

OBEC ZBOROV



Záverečný účet Obce Zborov za rok 2023

Predkladá : Ing. Renáta Kurucová

Spracovala: Ing. Renáta Kurucová

V Zborove dňa 28.2.2024

Návrh záverečného účtu:

- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli obce dňa 29.2.2024
- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 29.2.2024
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 29.2.2024

Záverečný účet schválený Obecným zastupiteľstvom dňa 27.6.2024, uznesením č. **A-XIX.2/2024**

Záverečný účet:

- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli obce 28.6.2024.
- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 28.6.2024
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 28.6.2024

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 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 hlavnej a 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

Záverečný 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 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 na rok 2023 bol schválený uznesením obecného zastupiteľstva č. **A-III.4/2022** zo dňa 28.12.2022

Poradové číslo zmeny rozpočtu	Dátum zmeny rozpočtu rozpočtovým opatrením	Zmena rozpočtu rozpočtovým opatrením schválená uznesením číslo - rozpočtové opatrenie podľa § 14 ods. 2 písm. a) b) c) d)	Zmena rozpočtu v príjmoch v €	Zmena rozpočtu vo výdavkoch v €
1.	23.02.2023	B-IV.8/2023	50 614,00	50 614,00
2.	23.02.2023	A-IV.6/2023	273 421,00	273 421,00
3.	23.02.2023	B-IV.7/2023*	0,00	22 178,00
4.	20.03.2023	B-V.3/2023	18 276,00	18 276,00
5.	20.03.2023	A-V.4/2023	636 600,00	636 600,00
6.	20.04.2023	B-IV.1/2023	18 634,00	18 634,00
7.	15.06.2023	B-IX.3/2023	206 139,00	206 139,00
8.	15.06.2023	A-IX.5/2023	0,00	0,00
9.	17.08.2023	B-X.3/2023*	0,00	141 651,00
10.	17.08.2023	A-X.3/2023*	13 999,00	13 999,00
11.	17.08.2023	B-X.4/2023	370 884,00	370 884,00
12.	17.08.2023	A-X.4/2023	0,00	0,00
13.	28.09.2023	B-XI.1/2023*	0,00	53 164,00
14.	28.09.2023	A-XI.3/2023*	0,00	0,00
15.	28.09.2023	B-XI.2/2023	178 548,00	178 548,00
16.	28.09.2023	A-XI.4/2023	21 983,00	21 983,00
17.	19.10.2023	A-XII.3/2023	0,00	0,00
18.	19.10.2023	B-XII.3/2023	24 553,00	24 553,00
19.	19.10.2023	B-XIII.6/2023*	0,00	3 339,00
20.	19.10.2023	A-XII.5/2023*	0,00	0,00
21.	30.11.2023	B-XIII.7/2023	306 424,00	306 424,00
22.	15.12.2023	B-XIV.1/2023*	10,00	12 811,00
23.	29.12.2023	B-XV.2/2023	478 426,00	478 426,00

24.	29.12.2023	A-XV.2/2023	12 955,00	12 955,00
25.	29.12.2023	A-XV.3/2023	22 885,00	22 885,00
26.	29.12.2023	A-XV.4/2023*	8 557,00	120 513,27
27.	29.12.2023	A-XV.5/2023*	0,00	0,00
28.	29.12.2023	Schválené starostom	0,00	0,00

* rozpočtové opatrenia Spojenej školy

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	6 214 215	8 857 123	7 738 382,14	87,34
z toho :				
Bežné príjmy	4 021 059	4 918 380	4 762 105,97	96,82
Kapitálové príjmy	1 016 000	1 785 302	1 735 406,73	97,21
Finančné príjmy	1 102 056	2 055 775	1 137 425,75	55,33
Príjmy RO s právnou subjektivitou	75 100	97 666	103 443,69	100
Výdavky celkom	6 214 215	8 781 429,27	7 663 048,28	87,26
z toho :				
Bežné výdavky	1 851 031	2 357 020	1 948 553,16	82,70
Kapitálové výdavky	1 331 505	2 745 424	2 172 872,78	79,10
Finančné výdavky	690 000	822 705	806 227,41	98,00
Výdavky RO s právnou subjektivitou	2 341 679	2 856 280,27	2 735 394,93	95,77
Rozpočtové hospodárenie obce	0	75 693,73	75 333,86	99,52

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2023

Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
8 857 123	7 738 382,14	87,34

Položka	Názov	Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
111	Podielové dane	1 780 000	1 778 233,81	99,90

121	Dane z nehnuteľností	50 785	50 731,78	99,90
133	Ostatné dane a poplatky	34 850	33 905,16	97,30
212	Príjmy z majetku obce /nájmy	178 408	171 580,38	96,20
221	Správne poplatky	5 500	3 577,00	65,00
222	Pokuty , penále	200	0,00	0,00
223	Z náhodného predaja a služieb	166 096	151 619,83	91,30
292	Dobropisy, vrátky, lotérie	28 839	28 473,35	98,70
311	Granty	1 200	1 200,00	100,0
312	Transfery tuzemské	2 543 738	2 414 019,75	94,90
331	Zahraničné granty	128 764	128 763,27	100,0
243	úroky	0,00	1,61	
223	<i>Príjmy RO – Spojená škola</i>	<i>97 666</i>	<i>96 602,72</i>	<i>98,91</i>
Bežné príjmy spolu:		5 016 046	4 858 708,69	96,86
233	Z predaja pozemkov	5 000	3 002,13	60,00
322	Kapitálový transfer byty, MŠ,MK, kaštieľ	1 780 302	1 732 404,60	97,30
Kapitálové príjmy spolu:		1 785 302	1 735 406,73	97,21
453	Zapojenie nevyč. dotácií do rozpočtu	72 137	72 136,65	100,00
454	Z rezervného fondu	905 908	584 178,78	64,50
513	Bankový úver	460 000	346 549,54	75,30
514	Úver ŠFRB , vratky fin. výpom.	517 730	134 560,78	26,00
453	<i>Finančné operácie - Spojená škola</i>	<i>0,00</i>	<i>6 840,97</i>	
Finančné operácie spolu:		2 055 775	1 144 266,72	55,67

