



Závěrečný účet Obce Hranovnica za rok 2023

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

V Hranovnici dňa 21.05.2024

Návrh záverečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa: 03.06.2024
- zverejnený na webovom sídle obce dňa: 03.06.2024

Závěrečný účet schválený Obecným zastupiteľstvom
v Hranovnici dňa 25.6.2024, uznesením č. 174/2024

Závěrečný účet obce za rok 2023

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2023
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2023
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2023
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2023
5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov podľa osobitných predpisov. Informácia o výške výnosu z poplatku za rozvoj a jeho použití.
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2023
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2023
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 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 a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2023.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 16.12.2022 uznesením č. 14/2022.

Rozpočet bol zmenený päť krát:

- prvá zmena schválená dňa 23.02.2023 uznesením č. 46/2023
- druhá zmena schválená dňa 30.03.2023 uznesením č. 55/2023
- tretia zmena schválená dňa 29.06.2023 uznesením č. 79/2023
- štvrtá zmena schválená dňa 28.08.2023 uznesením č. 92/2023
- piata zmena schválená dňa 30.11.2023 uznesením č. 118/2023

Rozpočet obce k 31.12.2023

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov/čerpanie výdavkov k 31.12.2023	% plnenia príjmov/ % čerpania výdavkov
Príjmy celkom	3 339 075,00	5 226 284,00	4 835 255,22	92,57
z toho :				
Bežné príjmy	3 335 075,00	3 772 045,00	3 807 948,03	100,95
Kapitálové príjmy	4 000,00	711 700,00	737 172,58	103,58
Finančné príjmy	0,00	739 139,00	286 734,61	38,79
Príjmy RO s právnou subjektivitou	0,00	3 400,00	3 400,00	100,00
Výdavky celkom	3 339 075,00	5 226 284,00	4 412 622,58	84,43
z toho :				
Bežné výdavky	2 008 218,00	2 163 125,00	1 802 638,24	83,33
Kapitálové výdavky	0,00	1 520 850,00	1 076 947,93	70,81
Finančné výdavky	0,00	0,00	5 980,00	
Výdavky RO s právnou subjektivitou	1 330 857,00	1 542 309,000	1 527 056,41	99,01
Rozpočtové hospodárenie obce			422 632,64	

PRÍJMY	Schválený rozpočet na rok 2023	Schválený rozpočet po poslednej zmene r. 2023	Skutočné plnenie príjmov r. 2023	% plnenia
100 - daňové príjmy	1 594 211,00	1 766 535,00	1 712 339,72	96,93
200 - nedaňové príjmy	75 583,00	108 504,00	91 841,24	84,64
300 granty a transfery	1 665 281,00	1 897 006,00	2 003 767,07	105,62
Bežné príjmy	3 335 075,00	3 772 045,00	3 807 948,03	100,95
230 - kapitálové príjmy	4 000,00	44 000,00	38 884,00	88,37

320 - kapitálové transfery	0,00	667 700,00	698 288,58	104,58
Kapitálové príjmy	4 000,00	711 700,00	737 172,58	103,57
400 - Finančné príjmy	0,00	739 139,00	286 734,61	38,79
500 - Prijaté úvery	0,00	0,00	0,00	0,00
Finančné príjmy	0,00	739 139,00	286 734,61	38,79
Spolu	3 339 075,00	5 222 884,00	4 831 855,22	92,51

VÝDAVKY	Schválený rozpočet na rok 2023	Schválený rozpočet po poslednej zmene r. 2023	Skutočné plnenie čerpanie výdavkov r. 2023	% plnenia
600 - bežné výdavky obec	2 008 218,00	2 163 125,00	1 802 638,24	83,33
600 - bežné výdavky ZŠ	1 330 857,00	1 542 309,00	1 527 056,41	99,01
Bežné výdavky	3 339 075,00	3 705 434,00	3 329 694,65	89,85
700 - kapitálové výdavky	0,00	1 520 850,00	1 076 947,93	70,81
Kapitálové výdavky	0,00	1 520 850,00	1 076 947,93	70,81
800 - Finančné výdavky	0,00	0,00	5 980,00	
Výdavkové finančné operácie	0,00	0,00	5 980,00	
Spolu	3 339 075,00	5 226 284,00	4 412 622,58	84,43

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2023

Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
5 226 284,00	4 412 622,58	84,43

Z rozpočtovaných celkových príjmov 5 226 284,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 4 412 622,58 €, čo predstavuje 84,43 % plnenie k upravenému rozpočtu.

