



Závěrečný účet Obce Sačurov za rok 2023



Predkladá : Peter Barát
Spracovala: Ľubica Chomjaková

V Sačurove dňa 10.05.2024

Návrh záverečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 11.6.2024
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 11.6.2024

Závěrečný účet schválený Obecným zastupiteľstvom v Sačurove dňa 27.06.2024
uznesením číslo č./2024

Závěrečný účet:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 28.06.2024
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 28.06.2024

Záverečný 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
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

Závěrečný účet obce za rok 2023

1. Rozpočet obce na rok 2023

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2023. Obec zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. **Rozpočet obce** na rok 2023 bol zostavený ako **vyrovnaný**. 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 19.12.2022 uznesením č.13/2022

Rozpočet bol zmenený päťkrát:

- prvá zmena schválená dňa 23.02.2023 uznesením č. 32/2023
- druhá zmena schválená dňa 31.03.2023 rozpočtovým opatrením č.4/2023
- tretia zmena schválená dňa 27.06.2023 uznesením č. 49/2023
- štvrtá zmena schválená dňa 27.09.2023 uznesením č. 69/2023
- piata zmena schválená dňa 23.11.2023 uznesením č. 77/2023
- šiesta zmena schválená dňa 19.12.2023 uznesením č.94/2023

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	3 201 463,00	4 607 047,93	4 582 574,42	
z toho :				
Bežné príjmy	2 709 765,00	3 428 126,32	3 420 795,40	99,79
Kapitálové príjmy	411 063,00	796 184,71	796 184,71	100,00
Finančné príjmy	21 635,00	254 923,56	237 780,97	93,28
Príjmy RO s právnou subjektivitou	59 000,00	127 813,34	127 813,34	100,00
Výdavky celkom	3 201 463,00	4 495 937,97	4 353 378,97	
z toho :				
Bežné výdavky	1 224 890,00	1 595 261,78	1 499 471,07	94,00
Kapitálové výdavky	452 698,00	1 019 985,87	990 503,23	97,11
Finančné výdavky	0,00	0,00	35 499,78	
Výdavky RO s právnou subjektivitou	1 523 875,00	1 880 690,32	1 827 904,89	97,19
Rozpočtové hospodárenie obce	0			

2. Rozbor plnenia príjmov obce za rok 2023

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
3 142 463,00	4 479 234,59	4 454 761,08	99,45

Z rozpočtovaných celkových príjmov 4 479 234,59 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 4 454 761,08 EUR, čo predstavuje 99,45 % plnenie.

A. Príjmy obce

1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
2 709 765,00	3 428 126,32	3 420 795,40	99,79

Z rozpočtovaných bežných príjmov 3 428 126,32 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 3 420 795,40 EUR, čo predstavuje 99,79 % plnenie.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
1 056 000,00	1 214 431,13	1 212 341,63	99,83

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 1 135 540,35 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2023 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 1 135 540,35 EUR, čo predstavuje plnenie na 100 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 50 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 49 231,35 EUR, čo predstavuje plnenie na 98,46 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 34 663,51 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 14 191,14 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 376,70 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 48 623,95 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 594,33 EUR. K 31.12.2023 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 10 271,51 EUR.

Daň za psa 1 028,00 EUR

Daň za užívanie verejného priestranstva 1 212,78 EUR

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 25 329,15 EUR

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
91 590,00	109 520,00	105 302,67	96,15

7

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 31 960,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 31 782,20 EUR, čo je 99,44 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov v sume 14,05 EUR, príjem z odmeny za zostatok na bankovom účte 103,50 € a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov KD, Dom nádeje v sume 31 664,65 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 64 130,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 61 312,14 EUR, čo je 95,61 % plnenie.

- ❖ správne poplatky, poplatky hrob. miesta 806,50 €
- ❖ príjem záškoláctvo 6 300 €
- ❖ Predaj výrobkov, tovarov a služieb 350,00 €
- ❖ Príjem za separovanie zberu 14 915,40 €
- ❖ Poplatky za školu a školské zariadenia 2 115,00 €
- ❖ Stočné 37 175,24 €

Úroky z účtov

Z rozpočtovaných 130,00 EUR bol skutočný príjem 9,89 EUR

c) iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
7 200,00	13 300,00	12 198,44	91,72

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 13 300,00 EUR bol skutočný príjem vo výške 12 198,44 EUR, čo predstavuje 91,72 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy, z preplatkov za plyn, energiu, z refundácie a z vratiek.

d) Prijaté bežné granty a transfery

Z rozpočtovaných tuzemských grantov a transferov 2 104 175,19 EUR bol skutočný príjem vo výške 2 103 151,10 EUR, čo predstavuje 99,95 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Úrad práce sociálnych vecí a rodiny	69 552,70	Strava hmotná núdza
Úrad práce sociálnych vecí a rodiny	1 892,40	Školské pomôcky hmotná núdza
Úrad práce sociálnych vecí a rodiny	30 000,00	Rodinné prídavky
Ministerstvo vnútra SR	857,60	Register adries
Ministerstvo životného prostredia	278,85	Ochrana životného prostredia
Ministerstvo vnútra SR	1 778,51	Voľby, referendum

