

Konsolidovaná výroční správa

Obce Hrabušice

za rok 2023



Marcel Kacvinský
starosta obce

| OBSAH | str. |
|--|-------------|
| Úvodné slovo starostu obce | 4 |
| 1. Identifikačné údaje obce | 5 |
| 2. Organizačná štruktúra obce a identifikácia vedúcich predstaviteľov | 5 |
| 3. Základná charakteristika konsolidovaného celku | |
| 3.1. Geografické údaje | 8 |
| 3.2. Demografické údaje | 8 |
| 3.3. Symboly obce | 9 |
| 3.4. História obce | 9 |
| 3.5. Pamiatky | 10 |
| 3.6. Významné osobnosti obce | 10 |
| 4. Plnenie úloh obce (prenesené kompetencie, originálne kompetencie) | |
| 4.1. Výchova a vzdelávanie | 11 |
| 4.2. Zdravotníctvo | 11 |
| 4.3. Sociálne zabezpečenie | 12 |
| 4.4. Kultúra | 12 |
| 4.5. Hospodárstvo | 12 |
| 5. Informácia o vývoji obce z pohľadu rozpočtovníctva | 13 |
| 5.1. Plnenie príjmov a čerpanie výdavkov za rok 2023 | 14 |
| 5.2. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2023 | 15 |
| 5.3. Rozpočet na roky 2024 - 2026 | 17 |
| 6. Informácia o vývoji obce z pohľadu účtovníctva za konsolidovaný celok | |
| 6.1. Majetok | 17 |
| 6.2. Zdroje krytia | 18 |
| 6.3. Pohľadávky | 19 |

| | |
|--|----|
| 6.4. Závazky | 19 |
| 7. Hospodársky výsledok za rok 2023 - vývoj nákladov a výnosov za konsolidovaný celok | 21 |
| 8. Ostatné dôležité informácie | 25 |
| 8.1. Prijaté granty a transfery | 25 |
| 8.2. Poskytnuté dotácie | 26 |
| 8.3. Významné investičné akcie v roku 2023 | 27 |
| 8.4. Predpokladaný budúci vývoj činnosti | 29 |
| 8.5. Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia | 30 |

Úvodné slovo starostu obce

Vážení poslanci, vážení občania našej obce, milí priatelia

Konsolidovaná výročná správa obce Hrabušice za rok 2023, ktorú predkladáme je súborom základných informácií o našej obci a o hospodárení v obci. Ide o pravdivý a nestranný pohľad na činnosti a výsledky obce za rok 2023.

Tak ako každá obec na Slovensku, i ta naša sa v roku 2023 musela vysporiadať s následkami nepriaznivej situácie na trhu s energiami i nižším príjmom s podielových daní, ktoré ku nám v minulom roku prišli. V obci sme sa takisto v minulom roku vysporiadavali s investičnými zámermi, ktoré boli v štádiu konania, ako výstavba nájomných bytov nad zdravotným strediskom v Hrabušiciach a vykonávali ďalšie nevyhnutné úkony, ktoré neznesli odklad a bolo potrebné, i za cenu zvýšených nákladov ich realizovať.

Napriek týmto skutočnostiam môžeme konštatovať, že hospodárenie v obci bolo vyrovnané a skončilo s prebytkom. Môže za to hlavne tá skutočnosť, že ako stredisková obec turistiky v severnej časti Slovenského raja našu obec navštevuje významné množstvo turistov, ktorí do obce prinášajú peniaze v podobe zvýšeného príjmu z dane za ubytovanie a poplatku za používanie technických zariadení, nakoľko kataster obce Hrabušice významne zasahuje do najatraktívnejších roklín národného parku Slovenský raj. Najmä vďaka príjmom z turistického ruchu je obec schopná i v tak ťažkej dobe pracovať s vyrovnaným rozpočtom, čo sa nedá povedať o iných obciach, ktoré toto šťastie nemajú.