1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
3 772 045,00	3 807 948,03	100,95

Z rozpočtovaných bežných príjmov 3 772 045,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 3 807 948,03 €, čo predstavuje 100,95 % plnenie.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
1 766 535,00	1 712 339,72	96,93

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 1 638 324,00 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2023 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 1 577 999,30 €, čo predstavuje plnenie na 96,31 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 50 800,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 51 470,96 €, čo predstavuje plnenie na 101,32 %. Z toho:

- príjmy dane z pozemkov boli v sume 26 400,44 €, čo predstavuje 103,12 % plnenie,
- príjmy dane zo stavieb boli v sume 24 805,02 €, čo predstavuje 99,61 % plnenie,
- príjmy dane z bytov boli v sume 265,50 €, čo predstavuje 88,50 % plnenie.

Daň za psa

Z rozpočtovaných 2 000,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 1 429,59 €, čo predstavuje plnenie na 71,47 %.

Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 200,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 45,00 €, čo predstavuje plnenie na 22,50 %.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 74 700,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 80 883,47 €, čo predstavuje plnenie na 108,27 %.

Poplatok z úhrad za dobývací priestor

Z rozpočtovaných 511,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 511,40 €, čo predstavuje plnenie na 100,00 %.

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
108 504,00	91 841,24	84,64

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 12 784,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 12 872,00 €, čo je 99,98 % plnenie. Z toho:

- príjem z dividend bol v sume 1 057,10 €, čo predstavuje 105,71 % plnenie,
- príjem z prenájmu pozemkov, budov a zariadení bol v sume 11 814,90 €, čo predstavuje 100,74 % plnenie.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky

Z rozpočtovaných 82 420,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 66 192,03 €, čo je 80,31 % plnenie. Z toho:

- príjem zo správnych poplatkov bol v sume 7 159,00 €, čo predstavuje 97,40 % plnenie,
- príjem z pokút bol v sume 3 630,00 €, čo predstavuje 129,64 % plnenie,
- príjem z poplatkov a platieb z nepriemyselného a náhodného predaja bol v sume 55 038,18 €, čo predstavuje 76,68 % plnenie,
- poplatok za znečistenie ovzdušia bol v sume 364,85 €, čo predstavuje 72,97 % plnenie.

Úroky z tuzemských úverov a vkladov

Z rozpočtovaných 2 000,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 1 947,19 €, čo predstavuje 97,35 % plnenie.

c) iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
11 300,00	10 830,02	95,84

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 11 300,00 €, bol skutočný príjem vo výške 10 830,02 €, čo predstavuje 95,84 % 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 1 900 406,00 € bol skutočný príjem vo výške 2 006 667,07 €, čo predstavuje 105,59 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny Poprad	77 176,10	- na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa
Ministerstvo vnútra Slovenskej republiky	6 082,83	- prenesený výkon štátnej správy na úseku matrik
Okresný úrad Prešov	38 035,20	- príspevok na výchovu a vzdelávanie detí v MŠ
Regionálny úrad školskej správy PO	1 423 157,49	- normatív ZŠ, vzdelávacie poukazy a príspevok SZP
Ministerstvo dopravy a výstavby Slovenskej republiky	5 355,92	- dotácia na zabezpečenie činnosti preneseného výkonu štátnej správy na úseku stavebného poriadku
Ministerstvo hospodárstva SR	6 603,93	- transfer energošeky
Ministerstvo vnútra Slovenskej republiky	1 153,29	- register obyvateľstva a register adries
Ministerstvo vnútra Slovenskej republiky	44 537,39	- transfer TSP a ATSP
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny Poprad	12 949,40	- osobitný príjemca – hmotná núdza
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny Poprad	57 306,70	- 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	82 226,61	- príspevok na asistentov, psychológa a školského pedagóga
Prešovský samosprávny kraj	2 900,00	- dotácia na Hornádske hry
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny Poprad	43 251,31	- transfer na podporu udržania zamestnanosti v MŠ
Ministerstvo kultúry	2 000,00	- transfer na knihy
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny Poprad	1 074,64	- transfer PUPN zo ŠR
Regionálny úrad školskej správy		- projekt SPOLU