Ministerstvo financií SR	48 556,27	Dotácia inflácia
Ministerstvo hospodárstva SR	11 816,42	Dotácia energia
Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie SR	28 600,00	Podpora riešenia migračných výziev agres.UA
Regionálny úrad školskej správy Prešov	38 042,00	Príspevok MŠ – 5 ročné detí
Regionálny úrad školskej správy Prešov	72 881,00	ZŠ - nenormatívne fin. prostriedky
Regionálny úrad školskej správy Prešov	1450 779,00	ZŠ – prenesené kompetencie
Regionálny úrad školskej správy Prešov	20 830,00	ZŠ, MŠ – plán obnovy
Úrad práce sociálnych vecí a rodiny	2 973,06	Podpora udržiavania pracovných návykov PUPN
Ministerstvo školstva	7 653,00	NIVAN – POP3 MŠ
Ministerstvo školstva	42 061,50	NIVAN – POP3 ZŠ
Úrad práce sociálnych vecí a rodiny	5 761,95	Chránená dielňa
Katolícka univerzita	9,45	Odborná prax
Úrad vlády SR	14 000,00	Odstránenie skládky RO.
Ministerstvo vnútra SR	42 863,04	Komunitní pracovníci
Úrad vlády SR	103 159,53	Rozvojové tímy - KC
Ministerstvo vnútra SR	56 752,97	Miestne občianske poriadkové hliadky
Ministerstvo vnútra SR	27 035,39	Asistentky MŠ
Ministerstvo životného prostredia SR	10 350,14	Zníženie energ.náročnosti zdroja tepla ZŠ
Ministerstvo životného prostredia SR	4 354,80	Zvýšenie kapacity Zb.dvora
Environmentálny fond	5 271,52	Dotácia environmentálny fond
Dobrovoľný hasičský a požiarny zbor	1 400,00	Dotácia
VÚC	1 500,00	Sačurovský traktor
Ostatné subjekty mimo ver. správy	1 920,00	Štartovné Sačurovská 15
Ostatné subjekty mimo ver. správy	220,00	Štartovné Sač.traktor

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

2. Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
411 063,00	796 184,71	796 184,71	100 %

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 796 184,71 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 796 184,71 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Granty a transfery kapitálové

Z rozpočtovaných 796 184,71 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 796 184,71 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Ministerstvo životného prostredia SR	345 004,66	Zníženie energetickej náročnosti ZŠ
Ministerstvo investícií regionálneho rozvoja a informatizácie	150 174,95	Sociálno-integračné centrum
Ministerstvo životného prostredia SR	185 401,21	Zvýšenie kapacity Zberného dvora
Ministerstvo investícií regionálneho rozvoja a informatizácie	115 603,89	Zvýšenie kvality poskytovaných služieb v KD

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
21 635,00	254 923,56	237 780,97	93,27

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 254 923,56 EUR bol skutočný príjem 31.12.2023 v sume 237 780,97 EUR, čo predstavuje 93,27 % plnenie.

V roku 2023 boli zapojené do rozpočtu nevyčerpané prostriedky z predchádzajúceho roku v sume 41 733,56 €. Nevyčerpané finančné prostriedky ZŠ v sume 30 991 €. Nevyčerpané prostriedky z ÚpsvR na stravu 7 575,10 €, zo ŠR referendum 674,57 €. Nevyčerpané prostriedky z projektov KC, MŠ asistenti v hodnote 2 492,89 €.

Uznesením obecného zastupiteľstva č.32/2023 zo dňa 23.2.2023 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 100 000 €, Uzn.č.49/2023 zo dňa 27.6.2023 v sume 76 691 €, Uzn.č.69/2023 v sume 14 864 €. V skutočnosti bolo plnenie v sume 160 547,63 €.

Prijatá zábezpeka je v hodnote 35 499,78 €

B. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
59 000,00	127 813,34	127 813,34	100,00

Z rozpočtovaných bežných príjmov 127 813,34 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 127 813,34 EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie. Príjmy tvoria prostriedky za stravné 2 100 €, potraviny – 105 187,44 €, za školy a školské zariadenia 17 000 €. Nevyčerpané prostriedky z predchádzajúceho roka v hodnote 3 525,90 €.

Obec Sačurov je zriaďovateľom jednej rozpočtovej organizácie a to Základnej školy Sačurov.

Kapitálové príjmy RO

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
0	0	0	

Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2023	Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
0	3 525,90	3 525,90	100,00

zostatky na bankových účtoch v sume 3 525,90 €

3. Rozbor čerpania výdavkov obce za rok 2023

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% čerpania
1 677 588,00	2 615 247,65	2 525 474,08	96,57

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 2 615 247,65 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 2 525 474,08 EUR, čo predstavuje 96,57 % čerpanie.

A. Výdavky obce**1. Bežné výdavky**

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% čerpania
1 224 890,00	1 595 261,78	1 499 471,07	93,99

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 1 595 261,78 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 1 499 471,07 EUR, čo predstavuje 93,99 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:**Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania**

Z rozpočtovaných výdavkov 550 173,11 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 532 085,52 EUR, čo je 96,71 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, pedagogických a nepedagogických zamestnancov MŠ, komunitných pracovníkov, MOPS a pracovníkov – projekty z ÚPSVR

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 208 090,90 EUR bolo skutočne čerpanie k 31.12.2023 v sume 197 240,13 EUR, čo je 94,79 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 679 581,23 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 643 425,95 EUR, čo je 94,68 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 156 416,54 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 126 424,72 EUR, čo predstavuje 80,83 % čerpanie. Patria sem výdavky na stravné, školské pomôcky, rod. prídavky – 101 901,39 €. Členské ZMOS, ZMO VT, RVC Michalovce, Spoločný obecný úrad, Spoločný školský úrad – 2 499,62 €. Transfer pre FK Sačurov – 15 020 €. Príspevok pri narodení činil 1 100 €. Poskytovanie sociálnych služieb – 300 €.

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

Z rozpočtovaných výdavkov 1 000,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 294,75 EUR, čo predstavuje 29,48 % čerpanie.