1. Identifikačné údaje obce

Názov: Obec Hrabušice
Sídlo: Hlavná 171/46, 053 15 Hrabušice
IČO: 00329151
Štatutárny orgán obce: Marcel Kacvinský
Telefón: 053/3249511
Email: obec@hrabusice.sk
Webová stránka: www.hrabusice.sk

2. Organizačná štruktúra obce a identifikácia vedúcich predstaviteľov

Starosta obce: Marcel Kacvinský
Zástupca starostu obce: Mgr. Ladislav Novotný
Hlavný kontrolór obce: Ing. Ľudovít Budzák
Obecné zastupiteľstvo 2022-2026: Mária Baová
Helena Čujová DiS
Ing. Pavol Hodák
Marián Jendrál
Gabriela Mlynárová
Mgr. Ladislav Novotný
Ing. Marcel Slivka
Tomáš Šarišský
PhDr. Tomáš Ščuka

Komisie: **Komisia na ochranu verejného záujmu**

Predseda: Marián Jendrál

Členovia: PhDr. Tomáš Ščuka, Tomáš Šarišský, Mgr. Ladislav Novotný, Mária Baová,
Ing. Pavol Hodák

Komisia na ochranu verejného poriadku a životného prostredia

Predseda: Ing. Marcel Slivka

Členovia: Tomáš Šarišský, Mgr. Ladislav Novotný, PhDr. Tomáš Ščuka, Marián Jendrál

Komisia pre cestovný ruch

Predseda: Mgr. Ladislav Novotný

Členovia: Marián Jendrál, Ing. Pavol Hodák, Ing. Marcel Slivka, Helena Čujová DiS,
Mária Duřová

Komisia finančná a majetku obce

Predseda: Gabriela Mlynárová

Členovia: Mária Baová, Helena Čujová DiS

Komisia stavebná

Predseda: Helena Čujová DiS

Členovia: Ing. Pavol Hodák, Ing. Marcel Slivka, Tomáš Šarišský, Mária Baová

Komisia pre školstvo, kultúra a šport

Predseda: Mgr. Ladislav Novotný

Členovia: Dominika Dudžáková, Gabriela Mlynárová, Ing. Pavol Hodák, Petra Gulašiová,

Ľudmila Olšavská

Komisia sociálna, bytová a zdravotná

Predseda: PhDr. Tomáš Ščuka

Členovia: Jana Kroščenová, Vladimír Červeňák

Organizačná štruktúra obce

Marcel Kacvinský - starosta

Mgr. Ladislav Novotný – zástupca starostu

Alena Kapsdorferová – sekretariát, matrika, evidencia obyvateľstva

Eva Lučivjanská – kancelária prvého kontaktu, správa majetku, projekty

JUDr.Štefan Flimer- správa majetku, odpadové hospodárstvo

Alena Mačugová – účtovníctvo a rozpočtovníctvo

Ing. Viera Moncoľová- mzdy, personalistika, DzN

Zuzana Kroščenová - stočné

Ing. Viktória Nguyen Miklasová – administratívna pracovníčka

Mgr. Art. Radka Novotná – stavebný úrad

Ján Oravec – údržba obecného majetku, správca cintorína, správca športových ihrísk

Ján Duračinský – údržba obecného majetku

Maroš Kacvinský – správca športových ihrísk a zberného dvora

Vladimír Biskup – údržba obecného majetku

Mária Kráľovičova - upratovačka

Ing. Ľudovít Budzák – hlavný kontrolór obce

Rozvojový pracovník pre plánovanie

Ing. Alena Tišerová

Sociálny pracovník

Mgr. Lenka Pelegrinová

Rozvojový pracovník pre pracovné poradenstvo

Bc. Gabriela Lipovská

Bc. Markéta Zinnerová

Rozvojový pracovník pre mládež

Bc. Nikola Mirgová

Ivana Šišková

Rozvojový pracovník pre bývanie

Ivana Tišerová

Drahoslava Ščuková

Nenementorka

Anežka Mirgová

Nene

Anežka Kroščenová

Jaroslava Kroščenová

Rozpočtové organizácie obce

Názov: Základná škola s materskou školou

Sídlo: Hlavná 369, 053 15 Hrabušice

Riaditeľka: PaedDr. Alena Rerková

Základná činnosť: vzdelávanie

IČO: 35553949

Telefón: 053/4490300

Email: riaditel@zshrabusice.edupage.org

Webová stránka: www.zshrabusice.edupage.org

Obchodné spoločnosti založené obcou

Názov: Autocamping Podlesok s.r.o.