		MÚDREJŠÍ
Regionálny úrad školskej správy PO	3 436,20	- príspevok na školské potreby
Regionálny úrad školskej správy PO	12 855,00	- príspevok na učebnice
Okresný úrad Poprad	2 419,70	- transfer na voľby do NR SR
Okresný úrad Poprad	3 650,00	- transfer odídenci
Úrad vlády SR	78 287,37	- transfer MOPS
Regionálny úrad školskej správy	2019,00	- POO – školenie
Okresný úrad Poprad	3 657,92	- testovanie tuberkulóza
Ministerstvo regionálneho rozvoja a investícií	2 600,00	- migračné výzvy FAST CARE
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny	2 639,76	- transfer aktivačná činnosť
Národný inštitút vzdelávania a mládeže	27 420,00	- transfer NIVAM ZŠ
Národný inštitút vzdelávania a mládeže	11 301,00	- transfer NIVAM MŠ
Prešovský samosprávny kraj	5 000,00	- transfer monografia obce
Ministerstvo vnútra SR	221,40	- transfer elektródy
Ministerstvo vnútra SR	41 015,91	- transfer výpadok podielových daní inflácia
Regionálny úrad školskej správy	1 500,00	- transfer čítame pre radosť MŠ I. a MŠ II.

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 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
711 700,00	737 172,58	103,58

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 711 700,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 737 172,58 €, čo predstavuje 103,58 % čerpanie.

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

Z rozpočtovaných 44 000,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 38 884,00 €, čo predstavuje 88,37 % plnenie.

Prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných 667 700,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 698 288,58 €.

Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Ministerstvo vnútra SR	610 983,58	- rekonštrukcia MK SNP Hviezdoslavova v obci Hranovnica
Enviromentálny fond	87 305,00	- kamerový systém, kosačky, zametacie autíčko

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
739 139,00	286 734,61	38,79

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 739 139,00 €, bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 286 734,61 €, čo predstavuje 38,79 % plnenie.

V roku 2023 boli zapojené cez príjmové finančné operácie nevyčerpané prostriedky roku 2022, ktoré bolo možné použiť v nasledujúcom roku, alebo boli určené na vrátenie do štátneho rozpočtu:

- nevyčerpané prostriedky na podporu k stravovacím návykom dieťaťa vo výške 33 743,67 € v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z.,
- nevyčerpané prostriedky na osobitného príjemcu HN vo výške 117,95 €,
- transfer na referendum 1 349,14 €,
- nevyčerpané prostriedky na NP PRIM vo výške 1 133,67 €,
- neodoslané exekučné zrážky zrazené vo výške 111,82 €,
- nevrátené finančné zábezpeky vo výške 5 000,00 €.

Ďalej bola schválená finančná operácia z kapitálového účtu vo výške 700 000,00 €, z ktorej sa skutočne čerpalo 245 278,36 €.

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
3 400,00	3 400,00	100,00

Z rozpočtovaných bežných príjmov 3 400,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 3 400,00 €, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola 3 400,00 €

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 2023

Podprogram/ program	Názov	Schválený rozpočet po poslednej zmene 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
1	Výkon funkcie starostu	93 380,00	87 046,84	93,21