Z rozpočtovaných celkových príjmov 8 857 123 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 7 738 382,14 EUR, čo predstavuje 87,34 % plnenie.

A. Obec 1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
4 918 380	4 762 105,97	96,80

Z rozpočtovaných bežných príjmov 4 918 380 EUR bol skutočný príjem 4 762 105,97 EUR, čo predstavuje 96,80 % plnenie.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
1 865 635	1 862 870,78	99,90

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 1 780 000 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2023 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 1 778 233,84 EUR, čo predstavuje plnenie na 99,90 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 50 785 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 50 731,78 EUR, čo predstavuje plnenie na 99,89 % . Príjmy dane z pozemkov boli v sume 31 201,77 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 18 855,28 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 674,73 EUR.

K 31.12.2023 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 1 428,63 EUR.

Daň za psa 831,62 EUR. Daň za užívanie verejného priestranstva 897,15 EUR. Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 32 176,39 EUR.

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
379 043	355 252,17	93,72

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 178 408 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 171 580,38 EUR, čo je 96,17 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov v sume 761,50 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 170 818,88 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Z rozpočtovaných 171 796 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 155 196,83 EUR čo je 90,33 % plnenie. Iné poplatky a platby zahŕňajú v sebe poplatky za vodné, stočné, služby v Dome smútku a v bytovom hospodárstve.

c) iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
28 839	28 473,35	98,70

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 28 839 EUR, bol skutočný príjem vo výške 28 473,35 EUR, čo predstavuje 98,7 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z dobropisov a z vratiek.

d) prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 2 673 702 EUR bol skutočný príjem vo výške 2 543 983,02 EUR, čo predstavuje 95,15 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
MV SR	550,00	Povodne a záchranné práce
MV SR	82 908,74	KC,TSP, občianske hliadky
MPSVaR SR	136 107,93	Dotácia pre deti v HN, osobit. príj.,strava zadarmo,§50j,CnTP
MF SR	2 055 135,88	Školstvo
MV SR	9 606,95	Matrika

MDVaRR SR	5 965,88	Stavebný úrad
MV SR	1 171,83	Evidencia obyvateľov
MV SR	2 252,88	Vojnové hroby
MV SR	53,20	Register adries
DPO SR	3 000,00	Požiarna zbrojnica
Fond na PU	1 200,00	Knižnica
VÚC	4 780,00	Hrad
Nórske fondy	125 168,35	Práca s MRK
MK SR	25 000,00	Kostol sv.Žofie
MV SR	15 876,98	Interreg - Šerédiovský kaštieľ
Voľby	4 725,30	Voľby -referendum, NR SR
MV SR	8 080,00	Ukrajinci, odídenci
MK SR	8 571,00	Pohrebná kaplnka-Batek

V roku 2023 obec prijala nasledovné transfery v súvislosti s infláciou a refundáciou energií

Poskytovateľ	Suma v EUR	Účel
MF SR	45 614,63	Inflácia
MF SR	56 225,95	Refundácia energií

2. Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
1 785 302	1 735 406,73	97,20

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 1 785 302 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 1 735 406,73 EUR, čo predstavuje 97,20% plnenie.

Príjem z predaja pozemkov

Z rozpočtovaných 5 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 3 002,13 EUR, čo predstavuje 60,00 % plnenie.

Prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných 1 780 302 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 1 732 404,60 EUR čo predstavuje 97,30 % plnenie.

Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
----------------------	------------	------

MV SR	704 659,15	Interreg - Šeredy
EPFRV	55 308,69	KD-kuchyňa
MV SR	366 812,67	Novostavba MŠ
MV SR	372 533,09	Výstavba a rekonštrukcia MK
MD SR	233 091,00	Výstavba bytového domu

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

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
2 055 775	1 137 425,75	55,66 %

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 2 055 775 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 1 137 425,75 EUR, čo predstavuje 55,66% plnenie.

Uznesením obecného zastupiteľstva č.V.2b) 2023 zo dňa 23.03.2023 bola schválená tvorba rezervného fondu v sume **385 325,43** EUR .

V roku 2023 boli použité nevyčerpané prostriedky z roku 2022 vo výške 49 249,23 EUR

a) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume **49 249,23** EUR, a to na :

- prenesený výkon v oblasti školstva v sume 24 515,69 EUR
- voľby 1 260,59 EUR
- stravovanie v HN 8 477,92 EUR
- Komunitné centrum 7 106,08 EUR
- Nórske fondy 7 710,67 EUR
- Kostol sv. Žofie 178,28 EUR

Ako príjmová finančná operácia boli prijaté fin. prostriedky z fondu opráv a údržby na opravy bytových domov na Budovateľskej ulici vo výške 22 884,65 EUR , z rezervného fondu obce na kapitálové výdavky 584 178,78 EUR.