Sídlo: Podlesok 573/33, 053 15 Hrabušice

Konateľ: Marcel Kacvinský

IČO: 47615010

Telefón: 053/4299165

Mail: tic@podlesok.sk

| | |
|--|---|
| Webová stránka: | www.podlesok.sk |
| Predmet činnosti: | Poskytovanie ubytovacích služieb, služieb rýchleho občerstvenia v spojení s predajom potravinárskeho tovaru |
| Vklad do základného imania: | 5 000,00 EUR |
| Vklad do majetkového kapitálového fondu: | 200 000,00 EUR |
| Percentuálne podiely: | 100,00% |
| Podiel na hlasovacích právach: | 100,00 % |
| Hodnota majetku: | 765 141,26 EUR |
| Výška vlastného imania: | 712 611,80 EUR |
| Výsledok hospodárenia: | 48 696,92 EUR |

3. Základná charakteristika konsolidovaného celku

Obec je samostatný územný samosprávny a správny celok Slovenskej republiky. Obec je právnickou osobou, ktorá samostatne hospodári s vlastným majetkom a s vlastnými príjmami. Základnou úlohou obce pri výkone samosprávy je starostlivosť o všestranný rozvoj jej územia a o potreby jej obyvateľov.

3.1 Geografické údaje

Geografická poloha obce :

Hrabušice ležia v západnej časti Hornádskej kotliny a na severných svahoch Slovenského raja. Priemerná ročná teplota je 6° C, ročný úhrn zrážok je 700 mm. Bohatý a pestrý krasový povrch tvoria vápence stratenskej hornatiny s hlbokými kaňonmi, vodopádmi a Ladovou jaskyňou.

Susedné mestá a obce :

Betlanovce, Spišský Štvrtok, Vydrník, Letanovce

Celková rozloha obce : 4 090 ha

Nadmorská výška : 548 m n.m

3.2 Demografické údaje

Informácie o počte obyvateľov na základe údajov ŠÚSR

| | k 31.12.2022 | k 31.12.2023 |
|---|--------------|--------------|
| Celkový stav obyvateľstva s trvalým pobytom v obci: | 2 576 | 2 549 |
| Z toho muži: | 1 254 | 1 252 |
| ženy: | 1 322 | 1 303 |
| Počet narodených/ zomrelých : | 33/18 | 39/18 |
| Počet prisťahovaných/odsťahovaných: | 23/29 | 15/67 |

3.3 Symboly obce

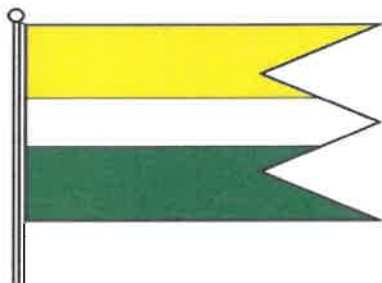
Erb obce :

Erb obce tvorí v zelenom štíte zlatý rošt, sprevádzaný po stranách strieborným kladivkom a striebornými kliešťami.



Vlajka obce :

Vlajku obce tvoria tri pozdĺžne pruhy farieb žltá, biela a zelená ukončené tromi cípmi.



Pečať obce :

Pečať obce tvorí erb obce Hrabušice s hrubopisom „OBEC HRABUŠICE“



3.4 História obce

Hrabušice ležia v západnej časti Hornádskej kotliny, na severných svahoch Národného parku Slovenský raj. Voda tu počas tisícročí vytvorila bohatý a pestrý krasový povrch s hlbokými kaňonmi, vodopádmi a jaskyňami, ktoré sem každoročne prilákajú množstvo turistov.