2	Poslanci obecného zastupiteľstva	45 041,00	46 804,10	103,91
3	Vnútrošná kontrola	7 314,00	5 917,24	80,90
4	Audit	4 000,00	3 948,00	98,70
1	Plánovanie, manažment a kontrola			
1	Činnosť obecného úradu	459 456,00	299 329,30	65,14
2	Hranovnický spravodajca - časopis	4 660,00	444,45	9,53
3	Činnosť matriky	15 742,00	8 262,02	52,48
4	Evidencia obyvateľstva	1 293,00	1 153,29	89,19
5	Stavebný úrad	31 605,00	33 024,25	104,49
6	Cintorínske a pohrebné služby	19 222,00	17 240,01	89,68
7	Mangľovňa	0,00	0,00	0,00
8	Zdravotné stredisko	11 600,00	7 297,18	62,90
9	Futbalový štadión	13 600,00	12 888,78	94,77
10	Prevádzkareň	87 450,00	97 823,58	111,86
2	Služby občanom			
1	Civilná ochrana	850,00	362,88	42,69
2	Ochrana pred požiarmi	35 250,00	32 127,65	91,14
3	Vodné hospodárstvo	15 500,00	14 868,10	95,92
4	Verejné osvetlenie	34 929,00	24 213,17	69,32
5	Miestne komunikácie	29 500,00	11 759,66	39,86
6	Rozvoj obcí	42 090,00	34 621,63	82,25
7	Občianska hliadka	179 590,00	125 293,69	69,76
8	Verejná zeleň	3 000,00	2 256,67	75,22
3	Bezpečnosť, právo a poriadok			
1	Vývoz, odvoz, zneškodnenie, uloženie odpadu	166 600,00	158 239,55	94,98
2	Čistiareň odpadových vôd	21 500,00	17 611,38	81,91
3	Znižovanie znečisťovania, ochrana krajiny	25 720,00	16 972,41	65,98
4	Zberný dvor	6 300,00	3 365,59	53,42
4	Odpadové hospodárstvo			
1	Materská škola obec	143 490,00	120 599,73	84,04
2	Materská škola osada	207 518,00	225 145,77	108,49
4	Školská jedáleň pri MŠ obec	79 490,00	70 105,62	88,19
5	Základná škola	1 543 709,00	1 564 576,80	101,35
6	Školská jedáleň pri MŠ II.	69 480,00	64 038,52	92,16
5	Vzdelávanie			
1	Podpora kultúrnych podujatí	33 720,00	28 303,76	83,93
2	Činnosť knižnice	22 190,00	11 161,77	50,30
3	Šachový klub	0,00	0,00	0,00
4	Červený kríž	800,00	2 029,59	253,69
5	Obecný klub mladých	500,00	185,93	37,18
6	Futbalový klub 1931 Hranovnica	15 000,00	15 000,00	100,00
7	Hokejový klub	0,00	0,00	0,00
8	Modrotlačiarenska dielňa	4 100,00	329,04	8,02

6	Kultúra a šport			
1	Dôchodcovia	11 750,00	7 624,54	64,88
2	Zariadenie opatrovateľskej služby - Charita	10 500,00	6 525,00	62,14
4	Terénni sociálni pracovníci	86 215,00	78 370,13	90,90
5	Ďalšie dávky sociálneho zabezpečenia	155 130,00	98 506,13	63,49
7	Sociálne služby			
1	IBV Cintorínska	37 150,00	39 495,32	106,31
3	Rekonštrukcia ČOV	56 000,00	62 843,45	112,22
4	Nákup pozemkov	175 000,00	102 281,65	58,44
5	Stavebné akcie	1 219 350,00	850 342,52	69,73
8	Výstavba			
	Spolu	5 226 284,00	4 412 622,58	

Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% čerpania
5 226 284,00	4 412 622,58	84,43

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 5 226 284,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 4 412 622,58 €, čo predstavuje 84,43 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% čerpania
2 163 125,00	1 802 638,24	83,33

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 2 163 125,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 1 802 638,24 €, čo predstavuje 83,33 % 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 61 577,00 € bolo skutočne čerpanie k 31.12.2023 v sume 62 437,92 €, čo je 101,39 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky starostu obce – tarifný plat.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 23 080,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 19 130,98 €, čo je 82,89 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 7 723,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 5 477,94 €, čo je 70,93 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky starostu obce, ako sú reprezentačné, 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 10 341,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 11 597,10 €, čo je 112,14 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 34 700,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 35 207,00 €, čo je 101,46 % čerpanie. V tejto kategórii sú zahrnuté výdavky najmä na odmeny poslancov a zástupcu starostu obce.

1.3. Vnútoraná kontrola

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 6 180,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 4 385,00 €, čo je 70,95 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky hlavného kontrolóra obce.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 1 134,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 1 532,24 €, čo je 135,11 % čerpanie.