Bežné výdavky sú rozčlenené podľa funkčnej klasifikácie :

Funkčná klasifikácia	Názov účtu	Rozpočet	Skutočnosť	Plnenie %
0111	Výdavky verejnej správy	280 045,08	256 825,96	91,71
0112	Finančné a rozpočtové záležitosti	14 385,09	12 347,01	85,83
0160	Všeobecné verejné služby	2 128,90	1 885,68	88,58
0220	Civilná obrana	438,10	193,10	44,08
0320	Ochrana pred požiarmi	2 100,00	1 835,75	87,42
0360	Verejný poriadok a bezpečnosť inde neklasifikovaná	14 328,30	13 729,00	95,82
0412	Všeobecná pracovná oblasť	0,00	0,00	
0451	Cestná doprava	31 040,00	25 990,29	83,73
0460	Komunikácia	1 600,00	1 584,00	99,00
0474	Viacúčelové rozvojové projekty	0,00	0,00	
0510	Nakladanie s odpadmi	102 186,45	101 699,83	99,52
0520	Nakladanie s odpadovými vodami	74 099,11	72 388,59	97,69
0620	Rozvoj obce	196 394,88	184 445,91	93,92
0640	Verejné osvetlenie	30 244,24	29 636,84	97,99
0660	Bývanie a občianska vybavenosť inde neklasifik.	800,00	691,44	86,43
0740	Verejné zdravotné služby	0,00	0,00	
0810	Rekreačné a športové služby	58 237,85	57 081,51	98,01
0820	Kultúrne služby	64 872,77	63 591,87	98,03
0830	Vysielacie a vydavateľské služby	10 078,06	10 073,60	99,95
0840	Náboženské a iné spoločenské služby	10 610,00	4 706,66	44,36
0911	Predprimárne vzdelávanie	373 150,08	370 718,76	99,35
0912	Primárne vzdelávanie	16 658,60	15 855,08	95,18
0950	Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne	154 833,20	145 352,63	93,88
1012	Invalidita a ťažké zdravotné postihnutie	350,00	60,00	17,14
1020	Ďalšie sociálne služby - staroba	7 421,04	7 191,21	96,90
1040	Rodina a detí	1 500,00	1 100,00	73,33
1070	Sociálna pomoc občanom v hmotnej núdzi	147 260,03	120 186,35	81,62

1090	Dávky sociálnej pomoci	500,00	300,00	60,00
	SPOLU	1 595 261,78	1 499 471,07	94,00

➤ **0111 Výdavky verejnej správy** – tvoria výdavky na Správu obce
Rozpočtované výdavky vo výške 280 045,08 € skutočné plnenie 256 825,96 €, čo predstavuje 91,71 %.

1. Mzdy, platy, služobné príjmy – položka 611

Rozpočtované 130 000,00 € skutočné plnenie 120 529,74 €. Patria sem mzdy pracovníkov obecného úradu, mzdy kontrolóra obce, starostu a zástupcu starostu

2. Poistné a príspevky do poisťovní – položka 621–627

Rozpočtované výdavky vo výške 50 800,00 € skutočné plnenie 45 912,06 €, čo predstavuje 90,38 %

3. Tovary a služby – položka 630

Rozpočtované výdavky vo výške 90 237,25 € skutočné plnenie 81 377,23 €, čo predstavuje 90,18 %. Tvoria ich výdavky na cestovné, energiu, vodné, poštovné služby, internetové poplatky, telefónne poplatky, nákup kancelárskych a čistiacich potrieb, kníh, reprezentačné náklady, poistenie osobného auta, majetku, PHM, servis a údržba, parkovné. Zúčtované sú tu aj náklady na verejné obstarávanie, poradenské a konzultačné služby, právne, stravovanie, prídely do sociálneho fondu, odmeny poslancov.

➤ **0112 Finančné a rozpočtové záležitosti**

Rozpočtované výdavky 14 385,09 € skutočné plnenie 12 347,01 €, čo predstavuje 85,83 % nevyčerpaných prostriedkov za stravu z r.2022 v sume 7 655,11 € vrátené do ŠR, nevyčerpané fin. prostriedky na referendum 209,99 €, bankové poplatky 2 105,32 €, audítorské služby 2 160 €.

➤ **0220 Civilná obrana**

Rozpočtové výdavky 438,10 €, skutočné plnenie 193,10 € použité na odmenu skladníka CO. Výdavky boli refundované.

➤ **0320 Ochrana pred požiarmi,**

Rozpočtované výdavky 2 100 € skutočné plnenie 1 835,75 €. Výdavky boli použité na nákup elektrocentrály pre DHZ. Použité prostriedky z dotácie v hodnote 1 400 €.

➤ **0360 Verejný poriadok a bezpečnosť inde neklasifikovaná**

Rozpočet 14 328,30 € skutočnosť 13 729,00 € Výdavky na údržbu a opravu kamerového systému.

➤ **0451 Cestná doprava**

Rozpočtované výdavky 31 040 €, skutočné čerpanie 25 990,29 € - výdavky na údržbu ciest a komunikácii, doplatok SAD vo výške 544,88 €.

➤ **0460 Komunikácie**

Rozpočtované výdavky 1 600 €, skutočné čerpanie 1 584 € - výdavky na telekomunikačné služby – Wifi pre teba

➤ **0510 Nakladanie s odpadmi**

Rozpočtované výdavky vo výške 102 186,45 €, skutočnosť 101 699,83 €. Do tejto skupiny patria mzdy a poistné, náklady na zber a likvidáciu odpadu, PHM, nákup zberných nádob a lístkov, poradenské a konzultačné služby - externý manažment

➤ **0520 Nakladanie s odpadovými vodami**

Rozpočet 74 099,11 €, skutočné čerpanie 72 388,59 €. Výdavky použité na mzdy a odvody. Najvyššie výdavky sú na energie – 44 198,51 € a údržbu ČOV.

