3 930,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 2 748,29 €, čo je 70,00 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 4 500,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 2 021,84 €, čo je 45,00 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby súvisiace s prevádzkou knižnice. V podprograme sú zahrnuté aj náklady na nákup kníh dotovaných z Fondu na podporu umenia vo výške 1 500,00 €.

7. SOCIÁLNE SLUŽBY

7.1. Dôchodcovia

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 2 050,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 1 327,97 €, čo je 65,00 % čerpanie. Ide o výdavky, ktoré súvisia s poskytnutím príspevku na stravné pre dôchodcov podľa všeobecne záväzného nariadenia obce.

7.4. Terénna sociálna práca

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 48 000,00 € bolo skutočne čerpanie k 31.12.2022 v sume 62 894,75 €, čo je 131,00 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov terénnej sociálnej práce a asistentov terénnej sociálnej práce. Tento podprogram je plne refundovaný z prostriedkov štrukturálnych fondov.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 16 990,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 20 068,65 €, čo je 118,00 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 3 840,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 2 091,08 €, čo je 54,00 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby súvisiace s prácou terénnych sociálnych pracovníkov.

7.5. Ďalšie dávky sociálneho zabezpečenia

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 112 753,00 € bolo skutočne čerpanie k 31.12.2022 v sume 54 394,70 €, čo je 48,00 % čerpanie. Ide o výdavky, ktoré súvisia s vyplácaním osobitného príjemcu a výdavky na stravné poskytované bezodplatne pre deti predškolských a školských zariadení.

Transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 54 000,00 € bolo skutočne čerpanie k 31.12.2022 v sume 48 045,05 €, čo je 89,00 %. Ide o výdavky na osobitného príjemcu dávok v hmotnej núdzi, rodičovský príspevok a prídavky na deti.

2. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% čerpania
675 810,00	202 602,23	30,00

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 675 810,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 202 602,23 €, čo predstavuje 30,00 % čerpanie.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

Najväčšou položkou v rámci kapitálových výdavkov boli projektová dokumentácia pre výstavbu prístavby ZŠ, IBV Dolina a OcÚ lekárň.

3. Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% čerpania
0,00	90 000,00	0,00 %

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 0,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 90 000,00 €.

4. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% čerpania
1 387 869,00	1 385 216,81	99,80

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 1 387 869,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 1 385 216,81 €, čo predstavuje 99,80 % čerpanie.

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola 1 385 216,81 €

Kapitálové výdavky

Rozpočtová organizácia – základná škola v Hranovnici nemá kapitálové výdavky.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2022

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2022 v EUR
Bežné príjmy spolu	3 328 739,86
z toho : bežné príjmy obce	3 328 739,86
bežné príjmy RO	0,00
Bežné výdavky spolu	3 081 149,91
z toho : bežné výdavky obce	1 695 933,10
bežné výdavky RO	1 385 216,81
Bežný rozpočet	247 589,95
Kapitálové príjmy spolu	6 309,00
z toho : kapitálové príjmy obce	6 309,00
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	202 602,23
z toho : kapitálové výdavky obce	202 602,23
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	-196 293,23
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	51 296,72
Vylúčenie z prebytku HČ	36 456,25
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	14 840,47
Príjmové finančné operácie	151 779,66
Výdavkové finančné operácie	90 000,00
Rozdiel finančných operácií	61 779,66

PRÍJMY SPOLU	3 486 828,52
VÝDAVKY SPOLU	3 373 752,14
Hospodárenie obce	113 076,38
<i>Vylúčenie z prebytku HČ</i>	36 456,25
Upravené hospodárenie obce	76 620,13

Prebytok rozpočtu v sume **51 296,72 €** 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 14 840,47 € navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu 1 484,05 €
- tvorbu kapitálového fondu 13 356,42 €

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 36 456,25 €, a to na :
- b) transfer referendum v sume 1 349,14 €
- c) transfer NP PRIM II. v sume 1 133,67 €
- d) nevyčerpané prostriedky školského stravovania na stravné a réžiu podľa ustanovenia §140-141 zákona č.245/2008 Z.z. o výchove a vzdelávaní (školský zákon) a o zmene a doplnení niektorých zákonov v sume 33 743,67 €,
- e) exekučné zrážky zrazené zamestnancom v sume 111,82 €,
- f) dávky v HN – osobitný príjemca v sume 117,95 €.

Zostatok finančných operácií v sume **61 779,66 €** podľa § 15 ods. 1 písm. c) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov navrhujeme použiť na :

- tvorbu rezervného fondu 6 177,97 €
- tvorbu kapitálového fondu 55 601,69 €

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu vo výške 7 662,02 € a kapitálového fondu vo výške 68 958,11 € za rok 2022. Zároveň navrhujeme presun finančných prostriedkov do kapitálového fondu vo výške 100 000,00 €.