Bankový úver na financovanie opravy Šerédiiovského kaštieľa vo výške 346 549,54 EUR a úver na financovanie výstavby bytového domu na Budovateľskej ulici vo výške 134 560,78 EUR.

B. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
97 666	96 602,72	98,91 %

Z rozpočtovaných bežných príjmov 97 666 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 96 602,72 EUR, čo predstavuje 99,91 % plnenie.

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola	1 961,94 EUR
Materská škola	2 585,00 EUR
Školský klub	4 240,00 EUR
Centrum voľného času	0,00 EUR
Základná umelecká škola	477,50 EUR
Školská jedáleň	87 338,08 EUR

Kapitálové príjmy

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

Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
0,00	6 840,97	*****

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2023

Výška výdavkov v roku 2023 bola ovplyvnená v dôsledku vojny na Ukrajine , energetickou krízou a infláciou.

Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% čerpania
8 781 429,27	7 663 048,28	87,26

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 8 781 429,27 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 7 663 048,28 EUR, čo predstavuje 87,26 % čerpanie.

Položka	Názov	Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
Bežné výdavky				
01.1.1	OBCE	1 122 386,00	938 198,67	83,60
610	Mzdy, platy	433 297,00	335 237,55	80,60
620	Poistné a príspevok do poisťovní	148 497,00	129 853,98	87,4
630	Tovary a služby	435 695,00	369 032,63	84,7
640	Bežné transfery	104 897,00	104 074,51	99,2
01.1.2	Finančná a rozpočtová oblasť	14 802,00	13 016,98	
610	Mzdy, platy	5 957,00	5 949,18	99,9
620	Poistné a príspevok do poisťovní	1 845,00	1 811,94	98,2
630	Tovary a služby	7 000,00	5 255,86	75,1
01.3.3	Matrika	12 142,00	9 888,99	81,4
610	Mzdy, platy	8 635,00	7 130,37	82,6
620	Poistné a príspevok do poisťovní	3 035,00	2 377,00	78,3
630	Tovary a služby	472,00	381,62	80,9
01.6.0	Voľby	4 943,00	4 667,90	94,40

610	plat	240	240,00	100,0
620	Poistné a príspevok do poisťovní	122,00	118,55	97,2
630	Tovary a služby	4 581,00	4 309,35	94,10
01.7.0	Splácanie úrokov z úverov 651002	18 500,00	17 957,48	97,10
03.2.0	Požiarna ochrana	14 783,00	13 792,33	93,30
630	Tovary a služby	14 783,00	13 792,33	93,30

04.5.1	Cestná doprava	62 193,00	62 104,15	99,90
630	Tovary a služby	62 193,00	62 104,15	99,90
04.9.0	Miestne hospodárstvo	126 272,00	124 912,09	98,90
610	Mzdy, platy	68 500,00	68 450,19	99,90
620	Poistné a príspevok do poisťovní	23 941,00	23 910,94	99,9
630	Tovary a služby	33 831,00	32 550,96	96,20
05.1.0	Nakladanie s odpadmi	107 231,00	82 470,29	76,90
610	Mzdy, platy	2 500,00	2 499,50	100,0
620	Poistné a príspevok do poisťovní	917,00	879,62	95,90
630	Tovary a služby	103 414,00	78 858,88	76,30
05.2.0	Odpady a ČOV	120 531,00	118 016,69	97,9
610	Mzdy, platy	18 600,00	17 408,08	93,60
620	Poistné a príspevok do poisťovní	6 501,00	5 243,61	80,70
630	Tovary a služby	95 430,00	95 365,00	99,9
06.2.0	Rozvoj obce, MOS	52 541,00	51 219,05	97,50
610	Mzdy, platy	38 000,00	12 930,80	97,40
620	Poistné a príspevok do poisťovní	13 281,00	12 930,80	97,40
630	Tovary a služby	1 260,00	288,65	22,90
06.3.0	Zásobovanie vodou	85 203,00	81 850,13	96,10
610	Mzdy, platy	5 900,00	4 474,04	75,80
620	Poistné a príspevok do poisťovní	2 062,00	1 551,92	75,30
630	Tovary a služby	77 241,00	75 824,17	98,20
06.4.0	Verejné osvetlenie	31 218,00	27 169,22	87,00
610	Mzdy, platy	5 900,00	5 074,35	86,00

620	Poistné a príspevok do poisťovní	2 062,00	1 815,18	88,00
630	Tovary a služby	23 256,00	20 279,69	87,20
06.6.0	Bývanie	124 688,00	88 614,42	71,10
630	Tovary a služby	124 688,00	88 614,42	71,10
07.6.0	Zdravotné stredisko	35 712,00	35 699,37	100