1.4. Audit

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 4 000,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 3 948,00 €, čo je 98,70 % 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 156 800,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 105 752,07 €, čo je 67,44 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov obecného úradu.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 57 320,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 33 196,32 €, čo je 57,91 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 201 411,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 125 078,36 €, čo je 62,10 % 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.

Transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 14 575,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 6 249,35 €. Ide o výdavky na transfer od obce pre ZŠ Spišské Bystré, PN, transfer odídencom z Ukrajiny.

2.2. Hranovnícky spravodajca – časopis

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 1 010,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 0,00 €, čo je 0,00 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 3 650,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 444,45 €, čo je 12,17 % 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 10 527,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 5 216,86 €, čo je 49,55 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníčky matriky.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 2 948,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 1 964,39 €, čo je 66,63 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 2 247,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 1 080,77 €, čo je 48,09 % 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 31.12.2023 v sume 1 153,29 €, čo je 162,89 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníčky evidencie obyvateľstva.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 372,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 0,00 €, čo je 0,00 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 213,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 0,00 €, čo je 0,00 % čerpanie.

2.5. Stavebný úrad

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 18 847,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 20 773,00 €, čo je 110,21 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky na mzdy pracovníka stavebného úradu obce.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 5 800,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 7 726,85 €, čo je 133,22 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 6 958,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 4 524,40 €, čo je 65,02 % 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 12 350,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 11 282,32 €, čo je 91,35 % čerpanie. Ide o výdavky na mzdu pracovníka cintorína.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 3 140,00 € bolo skutočné čerpané k 31.12.2023 v sume 3 952,71 €, čo je 125,88 % čerpanie. Ide o výdavky na prevádzku domu smútku a opravy a údržbu areálu cintorína.

2.7. Mangľovňa

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 0,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 0,00 €, čo je 0,00 % čerpanie.

2.8. Zdravotné stredisko

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 11 600,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 7 297,18 €, čo je 62,90 % 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 13 600,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 12 888,78 €, čo je 94,77 % 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 59 700,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 68 516,24 €, čo je 114,76 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov prevádzkarne, ktorí sa starajú o údržbu budov a verejných priestranstiev.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 21 850,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 23 949,25 €, čo je 109,60 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 5 900,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 5 385,09 €, čo je 91,27 % 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 850,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 362,88 €, čo je 42,69 % 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 32 250,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 27 627,65 €, čo je 85,66 % 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 15 500,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 14 868,10 €, čo je 95,23 % 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 34 929,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 24 213,17 €, čo je 69,32 % 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 29 500,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 11 759,66 €, čo je 39,86 % 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 30 800,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 23 484,28 €, čo je 76,24 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov aktivačných činností a vonkajších pracovníkov, ktorí zabezpečujú údržbu verejnej zelene.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 6 790,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 7 964,49 €, čo je 117,29 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 4 400,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 3 019,80 €, čo je 68,63 % 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 135 570,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 93 384,35 €, čo je 68,88 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov miestnej občianskej poriadkovej služby, ktorá je refundovaná z prostriedkov európskej únie.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 40 620,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 30 750,22 €, čo je 75,70 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 3 100,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 771,80 €, čo je 24,89 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby.

3.8 Verejná zeleň

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 3 000,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 2 256,67 €, čo je 75,22 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky, ako sú materiál na údržbu verejnej zelene.

4. ODPADOVÉ HOSPODÁRSTVO

4.1. Vývoz, odvoz, zneškodnenie, uloženie odpadu

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 166 600,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 158 239,55 €, čo je 94,98 % 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 21 500,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 17 611,38 €, čo je 81,91 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky súvisiace najmä s prevádzkovaním čistiarene odpadových vôd a drobné opravy a náklady na dohodu pracovníka.