➤ **0620 Rozvoj obci**

Rozpočtované výdavky vo výške 196 394,88 €, skutočnosť 184 445,91 €. Tento oddiel zahŕňa náklady na mzdy a odvody vlastných zamestnancov, pracovníkov zamestnaných cez projekty ÚPSVaR - chránená dielňa. Ďalej sú zúčtované náklady súvisiace s rozvojom obce, zveľaďovaním majetku, údržbou, PHM motorové vozidlá, kosačky, opravy, poistenie, nákup ochranných pomôcok, prac. strojov a zariadení, náklady na stravovanie, prídel do SF, odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru.

➤ **0640 Verejné osvetlenie**

Rozpočet 30 244,24 €, skutočnosť 29 636,84 € - výdavky na opravu a údržbu verejného osvetlenia, energie.

➤ **0660 Bývanie a občianska vybavenosť inde neklasifikovaná**

Rozpočet 800 €, skutočnosť 691,44 € - výdavky na energiu RD ul. Dargovská

➤ **0810 Rekreačné a športové služby**

Rozpočet 58 237,85 €, skutočnosť 57 081,51 € - výdavky na mzdy a odvody zamestnancov mimo pracovného pomeru 8 099,75 €, spotreba energie 14 959,37 €, vodné 320,71 €, náklady na údržbu, preprava 3 053,60 € (FK, turisti) náklady na športové akcie Sačurovská 15, Sačurovský traktor, transfer FK vo výške 15 020,-€.

➤ **0820 Kultúrne služby**

Rozpočet 64 872,77 €, skutočné plnenie 63 591,87 € - výdavky na kultúrnu činnosť, údržba kultúrneho domu 4 676,97 €, spotreba energie 14 495,95 €, revízie a odborné prehliadky, reprezentačné náklady, čistiace potreby, preprava 2 371,70 €, odmeny a odvody zamestnancov mimo pracovného pomeru 7 496,56 €.

➤ **0830 Vysielacie a vydavateľské služby**

Rozpočtované výdavky 10 078,08 €, skutočné výdavky 10 073,60 €. Zahŕňa výdavky na tlač Sačurovských novín, kalendárov.

➤ **0840 Náboženské a iné spoločenské služby**

Rozpočet 10 610 €, skutočnosť 4 706,66 € - výdavky na členské ZMOS, RVC, Združenie miezd a obci Vranovského regiónu. Výdavky na mzdy a odvody, údržba.

➤ **0911 Predprimárne vzdelávanie – Materská škola**

Rozpočet 373 150 €, skutočnosť 370 718,76 €. Výdavky použité na činnosť MŠ. Mzdy a odvody pre zamestnancov 289 082,05 €. Z toho mzdové náklady na asistentky činili 32 661,20 €. Tieto náklady sú preplatené cca 95% - projekt PRIM. Výdavky na predškolákov činili 37 064,30 €. (nenormatívne prostriedky zo ŠR). Ďalšie výdavky sú na energiu, plyn v sume 13 097,93 €. Materiál na opravu a údržbu, knihy, didaktické pomôcky, stravovanie, prídel do soc. fondu, odmeny mimo pracovného pomeru.

➤ **0912 Primárne vzdelávanie – Základná škola**

Rozpočet 16 658,60 €, skutočné plnenie 15 855,08 € - výdavky boli použité na opravu prevádzkových zariadení v kuchyni, bežné výdavky týkajúce sa projektu Zníženie energetickej náročnosti zdroja tepla v sume 11 932,80 € (externé riadenie).

➤ **0950 Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne**

Rozpočtované výdavky vo výške 154 833,20 €, skutočnosť 145 352,63 €. Výdavky použité na mzdy a odvody pre pracovníkov komunitného centra, Občianske poriadkové služby. Mzdy sú refundované zo ŠR – MvSR 95 %. Ďalšie výdavky vznikli na stravovanie, telefónne poplatky, cestovné náhrady, prídely do SF, transfer pre CVČ.

➤ **1012 Invalidita a ťažké zdravotné postihnutie**

Rozpočet 350 €, skutočnosť 60 € - výdavky za vypracovanie posudkov lekára o odkázanosti na sociálne služby pre klientov sociálnych zariadení.

➤ **1020 Staroba**

Rozpočet 7 421,04 €, skutočnosť 7 191,21 € - výdavky na podporu činnosti klubu dôchodcov. Doplatok na stravu pre dôchodcov predstavoval sumu 2 970,17 €.

➤ **1040 Rodina a deti**

Rozpočtované výdavky vo výške 1500 € skutočné plnenie je vo výške 1 100 €. Finančné prostriedky použité na príspevok pri narodení dieťaťa.

➤ **1070 Sociálna pomoc pre občanov v hmotnej núdzi**

Rozpočtované výdavky vo výške 147 260,03 €, skutočné čerpané 120 186,35 €. Výdavky boli použité na mzdy - dohody projekt- 4 628,66 €, odvody 1 729,82 € tovary a služby 6 449,31 € (energia, oprava kotla, materiál). Stravné pre žiakov ZŠ, predškolákov, školské pomôcky pre deti v hmotnej núdzi, rodinné prídavky v sume 101 901,39 €. – financované z ÚpsvR. Výdavky na energie, plyn 6 399,49 €, výdavky na poradenské služby 3 700 €.