5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov

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 1.1.2022	158 385,62
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	20 753,79
- ostatné prírastky	0,00
- ostatné úbytky	0,00
KZ k 31.12.2020	179 139,41

Kapitálový fond

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

Fond peňažný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2022	787 086,05
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	176 784,05
Úbytky - použitie peňažného fondu : - uznesenie č.212/2022 zo dňa 15.08.2022	100 000,00
KZ k 31.12.2021	873 870,10

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 1.1.2022	6 304,02
Prírastky - povinný príděl - 1,00 % - ďalší príděl - 0,25 %	6 350,67 1 587,67
- ostatné prírastky	
Úbytky - stravovanie	6 231,95
- vianočné balíčky	1 387,10
- ostatné úbytky	3 475,90
KZ k 31.12.2022	3 147,41

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2022

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2022 v EUR	KZ k 31.12.2022 v EUR
Majetok spolu	6 372 601,41	6 374 055,63
Neobežný majetok spolu	5 065 946,87	5 022 131,32
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00	0,00
Dlhodobý hmotný majetok	4 715 095,38	4 671 279,83
Dlhodobý finančný majetok	350 851,49	350 851,49
Obežný majetok spolu	1 302 753,15	1 349 390,05
z toho :		
Zásoby	5 942,24	6 283,50
Zúčtovanie medzi subjektami VS	16 150,6	16 107,08
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	50 639,12	49 601,79
Finančné účty	1 230 021,19	1 277 397,68
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	3 901,39	2 534,26

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2022 v EUR	KZ k 31.12.2022 v EUR
-------	---------------------	-----------------------

Vlastné imanie a záväzky spolu	6 372 601,41	6 374 055,63
Vlastné imanie	4 113 375,64	4 209 073,06
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	4 113 375,64	4 209 073,06
Záväzky	211 382,82	186 862,32
z toho :		
Rezervy	3 500,00	3 000,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	55 595,42	30 657,51
Dlhodobé záväzky	6 590,92	2 960,80
Krátkodobé záväzky	84 133,48	88 681,01
Bankové úvery a výpomoci	61 563,00	61 563,00
Časové rozlíšenie	2 047 842,95	1 978 120,25

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2022

Stav záväzkov k 31.12.2022

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2022 v EUR	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- dodávateľom	24 568,94	24 568,94	
- zamestnancom	32 480,32	32 480,32	
- poisťovniam	21 282,92	21 282,92	
- daňovému úradu	3 543,25	3 543,25	
- štátnemu rozpočtu	30 657,51	30 657,51	
- bankám			
- štátnym fondom			
- ostatné záväzky	61 563,00	61 563,00	
Záväzky spolu k 31.12.2021	174 095,94	174 095,94	

Stav úverov k 31.12.2022

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru	Ročná splátka istiny za rok 2021	Ročná splátka úrokov za rok 2021	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2021	Rok splatnosti
Ministerstvo financií Slovenskej republiky	Na výkon samosprávnych pôsobností v dôsledku výpadku podielových daní	61 563,00			61 563,00	2027

Obec uzatvorila v roku 2020 Zmluvu o návratnej finančnej výpomoci, ktorú poskytovalo Ministerstvo financií na výpadok podielových daní. Prvá splátka istiny by mala byť uhradená podľa zmluvy do októbra 2024, posledná splátka v roku 2027.

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 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 podľa § 17 ods.6 písm. a):

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2022 z toho:	
- skutočné bežné príjmy obce	3 328 739,86
- skutočné bežné príjmy RO	0,00
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2022*	3 328 739,86
Celková suma dlhu obce k 31.12.2022 z toho:	
- zostatok istiny z bankových úverov	
- zostatok istiny z pôžičiek	
- zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	61 563,00
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov	
- zostatok istiny z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty	
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2022	61 563,00
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	
- z úveru z Environmentálneho fondu	
- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	
- z úverov	
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	0,00
Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2022**	61 563,00

Zostatok istiny k 31.12.2022**	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2022*	§ 17 ods.6 písm. a)
61 563,00	3 328 739,86	1,85 %

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 31.12.2022 z toho:	
- skutočné bežné príjmy obce	3 328 739,86
- skutočné bežné príjmy RO	0,00
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2022	3 328 739,86
Bežné príjmy obce a RO upravené o účelovo určené:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	11 213,19
- dotácie zo ŠR a MF SR	1 777 904,65
- príjmy z náhradnej výsadby drevín	
- účelovo určené peňažné dary	
- dotácie zo zahraničia	
- dotácie z Eurofondov	
Spolu bežné príjmy obce a RO účelovo určené k 31.12.2022	
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2022*	
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2022 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821004	
- 821005	

- 821007	
- 821009	
-	
- 651002	
- 651003	
- 651004	
-	
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2022**	0,00

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2022**	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2022*	§ 17 ods.6 písm. b)
0,00		

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

8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Obec Hranovnica nemá zriadené príspevkové organizácie.