4.3. Znižovanie znečistenia a ochrana krajiny

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 25 720,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 16 972,41 €, čo je 65,98 % 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 6 300,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 3 365,59 €, čo je 53,42 % 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 87 132,00 € bolo skutočne čerpanie k 31.12.2023 v sume 74 253,23 €, čo je 85,21% čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky zamestnancov materskej školy.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 31 700,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 25 189,12 €, čo je 79,46 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 24 658,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 21 042,18 €, čo je 85,33 % 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 94 535,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 128 465,44 €, čo je 135,89 % 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 38 871,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 47 085,80 €, čo je 121,13 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 73 082,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 48 776,55 €, čo je 66,74 % 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 38 750,00 € bolo skutočne čerpanie k 31.12.2023 v sume 35 268,53 €, čo je 91,01 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky kuchárov a vedúcej školskej jedálne.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 12 970,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 12 917,33 €, čo je 99,59 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 27 770,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 21 919,76 €, čo je 78,93 % 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 31.12.2023 v sume 3 457,28 €, čo je 0,00 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky súvisiace s prevádzkou školy, plyn, elektrina.

5.6. Školská jedáleň pri MŠ SNP

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 28 600,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 26 681,04 €, čo je 93,29 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky kuchárov a vedúcej školskej jedálne.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 9 180,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 9 588,34 € čo je 104,44 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 31 700,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 27 517,04 €, čo je 86,80 % 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 26 640,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 26 303,76 €, čo je 98,73 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky na zabezpečenie kultúrnych podujatí.

6.2. Činnosť knižnice

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 13 200,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 6 803,81 €, čo je 51,54 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníčky knižnice.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 3 990,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 2 384,03 €, čo je 59,75 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 5 000,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 1 973,93 €, čo je 39,47 % 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 10 750,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 7 124,54 €, čo je 66,27 % 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 60 500,00 € bolo skutočne čerpanie k 31.12.2023 v sume 50 963,39 €, čo je 84,23 % 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 21725,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 25 197,90 €, čo je 115,98 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 3 990,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 1 784,87 €, čo je 44,73 % 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 94 250,00 € bolo skutočne čerpanie k 31.12.2023 v sume 28 347,58 €, čo je 30,07 % 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 60 880,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 70 158,55 €, čo je 115,24 %. Ide o výdavky na osobitného príjemcu dávok v hmotnej núdzi, rodičovský príspevok a prídavky na deti.

2. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% čerpania
1 520 850,00	1 076 947,93	70,81

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 1 520 850,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 1 076 947,93 €, čo predstavuje 70,81 % čerpanie.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

Najväčšou položkou kapitálového rozpočtu bola rekonštrukcia ul. SNP, Hviezdoslavova, v sume 833 750,99 €, na túto investičnú akciu dostala obec nenávratný finančný príspevok v sume 610 983,58 €. Ďalej obec obstarala pozemky v sume 101 588,00 € a rôzne menšie výdavky.

3. Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% čerpania
0,00	5 980,00	0,00

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 0,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 5 980,00 €.

4. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% čerpania
1 542 309,00	1 527 056,41	99,01

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 1 542 309,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 1 527 056,41 €, čo predstavuje 99,01 % čerpanie.

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola 1 527 056,41 €

Kapitálové výdavky

Rozpočtová organizácia – základná škola v Hranovnici nemá kapitálové výdavky.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2023

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2023 v EUR
Bežné príjmy spolu	3 811 348,03
z toho : bežné príjmy obce	3 807 948,03
bežné príjmy RO	3 400,00
Bežné výdavky spolu	3 329 694,65
z toho : bežné výdavky obce	1 802 638,24
bežné výdavky RO	1 527 056,41
Bežný rozpočet	481 653,38
Kapitálové príjmy spolu	737 172,58
z toho : kapitálové príjmy obce	737 172,58
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	1 076 947,93
z toho : kapitálové výdavky obce	1 076 947,93
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	339 775,35
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	141 878,03
Vylúčenie z prebytku HČ	158 641,83
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-16 763,80
Prijmové finančné operácie	286 734,61
Výdavkové finančné operácie	5 980,00
Rozdiel finančných operácií	280 754,61
PRÍJMY SPOLU	4 835 255,22
VÝDAVKY SPOLU	4 412 622,58
Hospodárenie obce	422 632,64
Vylúčenie z prebytku HČ	158 641,83
Upravené hospodárenie obce	263 990,81

Prebytok rozpočtu v sume **141 878,03 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 sa upravuje o nevyčerpané účelovo určené prostriedky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku zo štátneho rozpočtu a na základe osobitných predpisov podľa § 16 ods.6 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách vo výške 158 641,83 EUR a takto zistený schodok v sume 16 763,80 EUR bol v rozpočtovom roku 2023 vysporiadaný

- z finančných operácií v sume 16 763,80 EUR.