Kataster obce Hrabušíc bol osídlený už v najstarších dobách: Hradisko z mladšej doby kamennej ležalo v Hrdle Hornádu. Osídlenie pokračovalo i v neskoršej dobe kamennej, kedy sa začala osídľovať Zelená hora

a jej okolie. Významným obdobím pre históriu Hrabušíc bola doba železná: v podhradí Zelené hory sa nachádzalo remeselné sídlisko púchovskej kultúry.

Prvá doložená zmienka o samotnej existencii obce pochádza z r. 1279. Vtedy to už bola rozvinutá obec a spomína sa ako (villa) Compositi, teda "zložená obec". Obec patrila do spoločenstva Spišských Sasov. Ešte v 15. storočí bola vplyvnou súčasťou provincie 11 spišských miest, od roku 1465 vystupuje už len ako poddanské mestečko.

Hrabušice sú dnes vstupnou bránou do turistickej oblasti Slovenského raja. Na jej území sa nachádza známy Podlesok, odkiaľ vychádzajú viaceré obľúbené turistické chodníky, napríklad roklina Suchá Belá, či Prielom Hornádu. Obec sa preto v posledných rokoch rozvíja hlavne v oblasti turizmu a cestovného ruchu.

3.5 Pamiatky

Pôvodne románsky kostol sv. Vavrinca z polovice 13. storočia, zasvätený sv. Vavrincovi, diakonovi.

Vo vnútri kostola tieto pamiatky:

- Hlavný oltár sv. Vavrinca z dielne Majstra Pavla z Levoče - neskorogotický krídlový oltár z rokov 1516 – 1520.
- Bočný oltár sv. Anny s pseudogotickou oltárnou architektúrou, do ktorej je vložená gotická skriňa s plastickou skupinou Mettercie z roku 1515 až 1520.
- Zvon Veľký Urban z dielne majstra Konráda zo 14. storočia
- Rokoková kazateľnica z 18. storočia
- Rokokový oltár z 18. storočia.

Hradisko Zelená hora

Zvyšky stredovekého obranného, tzv. Marcelovho hradu, ktorý bol vystavaný na starších základoch hradiska z doby púchovskej kultúry zo začiatku letopočtu. Posledné stavebné úpravy prebehli v 15. storočí, po tomto období hradisko upadalo. Dnes sú viditeľné len časti obvodových múrov a základy kruhovej bašty.

Katolícka fara

Pôvodne renesančná stavba zo 17. stor., v 18. stor. zbarokizovaná. Dvojpodlažná obdĺžna budova s klasicisticky upravenou hlavnou fasádou. V jej strednej osi je tympanónový rizalit. Má manzardovú strechu a v miestnostiach na prvom podlaží sú valené klenby s krížovými hrebienkami alebo s lunetami a pruské klenby.

3.6 Významné osobnosti obce

Andreas Gunther - protestantský farár, autor niekoľkých tisícov písaných kázní, po násilnom odchode z Hrabušíc významná osobnosť exilového hnutia v nemeckých krajinách.

Barger Guido – hrabušický nadlesný, popularizátor Slovenského raja.

MUDr. Pavol Breier - slovenský lekár-parazitológ, fotograf a publicista. Autor statí a článkov o slovenských umelcoch a spomienkovej knihy Moje najdlhšie prázdniny (1984). Spoluautor knihy o Alexandrovi Dubčekovi Profily vzdoru (1991) a knihy Ako zomiera mesto, ktorú vydal s Jurajom Špitzerom.

Emil Makovický - akademický maliar, ilustrátor, grafik, učiteľ kreslenia, výtvarník Matice slovenskej.

PhDr. Cyril Hromník - slovenský historik a lingvista, odborník na históriu Afriky, južnej Ázie, latinskej Ameriky. Vydal niekoľko monografií a množstvo vedeckých a populárnych článkov.

Ferdinand Juraj August Coburg – podnikateľ, generál, zakladateľ uhorskej vetvy rodu Coburg, majiteľ hámrov v Hrabušiciach.

ThDr. Ján Jurík – profesor kanonického práva a cirkevných dejín, významná cirkevná osobnosť

Štefan Liftner – kniežací nadlesný, vynikajúci znalosť hrabušických lesných pozemkov, pomáhal pri objavovaní roklín v Slovenskom raji.