630	Tovary a služby	35 712,00	35 699,37	100
08.1.0	Šport a rekreácia	9 850,00	9 850,00	100,0
640	transfery	9 850,00	9 850,00	100,0
08.2.0	Kultúrny dom	22 911,00	12 455,70	54,36
630	Tovary a služby	22 911,00	12 455,70	54,36
08 2.0	Knižnica	2 956,00	2 533,39	85,70
630	Tovary a služby	2 956,00	2 533,39	85,70
08.2.0	Kultúrne pamiatky	92 801,00	83 227,72	89,68
630	Tovary a služby	92 801,00	83 227,72	89,68
08.2.0	Ostatné služby v kultúre	18 180,00	14 622,10	80,43
630	Tovary a služby	18 180,00	14 622,10	80,43
08.3.0	Miestny rozhlas	500 ,00	245,25	49,10
630	Tovary a služby	500,00	245,25	49,10
08.4.0	Náboženské a iné spoločenské služby	14 762,00	10 413,68	70,50
630	Tovary a služby	5 912,00	2 475,52	41,9
640	Transfery	8 850,00	7 938,16	89,70
09.1.2	Základné vzdelanie	2 851 980,27	2 728 929,83	95,68
610	Mzdy, platy	1 648 021,40	1 614 117,15	97,94
620	Poistné a príspevok do poisťovní	565 374,89	572 937,38	100,9
630	Tovary a služby	610 482,00	514 146,91	84,23
640	Transfery	28 101,98	27 728,39	98,67
09.5.0	TSP, MOPS, školenia	153 129,00	73 894,00	48,30
610	Mzdy, platy	97 100,00	49 870,28	51,40
620	Poistné a príspevok do poisťovní	42 674,00	17 430,37	40,80
630	Tovary a služby	13 355,00	6 593,35	49,40
10.1.2	Sociálne služby - opatrovatel'ky	12 545,00	9 721,20	77,50
610	Mzdy, platy	9 240,00	7 172,67	77,60
620	Poistné a príspevok do poisťovní	3 305,00	2 548,53	77,10
10.2.0	Klub dôchodcov	2 000,00	2 000,00	100,0
640	Transfery	2 000,00	2 000,00	100,0
10.7.0	Pomoc občanom v hmotnej núdzi	81 500,00	52 629,33	64,60
630	Tovary a služby	500,00	166,00	33,2
640	Transfery	81 000,00	52 463,33	64,80
10.9.0	Ostatné sociálne služby	10 000,00	5 280,00	52,80
630	Tovary a služby	1 000,00	0,00	0,0
640	Transfery	8 500,00	5 280,00	62,10
Bežné výdavky spolu:		2 357 020,00	1 948 553,16	82,70

Kapitálové výdavky				
01.1.1	Obce	585 281,00	580 983,80	99,30
710	Obstaranie kapitálových aktív	585 281,00	580 983,80	99,30
04.2.1	Údržba tokov	0,00	0,00	0,0
710	Obstaranie kapitálových aktív	0,00	0,00	0,0
04.5.1	Cestná doprava	743 159,00	736 671,38	99,1
710	Obstaranie kapitálových aktív	743 159,00	222 308,75	99,1
04.6.0	Komunikácie	0,00	0,00	0,00
710	Obstaranie kapitálových aktív	0,00	0,00	0,00
05.1.0	Verejná zeleň	0,00	0,00	0,00
710	Obstaranie kapitálových aktív	0,00	0,00	0,00
05.2.0	ČOV	0,00	0,00	0,00
710	Obstaranie kapitálových aktív	0,00	0,00	0,00
06.1.0	Rozvoj bývania	892 687,00	450 525,41	50,5
710	Obstaranie kapitálových aktív	892 687,00	450 525,41	50,5
06.3.0	Vodné hospodárstvo	30 022,00	6 716,08	22,40
710	Obstaranie kapitálových aktív	30 022,00	6 716,08	22,40
06.4.0	Verejné osvetlenie	5 100,00	2 387,08	46,80
710	Obstaranie kapitálových aktív	5 100,00	2 387,08	46,80
07.6.0	Zdravotníctvo	0,00	0,00	0,00
710	Rekonštrukcia budovy	0,00	0,00	0,00
08.2.0	Kultúra	479 175,00	395 589,03	82,6
710	Obstaranie kapitálových aktív	479 175,00	395 589,03	82,6
Kapitálové výdavky spolu:		2 745 424,00	2 172 872,78	79,14
Finančné výdavkové operácie				
01.1.1	Obce	44 000,00	44 000,00	100,0
814	Vklad do sociálneho podniku Pro-Zborov s.r.o	44 000,00	44 000,00	100,0
01.1.2	Finančná a rozpočtová oblasť	688 705,00	688 697,95	100,0
821	splátka úveru Šeredy	688 705,00	688 697,95	100,0
06.1.0	Rozvoj bývania	90 000,00	73 529,46	81,70
821	Splátka úveru ŠFRB	90 000,00	73 529,46	81,70
Finančné operácie spolu:		822 705,00	806 227,41	98,0

A. Obec 1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% čerpania
2 357 020	1 948 553,16	82,70

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 2 357 020 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 1 948 553,16 EUR, čo predstavuje 82,70 % čerpanie.

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu mimo RO-Spojenej školy:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 694 269 EUR bolo skutočne čerpanie k 31.12.2023 v sume 541 738,10 EUR, čo je 78,03 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky všetkých zamestnancov OcÚ, matriky, opatrovateľskej služby, projektových zamestnancov, TSP, MOS, MOPS, KC.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 248 242 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 200 472,44 EUR, čo je 80,76 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 1 180 412 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 1 006 779,14 EUR, čo je 85,29 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 215 597 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 181 606,00 EUR, čo predstavuje 88,58 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných výdavkov 18 500 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 17 957,48 EUR, čo predstavuje 97,07 % čerpanie.

2. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% čerpania
2 745 424	2 172 872,78	79,14

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 2 745 424 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 2 172 872,78 EUR, čo predstavuje 79,14 % čerpanie.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) Kúpa pozemkov : 21 040,00 EUR

Z rozpočtovaných 25 000 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2023 v sume 21 040 EUR, čo predstavuje 84,20% čerpanie.

b) Kúpa budov: 26 500 EUR

Z rozpočtovaných 26 533 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2023 v sume 26 500 EUR, čo predstavuje 99,90% čerpanie.

c) Interiérové vybavenie MŠ: 164 481,33 EUR

Z rozpočtovaných 164 482 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2023 v sume 164 481,33 EUR čo predstavuje 100 % čerpanie.

d) Nákup výpočtovej techniky, náradia, pracovné a špeciálne zariadenia MŠ: 27 123,60 EUR

Z rozpočtovaných 27 124 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2023 v sume 27 123,60 EUR, čo predstavuje 100% čerpanie.

e) Špeciálne stroje a zariadenia-externé vybavenie MŠ: 208 318,54 EUR

Z rozpočtovaných 208 319 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2023 v sume 208 318,54 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

f) Oplotenia kostol sv.Žofie a MŠ, kamerový systém: 20 886,86 EUR

Z rozpočtovaných 20 888 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2023 v sume 20 886,86 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

g) Výstavba MŠ: 64 054,28 EUR

Z rozpočtovaných 64 055 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2023 v sume 64 054,28 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

h) Rekonštrukcia TJ: 43 433,59 EUR

Z rozpočtovaných 43 434 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2023 v sume 43 433,59 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

i) Rekonštrukcia a výstavba nových MK : 736 671,38 EUR

Z rozpočtovaných 743 159 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2023 v sume 736 671,38 EUR, čo predstavuje 99,10 % čerpanie.

j) Výstavba nového bytového domu Budovateľská : 450 375,41 EUR

Z rozpočtovaných 891 129 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2023 v sume 450 375,41 EUR, čo predstavuje 50,50 % čerpanie.

k) Vodovod: 6 716 EUR čerpadlo,PD

Z rozpočtovaných 32 022 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2023 v sume 6 716,08 EUR, čo predstavuje 22,40 % čerpanie.

l) Osvetlenie: 2 387,08 EUR

Z rozpočtovaných 5 100 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2023 v sume 2 387,08 EUR, čo predstavuje 46,80 % čerpanie.

m) Interiérové vybavenie Šeredy:42 600,00 EUR

Z rozpočtovaných 47 253 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2023 v sume 42 600,50 EUR, čo predstavuje 90,20 % čerpanie.

n) Vybavenie KD : 20 471,82 EUR

Z rozpočtovaných 20 480 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2023 v sume 20 471,82 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

o) Rekonštrukcia Šerédiiovského kaštieľa: 332 516,71 EUR

Z rozpočtovaných 411 442 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2023 v sume 332 516,71 EUR, čo predstavuje 88,80 % čerpanie.

3. Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% čerpania
822 705	806 227,41	98,00

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 822 705 000 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 806 227,41 EUR, čo predstavuje 98 % čerpanie, z toho poskytnuté návratné finančné výpomoci pre Pro Zborov, s.r.o. vo výške 44 000 EUR a splácanie istín z úverov vo výške 688 697,95 EUR Šerédiiovský kaštieľ a 73 529,46 EUR splátky ŠFRB nájomné byty.

B. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% čerpania
2 851 980	2 728 929,83	95,68

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 2 851 980 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 2 728 929,83 EUR, čo predstavuje 95,68 % čerpanie.

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola 1 779 502,90 EUR

Základná umelecká škola	178 697,18 EUR
Centrum voľného času	12 524,32 EUR
Materská škola	544 271,39 EUR
Školská jedáleň	177 318,96 EUR
Školský klub	36 615,08 EUR

Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% čerpania
4 300	4 299,60	99,99

Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% čerpania
0,00	2 165,50	0,00

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2023

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2023 v EUR
Bežné príjmy spolu	4 858 708,69
z toho : bežné príjmy obce	4 762 105,97
bežné príjmy RO	96 602,72
Bežné výdavky spolu	4 677 482,99
z toho : bežné výdavky obce	1 948 553,16
bežné výdavky RO	2 728 929,83
Bežný rozpočet	181 225,70
Kapitálové príjmy spolu	1 735 406,73
z toho : kapitálové príjmy obce	1 735 406,73
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	2 177 172,38
z toho : kapitálové výdavky obce	2 172 872,78
kapitálové výdavky RO	4 299,60
Kapitálový rozpočet	- 441 765,65
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	- 260 539,95
<i>Vylúčenie z prebytku/Úprava schodku HČ</i>	190 338,15
<i>Vylúčenie z prebytku/Úprava schodku PČ (doplňkový zdroj financovania HČ, zdroj financovania PČ)</i>	0,00
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	- 450 878,10
Príjmové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	1 144 266,72
- zapojenie fondu opráv na opravy byt. domu	22 884,65
- finančné zábezpeky strava	5 734,10
+ finančné operácie účtované bez RK v roku 2023	390 274,91
Výdavkové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	808 392,91
- finančné zábezpeky školskej jedálne	2 165,50
- finančné zábezpeky na nájomné - bytovky ŠFRB	0,00
- finančné zábezpeky na verejné obstarávanie	0,00
Rozdiel finančných operácií	726 148,72
PRÍJMY SPOLU	8 128 657,05
VÝDAVKY SPOLU	7 663 048,28
Rozpočtové hospodárenie obce	465 608,77
<i>Vylúčenie z prebytku/Úprava schodku HČ</i>	190 338,15
<i>Vylúčenie z prebytku/Úprava schodku PČ (doplňkový zdroj financovania HČ, zdroj financovania PČ)</i>	0,00
<i>Úprava hospodárenia o nevyčerpaný úver</i>	0,00
Upravené rozpočtové hospodárenie obce	275 270,62