➤ **1090 Sociálne zabezpečenie inde neklasifikované**

Rozpočtované výdavky 500 € čerpanie 300 €

2. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% čerpania
452 698,00	1 019 985,87	990 503,23	97,11

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 1 019 985,87 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 990 503,23 EUR, čo predstavuje 97,11 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

▪ PD Zníženie energetickej náročnosti	33 180,00 €
▪ PD spoločensko-vzdelávacie centrum	27 816,00 €
▪ Zvýšenie energetickej náročnosti zdroja tepla ZŠ	369 000,45 €
▪ Cesty a komunikácie ul. Staničná	14 348,88 €
▪ Oplotenie RD ul. Dargovská	4 823,00 €
▪ Rekonštrukcia sociálno-integračné centrum ul. Davidovská	186 606,34 €
▪ Sociálno-integračné centrum ul. Davidovská inter. vybavenie	28 434,00 €
▪ Rekonštrukcia a modernizácia	16 778,81 €
▪ Zvýšenie kapacity Zb.dvora -tech.zhodnotenie	67 089,17 €
▪ Zvýšenie kapacity Zb.dvora - nakladač , kontajnery	128 070,00 €

- Futbalové ihrisko – garážová brána 4 551,00 €
- Zvýšenie kvality poskytnutých služieb v KD 132 043,58 €
(nábytok, dezinfikátory zvuková technika)

3. Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% čerpania
0	0	35 499,78	

Z nerozpočtovaných výdavkových finančných operácií bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 35 499,78 EUR, t.j. vrátaná zábezpeka týkajúca sa VO projektu Zvýšenie energetickej náročnosti zdroja tepla ZŠ.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek v oblasti finančných operácií je prílohou Záverečného účtu.

B. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% čerpania
1 523 875,00	1 880 690,32	1 827 904,89	97,19

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 1 880 690,32 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 1 827 904,89 EUR, čo predstavuje 97,19 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% čerpania
0	0	0	

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2023

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2023 v EUR
Bežné príjmy spolu	3 545 082,84
z toho : bežné príjmy obce	3 420 795,40
bežné príjmy RO	124 287,44
Bežné výdavky spolu	3 327 375,96
z toho : bežné výdavky obce	1 499 471,07
bežné výdavky RO	1 827 904,89
Bežný rozpočet	217 706,88
Kapitálové príjmy spolu	796 184,71
z toho : kapitálové príjmy obce	796 184,71
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	990 503,23
z toho : kapitálové výdavky obce	990 503,23
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	-194 318,52
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	23 388,36
Vylúčenie z prebytku/Úprava schodku	148 325,38
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-124 937,02
Prijmové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	202 281,19
- finančná zábezpeka na verejné obstarávanie	35 499,78
Prijmové finančné operácie RO	3 525,90
Výdavkové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	0,00
- finančná zábezpeka na verejné obstarávanie	35 499,78
Rozdiel finančných operácií	205 807,09
PRÍJMY SPOLU	4 582 574,42
VÝDAVKY SPOLU	4 353 378,97
Hospodárenie obce	229 195,45
Vylúčenie z prebytku/ Úprava schodku	148 325,38
Upravené hospodárenie obce	80 870,07

Obec Sačurov dosiahla prebytok bežného rozpočtu vo výške 217 706,88 EUR a schodok kapitálového rozpočtu v čiastke - 194 318,52 EUR. **Celkový výsledok bežného a kapitálového rozpočtu je prebytok 23 388,36 EUR.**

Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu v sume 23 388,36 € 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 prostriedky zo ŠR a podľa osobitných predpisov v sume 148 325,38 EUR a takto zistený schodok v sume 124 937,02 EUR bol v rozpočtovom roku 2023 vysporiadaný :

- z finančných operácií

Prebytok rozpočtu zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov **sa upravuje - zvyšuje o :**

- a) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 148 325,38 EUR, a to na :
- prenesený výkon v oblasti školstva v sume 52 785,43 EUR
 - nevyčerpané finančné prostriedky na predprimárne vzdelávanie v sume 988,70 EUR
 - finančné prostriedky zo ŠR – rodinné prídavky 1 110 EUR
 - nevyčerpané prostriedky z projektov Rozvojové tímy I-Kc v sume 76 872,78 EUR
 - nevyčerpané prostriedky z Úradu vlády na nelegálnu skládku RO v sume 14 000 EUR
 - nevyčerpané prostriedky z potravinového účtu 2 051,25 EUR a príjmového účtu 517,22 EUR

Zostatok finančných operácií v sume 205 807,09 € bol použitý na :

- vysporiadanie upraveného schodku bežného a kapitálového rozpočtu v sume 124 937,02 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 80 870,07 EUR, **navrhujeme vrátiť do rezervného fondu.**

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	305 023,861
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	
- z finančných operácií	55 425,14
Úbytky - použitie rezervného fondu :	160 547,63
Zateplenie Ocú s. – Uzn. č.32/2023, 23.2.2023	16 778,81
Zastávka autobusová – Uzn. č.32/2023, 23.2.2023	2 890,00
PD spoloč.vzdel.centrum - OcZ – 23.2.2023	27 816,00
poklopy ul.Staničná - Uzn.č.49/2023- 27.6.2023	1 388,88
komunikácia Staničná Uzn.č.49/2023 -27.6.2023	12 960,00
oprava nakladača BV- Uzn.č.49/2023 -27.6.2023	14 640,00
oprava komunikácie Staničná - Uzn. č.49/2023-27.6.23	23 337,58
garáž. brána futbalové ihrisko	4 551,00
Uzn.č.69/2023 zo dňa 26.9.2023 :	4 882,60
- Bežné výdavky MŠ	10 040,70
- Oplotenie RD Dargovská	4 823,00
Uzn. č.77/2023 zo dňa 23.11.2023 :	

- Zvuková technika proj. Zvýš. posk. služieb KD	11 053,70
- dezinfikátory – proj. Zvýš. posk. služieb KD	602,82
- nábytok - proj. Zvýš. poskytnutých služieb KD	4 783,17
- práce soc.integr.centrum Davidovská	20 000,00
- krytie schodku rozpočtu	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2023	199 901,37

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	7 819,84
Prírastky - povinný prídel - 1,5 %	6 708,57
- povinný prídel - %	
- ostatné prírastky	
Úbytky - stravovanie	3 073,00
- regeneráciu PS, dopravu	246,00
- dopravné	
- ostatné úbytky	775,00
KZ k 31.12.2023	10 434,41