Zostatok finančných operácií v sume 280 754,61 EUR, **bol použitý na:**

- vysporiadanie upraveného prebytku bežného a kapitálového rozpočtu v sume 16 763,80 EUR

Zostatok finančných operácií 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 v sume 263 990,81 EUR, **navrhujeme použiť na :**

- tvorbu rezervného fondu 26 399,08 EUR

- tvorbu kapitálového fondu 237 591,73 EUR.

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 1.1.2023	179 139,41
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	7 662,02
- ostatné prírastky	0,00
- ostatné úbytky	0,00
KZ k 31.12.2023	186 801,43

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 1.1.2023	873 870,10
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	168 958,11
Úbytky - použitie peňažného fondu :	245 278,36
KZ k 31.12.2023	797 549,85

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	3 147,41
Prírastky - povinný príděl - 1,00 %	6 133,53
- ďalší príděl - 0,25 %	1 533,38
- ostatné prírastky	0,00
Úbytky - stravovanie	5 224,80
- vianočné balíčky	745,64
- ostatné úbytky	1 448,09
KZ k 31.12.2023	3 395,79

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2023

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2023 v EUR	KZ k 31.12.2023 v EUR
Majetok spolu	6 374 055,63	7 386 951,72
Neobežný majetok spolu	5 022 131,32	5 894 232,47

z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00	4 850,00
Dlhodobý hmotný majetok	4 671 279,83	5 538 530,98
Dlhodobý finančný majetok	350 851,49	350 851,49
Obežný majetok spolu	1 349 390,05	1 487 994,39
z toho :		
Zásoby	6 283,50	5 483,77
Zúčtovanie medzi subjektami VS	16 107,08	16 107,08
Dlhodobé pohľadávky	0,00	6 777,00
Krátkodobé pohľadávky	49 601,79	49 246,83
Finančné účty	1 277 397,68	1 410 379,71
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	2 534,26	4 724,86

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2023 v EUR	KZ k 31.12.2023 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	6 374 055,63	7 386 951,72
Vlastné imanie	4 209 073,06	4 539 268,70
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	4 209 073,06	4 539 268,70
Záväzky	186 862,32	325 435,18
z toho :		
Rezervy	3 000,00	3 000,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	30 657,51	146 995,60
Dlhodobé záväzky	2 960,80	19 621,60
Krátkodobé záväzky	88 681,01	155 817,98
Bankové úvery a výpomoci	61 563,00	0,00
Časové rozlíšenie	1 978 120,25	2 522 247,84

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2023

Stav záväzkov k 31.12.2023

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2023 v EUR	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- dodávateľom	23 516,03	23 516,03	
- zamestnancom	52 257,88	52 257,88	
- poisťovniam	32 065,53	32 065,53	
- daňovému úradu	6 430,07	6 430,07	
- štátnemu rozpočtu			
- bankám			
- štátnym fondom			
- ostatné záväzky	61 170,07	61 170,07	
Záväzky spolu k 31.12.2023	175 439,58	175 439,58	

Stav úverov k 31.12.2023

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru	Ročná splátka istiny za rok 2023	Ročná splátka úrokov za rok 2023	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2023	Rok splatnosti
Toyota Financial Sevices	Úver	19 920,00	2 325,31	1 088,21	17 594,69	2026

Slovakia s.r.o.					
-----------------	--	--	--	--	--

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 31.12.2023 z toho::	
- skutočné bežné príjmy obce	3 807 948,03
- skutočné bežné príjmy RO	3 400,00
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2023*	3 811 348,03
Celková suma dlhu obce k 31.12.2023 z toho:	
- zostatok istiny z bankových úverov	
- zostatok istiny z pôžičiek	
- zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov	17 594,69
- 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 31.12.2023	17 594,69
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 31.12.2023**	17 594,69