Schodok rozpočtu v sume - 260 539,95 eur zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších

predpisov upravený o nevyčerpané prostriedky zo ŠR a fondu údržby podľa osobitných predpisov vo výške **190 338,15 EUR** bol v rozpočtovom roku 2023 vysporiadaný:

- z finančných operácií

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

- a) nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku **165 683,34 EUR** na :
 - prenesený výkon v oblasti školstva v sume 94 614,09 EUR
 - stravovanie v HN 59 763,72 EUR
 - Nórske fondy 11 305,59 EUR
- b) nevyčerpané prostriedky z **fondu prevádzky, údržby a opráv** podľa ustanovenia § 18 ods.3 zákona č.443/2010 Z.z. o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní v z.n.p. v sume **17 813,78 EUR**.
- c) zábezpeky ŠJ a strava **6 840,97 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 **275 270,62 EUR** navrhujeme použiť na tvorbu **rezervného fondu za rok 2023**.

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.

	Účel	Suma v €
Začiatkový stav k 1.1.2022		577 574,45
Tvorba Rezervného fondu:		
prevod výsledku uzávierky 2022	výsledok uzávierky 2022	385 325,43
Uznesenie OZ V.2b)/2023		
Spolu		385 325,43
Čerpanie Rezervného fondu:		
Uznesenie OZ V.4/2023 zo dňa 20.3.2023	FA 125/2023 rekonštrukcia mosta	3 580,88
Uznesenie OZ IV.6/2023 zo dňa 23.2.2023	FA 221/2023 rekonštrukcia MK	1 964,40
Uznesenie OZ IV.6/2023 zo dňa 23.2.2023	FA 55/2023 rekonštrukcia MK	147 692,50
Uznesenie OZ V.4/2023 zo dňa 20.3.2023	FA 205/2023 bytový dom Budovateľská	25 495,45
Uznesenie OZ V.4/2023 zo dňa 20.3.2023	FA 370/2023 bytový dom Budovateľská	94 257,10
Uznesenie OZ IV.6/2023 zo dňa 23.2.2023	FA 369/2023 rekonštrukcia MK Mlynská	30 999,49
Uznesenie OZ IV.6/2023 zo dňa 23.2.2023	FA 370/2023 bytový dom Budovateľská	76 633,32
Uznesenie OZ V.4/2023 zo dňa 20.3.2023	spoluúčasť na investíciách	36 237,77
Uznesenie OZ V.5/2023 zo dňa 20.3.2023	navýšenie ZI Pro-Zborov, s.r.o	20 000,00
Uznesenie OZ V.4/2023 zo dňa 20.3.2023	kúpa RD p.Litecká	40 500,00
Uznesenie OZ IV.6/2023 zo dňa 23.2.2023	FA 448/2023 MK Mlynská	34 683,44
Uznesenie OZ IV.6/2023 zo dňa 23.2.2023	FA 449,509/2023 oplatenie Žofia,MŠ	14 706,48
Uznesenie OZ IX.5/2023 zo dňa 15.6.2023	kúpa pozemok p.Geciová	1 190,00
Uznesenie OZ X.5/2023 zo dňa 17.8.2023	navýšenie ZI Pro-Zborov, s.r.o	24 000,00
Uznesenie OZ V.4/2023 zo dňa 20.3.2023	FA 639,350/2023 bytový dom Budovat.	990,00
Uznesenie OZ IV.6/2023 zo dňa 23.2.2023	spoluúčasť investície	2 850,00
Uznesenie OZ IV.6/2023 zo dňa 23.2.2023	spoluúčasť investície	1 368,60
Uznesenie OZ V.4/2023 zo dňa 20.3.2023	kúpa RD p.Mišeková	3 000,00
Uznesenie OZ XV.III/2023	FA rekonštrukcie a opravy MK	65 216,60

Spolu		625 366,03
Konečný zostatok k 31.12.2023		337 533,85

Fond prevádzky, údržby a opráv

Obec vytvára fond prevádzky, údržby a opráv v zmysle ustanovenia § 18 zákona č.443/2010 Z.z. v z.n.p.. O použití fondu prevádzky, údržby a opráv rozhoduje obecné zastupiteľstvo v súlade s vnútorným predpisom na použitie fondu prevádzky, údržby a opráv.

Fond prevádzky, údržby a opráv	Suma v EUR
ZS k 1.1.2023	101 308,53
Prírastky - z dohodnutého nájomného vo výške 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu	17 813,78
Úbytky - použitie fondu : - na opravu bytových domov na ulici Budovateľská	22 884,65
KZ k 31.12.2023	96 237,66

Sociálny fond

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

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2023	6 237,71
Prírastky - povinný príděl - %	7 669,40
- povinný príděl - %	
- ostatné prírastky	
Úbytky - závodné stravovanie	1 995,60
- regeneráciu PS, dopravu	
- dopravné	
- ostatné úbytky KZ	6 188,17
KZ k 31.12.2023	5 723,34

Poplatok za rozvoj v roku 2023 obec neeviduje.