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	6 194 604,01	6 803 207,63
Neobežný majetok spolu	5 642 161,31	6 253 081,45
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0
Dlhodobý hmotný majetok	5 251 900,41	5 862 820,55
Dlhodobý finančný majetok	390 260,90	390 260,90
Obežný majetok spolu	547 918,09	538 435,83
z toho :		
Zásoby	0	0
Zúčtovanie medzi subjektami VS	93 541,10	86 851,05
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	25 928,34	38 962,94
Finančné účty	428 448,65	412 621,84
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
Časové rozlíšenie	4 524,61	11 690,35

PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2023 v EUR	KZ k 31.12.2023
Vlastné imanie a záväzky spolu	6 194 604,01	6 803 207,63
Vlastné imanie	3 271 649,11	3 254 630,41
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	3 271 649,11	3 254 630,41
Záväzky	183 263,04	254 936,99
z toho :		
Rezervy	2 700,00	2 560,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	41 733,51	145 756,91
Dlhodobé záväzky	8 048,98	10 433,88
Krátkodobé záväzky	130 780,50	96 186,20
Bankové úvery a výpomoci	0	0
Časové rozlíšenie	2 739 691,86	3 293 640,23

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	23 186,94	23 186,94	
- Zamestnancom	39 480,18	39 480,18	
- poisťovniam	26 725,16	26 725,16	
- daňovému úradu	2 170,26	2 170,26	
- štátnemu rozpočtu			
- bankám			
- štátnym fondom			
- ostatné záväzky	4 623,66	4 623,66	
- nevyfakturované dodávky			
Záväzky spolu k 31.12.2023	96 186,20	96 186,20	

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

Obec má uzatvorenú Zmluvu o úveru č.71/004/23, Municipálny úver. Splatnosť úveru 13.7.2033. Limit úveru : 15 000 €. V roku 2023 nebol čerpaný kontokorentný úver.

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 dlhu obce podľa § 17 ods.6 písm. a) zákona č.583/2004 Z.z.:

Text	Suma v EUR
Bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2022:	
- bežné príjmy obce	2 906 189,30
- bežné príjmy RO	57 053,83
Úhrn bežných príjmov obce a RO k 31.12.2022* (Zdroj FIN 1-12, 1.časť obec+RO)	2 963 243,13
Celková suma dlhu obce podľa §17/7 k 31.12.2023:	
- zostatok istiny z emitovaných dlhopisov (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj ED, stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.1, r.45)	0,00
- zostatok istiny zo zmeniek (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj Z, stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.3, r.45)	0,00
- zostatok istiny z bankových úverov, pôžičiek (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj BU, stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.5, r.45)	0,00
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj IDU, stĺ.4 ;FIN 4-04, stĺ.7, r.45)	0,00
- zostatok istiny z dodávateľských úverov (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj DU, stĺ.4 ; FIN 4-04, stĺ.9, r.45)	0,00
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj SFRB, stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.11, r.45; poznámky tab.č.15, r.07)	0,00
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj ENVF, stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.13, r.45)	0,00
- zostatok istiny z pôžičiek od subjektov VS napr. z MF SR (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj NFV, stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.15, r.45)	0,00
- zostatok istiny z pôžičiek od subjektov mimo VS (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj OST, stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.19, r.45)	0,00
- zostatok istiny zo záväzkov po zmene veriteľa (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj ZMV, stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.21, r.45)	0,00
- zostatok istiny z pôžičky z Audiovizuálneho fondu (zdroj : FIN 6-04, r.6)	0,00
- zostatok istiny z pôžičky z Fondu na podporu umenia (zdroj : FIN 6-04, r.7)	0,00
- zostatok istiny z úverov na predfinancovanie projektov EÚ (zdroj : FIN 6-04, r.8)	
- zostatok istiny z	0,00
Celková suma dlhu obce podľa §17/7 k 31.12.2023	0,00
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky podľa §17/8:	
- z úverov zo ŠFRB (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj SFRB, stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.11, r.45; poznámky, tab.č.15, r.07)	0,00
- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ (zdroj : Poznámky IÚZ tab.č.15 r.08; FIN 6-04, r.8)	0,00
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj ENVF, stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.13, r.45)	0,00
- z pôžičky z Audiovizuálneho fondu (zdroj : FIN 6-04, r.6)	0,00
- z pôžičky z Fondu na podporu umenia (zdroj : FIN 6-04, r.7)	0,00
- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ (zdroj : FIN 6-04, r.8)	
- z úverov	0,00

Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	0,00
Upravená celková suma dlhu obce upravená podľa §17/8 k 31.12.2023**	0,00

Celková suma dlhu obce upravená podľa §17/8 k 31.12.2023**	Úhrn bežných príjmov obce a RO k 31.12.2022*	Dlh obce § 17 ods.6 písm. a)
0,00	2 963 243,13	0,00%