Eudovít Sax – dlhoročný hrabušický farár s hlbokým sociálnym cítením, osvetár.

Jozef Telgársky – prozaik, básnik, skladateľ a knihovedec, vedeckovýskumný pracovník a prekladateľ.

4. Plnenie úloh obce (prenesené a originálne kompetencie)

4.1 Výchova a vzdelávanie

V súčasnosti výchovu a vzdelávanie detí v obci poskytuje:

- Základná škola s materskou školou, Hlavná 369, Hrabušice
- Špeciálna základná škola, Hviezdoslavova 164, Hrabušice

Na mimoškolské aktivity sú zriadené:

- Školský klub detí ako súčasť ZŠ s MŠ
- Súkromná základná umelecká škola Nobela

Na základe analýzy doterajšieho vývoja možno očakávať, že rozvoj vzdelávania sa bude orientovať na zvyšovanie kompetencií skvalitňovania výchovno-vzdelávacieho procesu.

4.2 Zdravotníctvo

Zdravotná starostlivosť je v obci zabezpečená v budove Zdravotného strediska nasledovne - obvodný lekár, detský lekár, stomatológ a lekárneň.

Rozvoj zdravotnej starostlivosti sa bude orientovať na zvyšovanie kvality poskytovania zdravotnej starostlivosti občanom obce.

4.3 Sociálne zabezpečenie

Sociálna starostlivosť o starších občanov je zabezpečovaná prostredníctvom opatrovateľskej služby Spišskej katolíckej charity Spišská Nová Ves.

Rozvoj sociálnych služieb sa bude orientovať na poskytovanie opatrovateľskej služby občanom, ktorí požiadajú o službu posúdením zdravotného stavu a vydaním rozhodnutia na poskytovanie opatrovateľskej služby.

4.4 Kultúra

Spoločenský a kultúrny život v obci zabezpečuje obecný úrad v spolupráci s ZŠ s MŠ a miestne organizácie organizovaním kultúrnych podujatí pri príležitosti Dňa matiek, MDD, karneval, posedenie pre dôchodcov, Mikuláš a iné.

Cirkev pôsobiaca v obci:

Rímskokatolícky farský úrad

Farský administrátor: ThLic. Ing. Martin Kakalej, PhD.

Adresa: Hrabušice, Hlavná 600

Kontakt: 053/4490211

4.5 Hospodárstvo

Najvýznamnejší poskytovatelia služieb v obci :

- Slovenská pošta a. s.
- COOP Jednota, s.d.
- Autocamping s. r. o. Podlesok
- kaderníctvo, kvetinárstvo, miestne obchody
- reštaurácie, pohostinstvá, pizzeria
- penzióny, ubytovanie v súkromí

Najvýznamnejší priemysel v obci :

- Drevospracujúci priemysel:
- Homer Spiš s.r.o., Píla Janex, Drevo-Krov s.r.o. Jaroslav Petrovič,

Najvýznamnejšia poľnohospodárska výroba v obci :

- Akron a.s. Hrabušice, Agrourbár s.r.o. Hrabušice, Pozemkové spoločenstvo bývalý Urbariát Hrabušice

5. Informácia o vývoji obce z pohľadu rozpočtovníctva

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.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom v Hrabušiciach dňa 15.12.2022 uznesením č. 22/12/2022

V priebehu roku 2023 boli vykonané zmeny rozpočtu v zmysle rozpočtových opatrení a to:

- 1. zmena schválená dňa 20.02.2023 uznesením č. 95/2/2023
- 2. zmena schválená dňa 20.02.2023 uznesením č. 95/2/2023
- 3. zmena schválená dňa 30.03.2023 uznesením č. 120/3/2023
- 4. zmena vzatá na vedomie dňa 30.03.2023 uznesením č. 120/3/2023
- 5. zmena schválená dňa 27.04.2023 uznesením č. 139/4/2023
- 6. zmena schválená dňa 27.06.2023 uznesením č. 164/6/2023
- 7. zmena vzatá na vedomie dňa 27.06.2023 uznesením č. 164/6/2023
- 8. zmena schválená dňa 27.06.2023 uznesením č. 164/6/2023
- 9. zmena vzatá na vedomie dňa 27.06.2023 uznesením č. 164/6/2023
- 10. zmena schválená dňa 24.07.2023 uznesením č. 185/7/2023
- 11. zmena schválená dňa 05.09.2023 uznesením č. 199/9/2023
- 12. zmena schválená dňa 23.10.2023 uznesením č. 210/10/2023
- 13. zmena vzatá na vedomie dňa 23.10.2023 uznesením č. 210/10/2023
- 14. zmena vzatá na vedomie dňa 23.10.2023 uznesením č. 210/10/2023
- 15. zmena schválená dňa 23.11.2023 uznesením č. 237/11/2023
- 16. zmena schválená dňa 23.11.2023 uznesením č. 237/11/2023
- 17. zmena schválená dňa 14.12.2023 uznesením č. 250/12/2023
- 18. zmena vzatá na vedomie dňa 14.12.2023 uznesením č. 250/12/2023
- 19. zmena vzatá na vedomie dňa 14.12.2023 uznesením č. 250/12/2023
- 20. zmena rozpočtové opatrenie č.20 účelovo určené FP 31.12.2023 obec
- 21. zmena rozpočtové opatrenie č.21 účelovo určené FP 31.12.2023 ZŠ s MŠ

5.1. Plnenie príjmov a čerpanie výdavkov za rok 2023 v EUR

| | Schválený rozpočet | Schválený rozpočet po poslednej zmene | Skutočné plnenie príjmov/ čerpanie výdavkov k 31.12.2023 | % plnenia príjmov/ % čerpania výdavkov |
|---|-----------------------|--|---|---|
| Príjmy celkom | 3 713 742,00 | 4 542 462,19 | 4 451 326,83 | 97,99 |
| z toho : | | | | |
| Bežné príjmy | 3 151 972,00 | 3 763 869,69 | 3 771 481,54 | 100,20 |
| Kapitálové príjmy | 0 | 29 856,73 | 29 856,73 | 100,00 |
| Finančné príjmy | 461 770,00 | 648 735,77 | 553 579,37 | 85,33 |
| Príjmy ZŠ s MŠ-RO | 100 000,00 | 100 000,00 | 96 409,19 | 96,41 |
| Výdavky celkom | 3 713 742,00 | 4 542 462,19 | 4 157 383,49 | 91,52 |
| z toho : | | | | |
| Bežné výdavky | 1 397 454,00 | 1 780 899,47 | 1 582 626,55 | 88,87 |
| Kapitálové výdavky | 484 610,00 | 648 836,84 | 513 012,32 | 79,07 |
| Finančné výdavky | 193 580,00 | 194 030,00 | 197 642,70 | 101,86 |
| Výdavky ZŠ s MŠ | 1 638 098,00 | 1 918 695,88 | 1 864 101,92 | 97,15 |
| Rozpočtové hospodárenie obce | 0 | 0 | 293 943,34 | |