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

Obec v roku 2022 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 4/2019 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Príjemca dotácie a účelové určenie dotácie bežné výdavky/ kapitálové výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
Šachový klub Hranovnica	1 440,00	1 440,00	
Miestny spolok Slovenského červeného kríža Hranovnica	524,75	524,75	0,00
FK 1931 Hranovnica	9 600,00	9 600,00	0,00
RKC Hranovnica	7 500,00	7 500,00	0,00
DHZ Hranovnica	2 200,00	2 200,00	0,00
ECZ	2 500,00	2 500,00	0,00
Ostatní (OZ Kochman, ECAV...)	4 343,18	4 343,18	0,00

K 31.12.2022 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 4/2019 o dotáciách.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec nevykonáva podnikateľskú činnosť.

11. 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 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 poskytnú finančné prostriedky svojho rozpočtu, 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

Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t.j. rozpočtovým organizáciám:

- **prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Základná škola – vlastné príjmy	0,00	0,00	0,00
Základná škola – preddavok na mzdy MPC december	7 053,09	7 053,09	0,00

- **prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. zo ŠR**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Základná škola – normatív	1 197 714,38	1 196 828,59	2 664,38
Základná škola – vzdelávacie poukazy	17 226,00	17 226,00	0,00
Základná škola - SZP	46 100,00	46 100,00	0,00
Základná škola – príspevok na učebnice	8 666,00	8 666,00	0,00
Základná škola – školské potreby - HN	4 166,60	4 166,60	0,00
Základná škola - MPC	72 201,57	79 254,66	-7 053,09

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školsťvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
Úrad práce, sociálnych	na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa	38 553,42	6 985,13	31 568,29

vecí a rodiny Poprad				
Ministerstvo vnútra Slovenskej republiky	prenesený výkon štátnej správy na úseku matrík	5 546,76	5 546,76	0,00
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny Poprad	Príspevok na učebnice	8 666,00	8 666,00	0,00
Okresný úrad Prešov	príspevok na skvalitnenie podmienok na výchovu a vzdelávanie žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia	46 100,00	46100,00	0,00
Okresný úrad Prešov	vzdelávacie poukazy pre ZŠ	17 226,00	17 226,00	0,00
Okresný úrad Prešov	príspevok na výchovu a vzdelávanie detí v MŠ	30 584,60	30 584,60	0,00
Okresný úrad Prešov	normatív ZŠ	1 197 714,38	1 196 828,59	2 664,38
Ministerstvo dopravy a výstavby Slovenskej republiky	dotácia na zabezpečenie činnosti preneseného výkonu štátnej správy na úseku stavebného poriadku	4 288,23	4 288,23	0,00
Okresný úrad Prešov	prenesený výkon štátnej správy starostlivosti o životné prostredie	320,88	320,88	0,00
Ministerstvo vnútra Slovenskej republiky	register obyvateľstva a register adries	1195,32	1 195,32	0,00
Ministerstvo vnútra Slovenskej republiky	transfer TSP a ATSP	49 610,75	49 610,75	0,00
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny Poprad	osobitný príjemca – hmotná núdza	8 999,30	8 881,35	117,95
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny Poprad	osobitný príjemca – rodičovský príspevok a rodinné prídavky	39 163,70	39 163,70	0,00
Dobrovoľná požiarna ochrana Slovenskej republiky	dotácia na ochranné pracovné prostriedky a materiálne zabezpečenie	3 000,00	3 000,00	0,00
Metodicko –	príspevok na asistentov, psychológa	8 283,00	8 283,00	0,00

pedagogické centrum Prešov	a školského pedagóga			
Ministerstvo vnútra Slovenskej republiky	miestne občianske poriadkové služby	130 346,66	130 346,66	0,00
Štatistický úrad Slovenskej republiky	Transfer referendum	1 349,14	0,00	1 349,14
Ministerstvo kultúry	transfer na knihy knižnica	1 500,00	1 500,00	0,00
Ministerstvo vnútra	NP PRIM II.	37 781,71	36 648,04	1 133,67

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

Súčasťou záverečného účtu

13. Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo v Hranovnici berie na vedomie

stanovisko hlavného kontrolóra obce Hranovnica k návrhu záverečného účtu obce Hranovnica za rok 2022.

Obecné zastupiteľstvo v Hranovnici schvaľuje

celoročné hospodárenie Obce Hranovnica za rok 2022 s výrokom bez výhrad.

Obecné zastupiteľstvo v Hranovnici ukladá

previesť najneskôr do 30. júna 2023:

a) prebytok rozpočtového hospodárenia za rok 2022 vo výške 76 620,13 € z bežného účtu na:

- kapitálový účet obce (90%) vo výške 68 958,11 €,

- rezervný účet obce (10%) vo výške 7 662,02 €.

- zároveň navrhujeme presun finančných prostriedkov do kapitálového fondu vo výške 100 000 €.

PhDr. Angelika Farkašová
starostka obce