Poznámka výpočet: $0,00 / 2\,963\,243,13 \times 100 = 0,00\%$

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

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

Text	Suma v EUR
Bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2022:	
- bežné príjmy obce	2 906 189,30
- bežné príjmy RO	57 053,83
Úhrn bežných príjmov obce a RO k 31.12.2022* (Zdroj FIN 1-12, 1.časť obec+RO)	2 963 243,13
Bežné príjmy obce a RO znížené/upravené o účelovo určené:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	1 442 780,00
- dotácie zo ŠR	51 925,05
- dotácie z MF SR	0,00
- príjmy z náhradnej výsadby drevín	0,00
- účelovo určené peňažné dary	1 835,00
- dotácie zo zahraničia	0,00
- dotácie z Eurofondov	172 358,63
- príjmy podľa osobitných predpisov	1 400,00
-	1 000,00
Spolu bežné príjmy obce a RO účelovo určené, o ktoré sa znižujú bežné príjmy k 31.12.2022 (Zdroj FIN 1-12, 1.časť obec + RO)	1 671 298,68
Úhrn upravených bežných príjmov obce a RO k 31.12.2022*	1 291 944,45
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2023 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia: (Zdroj FIN 1-12 obec: 1. časť úroky 65x ; 2. časť istina 82x)	
- 821004 splátka istiny z krátkodobého bankového úveru	0,00
- 821005 splátka istiny z dlhodobého bankového úveru	0,00
- 821007 splátka istiny z dlhodobého úveru ŠFRB (ostatné subjekty verejnej správy)	0,00
- 821009 splátka istiny z dlhodobého dodávateľského úveru	0,00
-	
- 651002 splátka úrokov z bankového úveru	294,75
- 651003 splátka úrokov z úveru ŠFRB (ostatné subjekty verejnej správy)	0,00
- 651004 splátka úrokov z dodávateľských úverov (ostatní veritelia)	
-	0,00
Celková suma ročných splátok istiny a úrokov za rok 2023**	294,75
- suma jednorazového predčasného splatenia - istina	0,00
- suma jednorazového predčasného splatenia - úroky	0,00
Upravená celková suma ročných splátok istiny a úrokov o jednorazové predčasné splátky istiny a úrokov za rok 2023**	294,75

Celková suma ročných splátok istiny a úrokov za rok 2023**	Úhrn upravených bežných príjmov obce a RO k 31.12.2022*	Dlhová služba § 17 ods.6 písm. b)
294,75	1 291 944,45	0,023 %

Poznámka výpočet: $294,75 / 1291\,944,45 \times 100 = 0,243 \%$

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

8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Obec nemá zriadenú príspevkovú organizáciu.

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. 2/2016 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť - bežné výdavky na - kapitálové výdavky na - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
FK Sačurov – činnosť FK - bežné výdavky	15 020,00	15 020,00	0
Mesto Vranov - CVČ	1 265,00	1 265,00	

K 31.12.2023 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 2/2016 o dotáciách.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec nevykonáva podnikateľskú činnosť.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

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

V súlade s ustanovením § 16 ods.2 zákona č.583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov má obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytli finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

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 -
Zriaďovateľ – originály	138 000,00	138 000,00	
ZŠ- réžia , ŠKD	17 000,00	17 000,00	
ZŠ – potraviny	106 013,16	106 013,16	

- **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 -
Normatívne finančné prostriedky	1 396 219,00	1 361 324,12	34 894,88
Príspevok na lyžiarsky	0,00	0,00	
Škola v prírode	2 250,00	2 250,00	
Príspevok SZP	16 200,00	5 524,00	10 676,00
Dopravné	4 029,00	3 269,65	759,35
Vzdelávacie poukazy	13 568,00	11 772,80	1 795,20
Dotácia na edukačné publikácie	12 487,00	12 487,00	
Asistenti	11 796,00	11 796,00	
Rozvojové projekty	2 000,00	2 000,00	
Príspevok na edukačné publikácie z POO	4 402,00	4 402,00	
Príspevok na špecifiká- Podpora digitálnej transformácie vzdelávania	4 660,00	0,00	4 660,00
Rozvojový projekt „ Enviroprojekt 2023“	2 000,00	2 000,00	
Rozvojový projekt „ Čítame pre radosť na rok 2023“	1 000,00	1 000,00	
Odchodné	4 891,00	4 891,00	
Zdravotnícky pracovník	18 468,00	18 468,00	
Profesijný rozvoj pedag. zamestnancov a odb.zam.	2 362,00	2 362,00	
Príspevok na vzdelávanie detí MŠ	38 042,00	38 042,00	988,70

Nevyčerpané finančné prostriedky v sume 53 774,13 € boli čerpané podľa § 8 ods.5 zák.523/2004 o rozpočtových pravidlách Z.z. do 31.03.2024.

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

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:
žiadne

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
Ministerstvo hospodárstva SR	Dotácia energie	11 816,42	11 816,42	0,00
Ministerstvo financií SR	Dotácia inflácia	48 556,27	48 556,27	0,00
Ministerstvo vnútra SR	Zo ŠR- voľby, referendum	1 778,51	1 778,51	0,00
Ministerstvo vnútra SR	Register adries a REGOB - prenesené kompetencie	857,60	857,60	0,00
MŽP SR	Starostlivosť o životné prostredie	278,85	278,85	0,00
Okresný úrad Prešov	ZŠ – prenesené kompetencie	1 523 660,00	1 470 874,57	52 785,43
Regionálny úrad školskej správy Prešov	ZŠ – plán obnovy	20 830,00	20 830,00	0,00
Regionálny úrad školskej správy Prešov	Príspevok 5 ročné detí	38 042,00	37 053,30	988,70
MPSVaR	Strava – hmotná núdza, ZŠ, MŠ	69 552,70	69 552,70	0,00
MPSVaR	Školské pomôcky – hmotná núdza	1 892,40	1 892,40	0,00
MPSVaR	Rodinné prídavky – hmotná núdza	30 000,00	30 000,00	0,00
Ministerstvo vnútra SR	Zo ŠR – NP Prim MŠ	27 035,39	27 035,39	0,00
Ministerstvo školstva, výskumu vývoja a mládeže SR	NIVAM - Národný projekt POP3 - MŠ	7 653,00	7 653,00	0,00
Ministerstvo školstva, výskumu vývoja a mládeže SR	NIVAM - Národný projekt POP3 ZŠ	42 061,50	42 061,50	0,00
Ministerstvo vnútra SR	Miestne občianske hliadky	56 752,67	56 752,67	0,00
Ministerstvo vnútra SR	Komunitní pracovníci	42 863,04	42 863,04	0,00
Úrad vlády SR	Zo ŠR – rozvojové tímy I. KC	103 159,53	26 286,75	76 872,78