Zostatok istiny k 31.12.2023**	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2023*	§ 17 ods.6 písm. a)
17 594,69	3 811 348,03	0,46 %

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 31.12.2023 z toho:	
- skutočné bežné príjmy obce	3 807 948,03
- skutočné bežné príjmy RO	3 400,00
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2023	3 811 348,03
Bežné príjmy obce a RO upravené o účelovo určené:	

- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	12 492,44
- dotácie zo ŠR a MF SR	1 386 339,63
- príjmy z náhradnej výsadby drevín	
- účelovo určené peňažné dary	
- dotácie zo zahraničia	
- dotácie z Eurofondov	
Spolu bežné príjmy obce a RO účelovo určené k 31.12.2023	
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2023*	
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2023 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 2023**	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2023*	§ 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 2023 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	1 600,00	1 600,00	0,00
Miestny spolok Slovenského červeného kríža Hranovnica	800,00	800,00	0,00
FK 1931 Hranovnica	15 000,00	15 000,00	0,00
DHZ Hranovnica	4 500,00	4 500,00	0,00
Ostatní (OZ Kochman, ECAV...)	7 500,00	7 500,00	0,00

K 31.12.2023 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 poskytl 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 NIVAM december	9 140,00	9 140,00	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	1 335 539,49	1 306 097,38	32 106,49
Základná škola – vzdelávacie poukazy	24 242,00	24 242,00	0,00
Základná škola - SZP	49 000,00	49 000,00	0,00
Základná škola – príspevok na učebnice	12 855,00	12 855,00	0,00
Základná škola – školské potreby - HN	3 320,00	3 320,00	0,00
Základná škola - NIVAM	11 301,00	20 441,00	-9 140,00

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 vecí a rodiny Poprad	na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa	143 455,99	111 701,98	31 754,01
Ministerstvo vnútra Slovenskej republiky	prenesený výkon štátnej správy na úseku matrik	6 082,83	6 082,83	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	38 118,20	38 151,40	-33,20
Ministerstvo dopravy a výstavby Slovenskej republiky	dotácia na zabezpečenie činnosti preneseného výkonu štátnej správy na úseku stavebného poriadku	5 355,92	5 355,92	0,00
Okresný úrad Prešov	prenesený výkon štátnej správy starostlivosti civilnú ochranu	337,93	337,93	0,00
Ministerstvo vnútra Slovenskej republiky	register obyvateľstva a register adries	1 153,29	1 153,29	0,00
Ministerstvo vnútra Slovenskej republiky	transfer TSP a ATSP	44 537,39	44 537,39	0,00
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny Poprad	osobitný príjemca – hmotná núdza	6 546,35	6 643,90	-215,50
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny Poprad	osobitný príjemca – rodičovský príspevok a rodinné prídavky	63 612,20	63 612,20	0,00
Dobrovoľná požiarna ochrana Slovenskej republiky	dotácia na ochranné pracovné prostriedky a materiálne zabezpečenie	3 000,00	3 000,00	0,00
Ministerstvo vnútra Slovenskej republiky	miestne občianske poriadkové služby	78 287,37	78 287,37	0,00
Štatistický úrad Slovenskej republiky	Transfer voľby	2 423,22	2 423,22	0,00
Ministerstvo	transfer na knihy knižnica	1 407,59	2 000,00	-592,40

kultúry				
Ministerstvo vnútra	NP PRIM II.	43 251,31	43 251,31	0,00
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny	- Transfer na aktivačnú činnosť	2 639,76	2 639,76	0,00
Enviromentálny fond	- Transfer na enviroprojekty	0,00	87 305,00	-87 305,00

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 2023.

Obecné zastupiteľstvo v Hranovnici schvaľuje

celoročné hospodárenie Obce Hranovnica za rok 2023 s výrokom bez výhrad.

Obecné zastupiteľstvo v Hranovnici ukladá

previesť najneskôr do 30. júna 2024:

a) prebytok rozpočtového hospodárenia za rok 2023 vo výške 263 990,81 € z bežného účtu na:

- kapitálový účet obce (90%) vo výške 237 591,73 €,

- rezervný účet obce (10%) vo výške 26 399,08 €.

PhDr. Angelika Farkašová
starostka obce