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	21 071 868,39	22 451 721,91
Neobežný majetok spolu	17 986 842,05	19 888,474,77
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	7 151,20	6 609,20

Dlhodobý hmotný majetok	17 431 212,85	19 289 387,57
Dlhodobý finančný majetok	548 478,00	592 478,00
Obežný majetok spolu	3 076 062,07	2 554 267,77
z toho :		
Zásoby	15 735,37	16 944,40
Zúčtovanie medzi subjektami VS	1 428 821,87	1 396 175,84
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	121 460,92	229 409,95
Finančné účty	1 510 043,91	911 737,58
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	195 000,00	0,00
Časové rozlíšenie	8 964,27	8 978,37

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	21 071 868,39	22 451 720,91
Vlastné imanie	7 664 780,72	8 484 735,15
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	
Fondy	0,00	
Výsledok hospodárenia	7 664 780,72	8 484 735,15
Záväzky	3 245 487,85	2 591 133,74
z toho :		
Rezervy	2 750,00	4 000,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	49 249,23	165 683,40
Dlhodobé záväzky	1 832 921,58	1 892 994,11
Krátkodobé záväzky	770 686,89	357 994,49
Bankové úvery a výpomoci	589 880,15	170 461,74
Časové rozlíšenie	10 161 599,82	11 375 852,02

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	80 805,14	80 805,14	0,00

- zamestnancom	37 419,47	37 419,47	0,00
- poisťovniam	22 144,92	22 144,92	0,00
- daňovému úradu	3 531,96	3 531,96	0,00
- štátnemu rozpočtu	0,00	0,00	0,00
- bankám	170 461,74	170 461,74	0,00
- štátnym fondom	1 961 244,65	1 961 244,65	0,00
- sociálny fond	5 723,34	5 723,34	0,00
- ostatné záväzky	309 802,52	309 802,52	0,00
Závazky spolu k 31.12.2023	2 591 133,74	2 591 133,74	0,00

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
ŠFRB	7 b.j. „B“ Bud.	192 458,34	6 360,65	1 067,71	101 846,69	r. 2038
ŠFRB	7 b.j. „C“ Bud.	200 341,78	6 485,72	1 246,84	119 447,19	r. 2040
ŠFRB	7 b.j. „D“ Bud.	246 260,00	7 882,90	1 621,94	155 682,24	r. 2041
ŠFRB	7 b.j. „A“ Bud.	251 940,00	7 917,45	1 806,63	173 878,82	r.2043
ŠFRB	7 b.j. „E“ Bud.	226 460,00	6 973,09	1 767,47	170 530,23	r. 2045
ŠFRB	7 b.j. „A“ Mlyn.	226 250,00	6 880,60	1 851,92	178 909,16	r. 2046
ŠFRB	7 b.j. „B“ Mlyn.	226 640,00	6 839,69	1 907,83	184 446,02	r. 2047
ŠFRB	7 b.j. „C“ Mlyn.	200 330,00	6 677,64	0,00	164 159,45	r. 2048
ŠFRB	7 b.j. „D“ Mlyn.	184 250,00	6 141,72	0,00	157 124,07	r. 2049
ŠFRB	13 b.j. „Vároš1“	494 410,00	11 370,00	0,00	420 660,00	r.2051
ŠFRB	Budovateľská nový	134 560,78	0,00	0,00	134 560,78	r.2063

Dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania:

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

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

a) Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. a):

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2022 z toho::	4 184 403,33
- skutočné bežné príjmy obce	4 109 212,54

- skutočné bežné príjmy RO	75 190,79
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2022*	4 184 403,33
Celková suma dlhu obce k 31.12.2023 z toho:	2 591 133,74
- zostatok istiny z bankových úverov	0,00
- zostatok istiny z pôžičiek	0,00
- zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	0,00
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov	0,00
- zostatok istiny z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	170 461,74
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty	1 961 244,65
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	0
- zostatok istiny z	0
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2023	2 591 133,74
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	1 961 244,65
- z úveru z Environmentálneho fondu	0
- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	170 461,74
- z úverov	
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	2 131 706,39
Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2023**	459 427,35

Zostatok istiny k 31.12.2023**	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2022*	§ 17 ods.6 písm. a)
459 427,35	4 184 403,33	10,98 %

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

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

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2022 z toho:	4 184 403,33
- skutočné bežné príjmy obce	4 109 212,54
- skutočné bežné príjmy RO	75 190,79
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2022	4 184 403,33
Bežné príjmy obce a RO upravené o účelovo určené:	4 184 403,33
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	1 730 931,04
- dotácie zo ŠR	297 834,31
- dotácie z MF SR	
- príjmy z náhradnej výsadby drevín	

- dotácie zo zahraničia	
- dotácie z Eurofondov	108 239,57
-	
Spolu bežné príjmy obce a RO účelovo určené k 31.12.2022	2 137 004,92
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2022*	2 047 398,41
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2023 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821004	
- 821005	
- 821007	73 529,46
- 821009	
-	
- 651002	17 957,48
- 651003	
- 651004	
-	
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2023**	91 486,94