Ministerstvo investícií regionálneho rozvoja SR	Transfer – migrácia agres.UA	28 600,00	28 600,00	0,00
ÚPSVR	Podpora udržiavania pracovných návykov PUPN	2 973,06	2 973,06	0,00
ÚPSVR	Chránená dielňa	5 761,95	5 838,04	0,00
Environmentálny fond	Dotácia - Environmentálny fond	5 271,52	5 271,52	0,00
Úrad vlády SR	Zo ŠR-odstránenie odpad. skládky RO	14 000,00	0	14 000,00
Ministerstvo životného prostredia SR	Zo ŠR-Zníženie energ. náročnosti zdroja tepla ZŠ – bežný príjem	10 350,14	10 350,14	0,00
Ministerstvo životného prostredia SR	Zvýšenie kapacity Zberného dvora – bežný príjem	4 354,80	4 354,80	0,00
Ministerstvo životného prostredia SR	Zo ŠR – Zníženie energetickej náročnosti zdroja tepla - kapitálové	345 004,66	345 004,66	0,00
Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja	Sociálne – integračné centrum Ul. Davidovská	150 174,95	150 174,95	0,00
MIRRI	Zvýšenie kvality poskytnutých služieb v KD	115 603,89	115 603,89	0,00
Ministerstvo životného prostredia SR	Zvýšenie kapacity Zberného dvora	185 401,21	185 401,21	0,00
PSK	Dotácia Sačurovský traktor	1 500,00	1 500,00	0,00

K 31.12.2023 ostali nevyčerpané prostriedky normatívne a nenormatívne – ZŠ, predškolači, ktoré podľa §8 ods.5 zák.523/2004 o rozpočtových pravidlách Z.z. boli vyčerpané do 31.3.2024. Ostatné finančné prostriedky zo ŠR nevyčerpané sú prostriedky na referendum v sume 674,57 €, finančné prostriedky - záloha z projektov Rozvojové tímy I. v sume 76 872,78 Eur.

Finančné prostriedky z projektov Rozvojové tímy I. neboli zúčtované za mzdy 12/2023.

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2023 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Spoločný školský úrad	180,00	180,00	0
Mesto Vranov - CVČ	1 265,00	1 265,00	0
Mesto Vranov – Spoločný obecný úrad	929,84	929,84	0

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

VÚC	Suma <u>prijatých</u> finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Transfer na Sačurovský traktor	1 500,00	1 500,00	0

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

Programový rozpočet obce Sačurov pozostáva z 13 hlavných programov, ktoré sa členia na ďalšie podprogramy

1. Obec
2. Propagácia a marketing
3. Rozvoj obce
4. Ochrana pred požiarmi
5. Bezpečnosť, právo a poriadok
6. Odpadové hospodárstvo
7. Miestne komunikácie a verejné priestranstvá
8. Vzdelávanie a školstvo
9. Kultúra
10. Podpora športu
11. Sociálne služby
12. Finančná oblasť
13. Náboženské a iné spol. členstvá v združeníach

BEŽNÉ VÝDAVKY	SCHVÁLENÝ ROZPOČET 2023 po poslednej zmene	SKUTOČNOSŤ K 31.12.2023	% PLNENIE
Program 1.	281 823,98	258 361,64	91,67
Program 2.	10 746,06	10 741,60	99,96
Program 3.	204 904,88	189 738,41	92,60
Program 4.	2 538,10	2 028,85	79,94
Program 5.	44 572,54	43 365,84	97,29
Program 6.	176 285,56	174 039,95	98,73
Program 7.	31 040,00	25 990,29	83,73
Program 8.	389 808,68	385 661,84	98,94
Program 9.	66 554,77	64 918,38	97,54
Program 10.	58 237,85	56 891,61	97,77
Program 11.	309 864,27	272 886,03	88,07
Program 12.	14 385,09	12 347,01	85,83
Program 13.	4 500,00	2 499,62	55,55
SPOLU	1 595 261,78	1 499 471,07	94,00

RO - Základná škola

Program 8.	1 880 690,32	1 827 904,89	97,19
------------	--------------	--------------	-------

KAPITÁLOVÝ ROZPOČET	SCHVÁLENÝ ROZPOČET 2023 po poslednej zmene	SKUTOČNOSŤ K 31.12.2023	% PLNENIA
Program 1.	48 816,00	34 128,00	69,91
Program 2.	0,00	0,00	0,00
Program 3.	30 285,81	21 601,81	71,33
Program 5.	0,00	0,00	0,00
Program 6.	195 159,17	195 159,17	100,00
Program 7.	18 990,00	18 978,88	99,94
Program 8.	371 539,66	369 000,45	99,32
Program 9.	135 603,89	132 043,58	97,37
Program 11.	215 040,34	215 040,34	100,00
SPOLU	1 019 985,57	990 503,23	97,11

FINANČNÉ OPERÁCIE	SCHVÁLENÝ ROZPOČET 2023 po poslednej zmene	SKUTOČNOSŤ K 31.12.2023	% PLNENIA
Program 12.	0,00	35 499,78	
SPOLU	0,00	35 499,78	0,00

13. Návrh uznesenia:

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

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora za rok 2023.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje Záverečný účet obce za rok 2023 a celoročné hospodárenie **bez výhrad**.

Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu v sume 23 388,36 € 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 prostriedky zo ŠR a podľa osobitných predpisov v sume 148 325,38 EUR a takto zistený schodok v sume 124 937,02 EUR bol v rozpočtovom roku 2023 vysporiadaný z finančných operácií.



V Sačurove, dňa 10.05.2024

Peter Barát
starosta obce