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2023**	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2022*	§ 17 ods.6 písm. b)
91 486,94	2 047 398,41	4,47 %

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

Stav pohľadávok k 31.12.2023

Druh pohľadávky	Pohľadávky celkom k 31.12.2023 v EUR
Nedaňové pohľadávky:	207 988,46
- nedoplatky na nájomnom a službách - byty	28 808,07
- stočné	68 522,53
- spotreba vody	51 571,43
- TKO poplatky 2010-2022 +PO	54 547,54
- Mizerák Richard nájom a služby za 4.Q.2023	475,00
- Muller Peter pohrebné služby	58,00
- Lekáreň Makovica Dr.Fedorko,vyúč. 2022	399,56
- Cintorínske poplatky	20,00
Kozmetika Guláková nájomné a služby 1.-4.Q.2023,vyúč.2022	3 524,46
Daňové pohľadávky:	1 428,63

- Daň z nehnuteľností ,poplatok pes,TKO	1 428,63
Ostatné pohľadávky:	46 869,86
- VSE Košice – zúčtovacie FA za elektrinu 2023 - preplatky	46 869,86
Iné pohľadávky: TJ	11 850,00
P o h ľ a d á v k y spolu k 31.12.2023	268 136,95

K pohľadávkam sme tvorili opravnú položku vo výške 38 727 EUR, konkrétne na :
Dane 793,54 EUR, TKO 19 439,24 EUR, vodné 3 943,63 EUR, stočné 3 999,60 EUR, nájomné byty 10 550,99 EUR.

Opravná položka predstavuje takú časť pohľadávky, u ktorej je veľmi malá pravdepodobnosť vymožiteľnosti. Opravná položka sa aktualizuje štvrťročne.

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.1/2008 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 na .celoročnú činnosť - kapitálové výdavky na	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
TJ Magura-bežný transfer na celoročnú športovú činnosť	11 850,00	11 850,00	0,00
MO MS-spevokol Zborovčan-bežný transfer na celoročnú činnosť	2 000,00	2 000,00	0,00

K 31.12.2023 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 1/2008 o dotáciách.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec v roku 2023 nepodnikala .

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- 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 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 SPOJENÁ ŠKOLA	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Originálne kompetencie	793 510,68	793 510,68	0,00
Vlastný príjem školy	96 602,72	96 602,72	0,00

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. zo ŠR

Rozpočtová organizácia SPOJENÁ ŠKOLA	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Prenesené kompetencie	2 074 237,57	1 979 623,48	94 614,09

Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t.j. príspevkovým organizáciám: Obec Zborov nemá zriadenú príspevkovú organizáciu

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

Zborovské obecné služby, s.r.o.			
Právnická osoba	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Pro-Zborov, s.r.o.	44 000,00	44 000,00	0,00

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 -
MV SR	Povodne a záchranné práce	550,00	550,00	0,00
MV SR	Inflácia, refundácia energií	101 927,34	101 927,34	0,00
MŠ SR	BT – školstvo	2 053 592,88	1 983 494,48	94 614,09
MV SR	Matrika	9 606,95	9 606,95	0,00
MDVaRR	Stavebný úrad	5 965,88	5 965,88	0,00
ÚPSVaR	Stravovanie v HN	102 604,30	51 318,50	59 763,72
ÚPSVaR	Školské potreby	1 543,80	1 543,80	0,00
ÚPSVaR SR	Dávky v HN a PnD	82 693,33	82 693,33	0,00
ÚPSVaR SR	Osobitný príjemca	1 331,27	1 331,27	0,00
MV SR	Vojnové hroby	2 252,88	2 252,88	0,00
MV SR	Register adries	53,20	53,20	0,00
MV SR	Hasičský zbor	3 000,00	3 000,00	0,00
MV SR	Evidencia obyvateľov	1 171,83	1 171,83	0,00
MV SR	Voľby	4 725,30	4 725,30	0,00
MV SR	Komunitné centrum BT	39 684,04	39 684,04	0,00
MV SR	TSP	43 224,70	43 224,70	0,00
MV SR	Materská škola	366 812,67	366 812,67	0,00
MV SR	Rekonštrukcia MK	372 533,09	372 533,09	0,00
MV SR	Ukrajina-odídenci	8 080,00	8 080,00	0,00
MRR SR	Interég	720 536,13	720 536,13	0,00
ÚPSVaR	Projekt Cesta na trh práce a §50 UPSVaR	764,83	764,83	0,00
MK SR	Kostol sv.Žofie	25 000,00	25 000,00	0,00
NF	Nórske fondy	128 763,27	125 168,35	11 305,59
MDaVSR	Bytová výstavba	233 091,00	233 091,00	0,00
MV SR	Individuálne potreby obce	55 308,69	55 308,69	0,00

b) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Fondy	Suma prijatých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Fond na podporu umenia	1 200,00	1 200,00	0,00

c) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Finančné plnenie voči rozpočtom iných obcí nebolo

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

VÚC	Suma prijatých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
HRAD	4 780,00	4 780,00	0,00

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

Príloha č.1 Záverečného účtu Obce Zborov

13. Návrh uznesenia:

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

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

1. Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie schodok rozpočtového hospodárenia vo výške **260 539,95 EUR.**
2. Obecné zastupiteľstvo schvaľuje tvorbu rezervného fondu za rok 2023 vo výške **275 270,62 EUR.**