5.2. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2023

| Hospodárenie obce | Skutočnosť k 31.12.2023 v EUR |
|--|-------------------------------|
| Bežné príjmy spolu | 3 867 890,73 |
| z toho : bežné príjmy obce | 3 771 481,54 |
| Z toho: bežné príjmy ZŠ s MŠ Hrabušice | 96 409,19 |
| Bežné výdavky spolu | 3 446 728,47 |
| z toho : bežné výdavky obce | 1 582 626,55 |
| Z toho: bežné výdavky ZŠ s MŠ Hrabušice | 1 864 101,92 |
| Sumár bežného rozpočtu | +421 162,26 |
| Kapitálové príjmy spolu | 29 856,73 |
| z toho : kapitálové príjmy obce | 29 856,73 |
| Z toho: kapitálové príjmy ZŠ s MŠ Hrabušice | 0,00 |
| Kapitálové výdavky spolu | 513 012,32 |
| z toho : kapitálové výdavky obce | 513 012,32 |
| Z toho: kapitálové výdavky ZŠ s MS Hrabušice | 0,00 |
| Sumár kapitálového rozpočtu | -483 155,59 |
| Schodok bežného a kapitálového rozpočtu spolu | -61 993,33 |
| Vylúčenie z prebytku | -85 619,96 |
| Upravený schodok bežného a kapitálového rozpočtu | - 147 613,29 |
| Príjmové finančné operácie | 553 579,37 |
| Príjmy z fin. operácií – cudzie prostriedky fin .zábezpeka byty | 190,53 |
| Príjmy z fin. operácií-cudzí prostriedky fin. zábezpeky Ver. Obstarávanie | 5 000,00 |
| Príjmy z fin. operácií s výnimkou cudzích prostriedkov | 548 388,84 |
| Výdavkové finančné operácie | 197 642,72 |
| Výdavky z fin. operácií – cudzie prostriedky fin. zábezpeka byty | |
| Výdavky z fin. operácií-cudzí prostriedky fin. zábezpeky Ver. Obstarávanie | 5 000,00 |
| Výdavky z fin. operácií s výnimkou cudzích prostriedkov | 192 660,42 |
| Rozdiel finančných operácií | 355 746,14 |
| CELKOVÉ PRÍJMY SPOLU | 4 446 136,30 |
| CELKOVÉ VÝDAVKY SPOLU | 4 152 383,49 |
| Hospodárenie obce | +293 752,81 |
| Vylúčenie z prebytku ZŠ s MŠ PK | -50 344,82 |
| Stravné ÚPSVR | -10 119,80 |
| ZŠ s MŠ vl. príjem stravné | -568,83 |
| Obec dotácia na KV | -19 950,00 |
| Fond opráv | -4 636,51 |
| Vylúčenie z prebytku spolu | -85 619,96 |
| Upravené hospodárenie obce | +208 132,85 |

Prebytok hospodárenia resp. schodok hospodárenia je rozdiel skutočných príjmov a výdavkov bežného rozpočtu a kapitálového rozpočtu / § 10 a § 16 zákona 583/2004 Z.z. /.

Obec hospodárila v roku 2023 s prebytkovým bežným rozpočtom v sume 421 162,26 EUR a schodkovým kapitálovým rozpočtom v sume -483 155,59 EUR.

Rozpočtový výsledok hospodárenia predstavuje schodok rozpočtu v sume -61 993,33 EUR

Upravený schodok bežného a kapitálového rozpočtu o nevyčerpané prostriedky – vylúčené vo výške -85 619,96 EUR spolu -147 613,29 EUR .

Schodok bežného a kapitálového rozpočtu bol vysporiadaný prebytkom finančných operácií vo výške **61 993,33 EUR**. Po započítaní finančných operácií obec vykazuje za rok 2023 zostatok finančných operácií ako prebytok vo výške **293 752,81 EUR**.

Finančné operácie príjmové a výdavkové sú súčasťou rozpočtu, ale nevstupujú do výsledku hospodárenia.

V zmysle ustanovenia § 16 odsek 6 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona, z tohto prebytku vylučujú nevyčerpané prostriedky z dotácií a nevyčerpané účelovo určené finančné prostriedky vo výške 85 619,96 EUR z toho:

- a) nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 80 414,62 EUR, a to na :
 - prenesený výkon v oblasti školstva v sume 50 344,82 EUR
 - stravné pre deti v hmotnej núdzi v sume 10 119,80 EUR
 - dotácia na Kapitálové výdavky oprava komínov 15 B.J. 19 950,00 EUR
- b) nevyčerpané prostriedky z fondu opráv v sume 4 636,51 EUR
- c) nevyčerpané vlastné príjmy ZŠ s MŠ stravné v sume 568,83 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, po odpočítaní účelových prostriedkov a dotácií bude použitý:

- na tvorbu rezervného fondu v sume **208 132, 85 EUR**

5.3.Rozpočet na roky 2024 - 2026

| | Skutočnosť k 31.12.2023 | Rozpočet na rok 2024 | Rozpočet na rok 2025 | Rozpočet na rok 2026 |
|-----------------------------------|----------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Príjmy celkom | 4 451 326,83 | 3 308 604,00 | 3 308 604,00 | 3 308 604,00 |
| z toho : | | | | |
| Bežné príjmy | 3 771 481,54 | 3 208 604,00 | 3 208 604,00 | 3 208 604,00 |
| Kapitálové príjmy | 29 856,73 | 0 | 0 | 0 |
| Finančné príjmy | 553 579,37 | 0 | 0 | 0 |
| Príjmy RO s právnou subjektivitou | 96 409,19 | 100 000,00 | 100 000,00 | 100 000,00 |

| | Skutočnosť k 31.12.2023 | Rozpočet na rok 2024 | Rozpočet na rok 2025 | Rozpočet na rok 2026 |
|------------------------------------|----------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Výdavky celkom | 4 157 383,49 | 3 308 604,00 | 3 308 604,00 | 3 308 604,00 |
| z toho : | | | | |
| Bežné výdavky | 1 582 626,55 | 1 439 536,00 | 1 439 536,00 | 1 439 536,00 |
| Kapitálové výdavky | 513 012,32 | 43 000,00 | 43 000,00 | 43 000,00 |
| Finančné výdavky | 197 642,70 | 193 580,00 | 193 580,00 | 193 580,00 |
| Výdavky RO s právnou subjektivitou | 1 864 101,92 | 1 632 488,00 | 1 632 488,00 | 1 632 488,00 |

6.Informácia o vývoji obce z pohľadu účtovníctva za konsolidovaný celok

6.1.Majetok

a) materská účtovná jednotka

| Názov | Skutočnosť k 31.12.2023 | Skutočnosť k 31.12.2022 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Majetok spolu | 5 586 907,72 | 5 570 577,57 |
| Neobežný majetok spolu | 4 974 268,43 | 4 793 638,72 |
| Z toho: Dlhodobý nehmotný majetok | 7 275,48 | 4 404,49 |
| Dlhodobý hmotný majetok | 4 448 944,95 | 4 471 186,23 |
| Dlhodobý finančný majetok | 518 048,00 | 318 048,00 |
| Obežný majetok spolu | 612 085,96 | 772 119,58 |
| z toho : | | |
| Zúčtovanie medzi subjektami VS | 35 758,50 | 36 553,74 |
| Dlhodobé pohľadávky | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky | 35 301,01 | 89 557,15 |
| Finančné účty | 541 026,45 | 646 008,38 |
| Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh. | 0 | 0 |
| Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát. | 0 | 0 |
| Časové rozlíšenie | 553,33 | 4 819,27 |

b) konsolidovaný celok

| Názov | Skutočnosť k 31.12.2023 | Skutočnosť k 31.12.2022 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Majetok spolu | 6 389 331,76 | 6 233 154,16 |
| Neobežný majetok spolu | 5 522 525,12 | 5 281 570,56 |
| z toho : | | |
| Dlhodobý nehmotný majetok | 7 275,48 | 4 404,49 |
| Dlhodobý hmotný majetok | 5 202 201,64 | 4 964 118,07 |
| Dlhodobý finančný majetok | 313 048,00 | 313 048,00 |
| Obežný majetok spolu | 858 150,54 | 942 055,67 |
| z toho : | | |
| Zásoby | 3 971,72 | 2 768,12 |
| Zúčtovanie medzi subjektami VS | 0 | 0 |
| Dlhodobé pohľadávky | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky | 49 955,99 | 97 193,89 |
| Finančné účty | 804 222,83 | 842 093,66 |
| Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh. | 0 | 0 |
| Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát. | 0 | 0 |
| Časové rozlíšenie | 8 656,10 | 9 527,93 |

6.2.Zdroje krytia**a)materská účtovná jednotka**

| Názov | Skutočnosť k 31.12.2023 | Skutočnosť k 31.12.2022 |
|---------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Vlastné imanie a záväzky spolu | 5 586 907,72 | 5 570 577,57 |
| Vlastné imanie | 2 551 807,98 | 2 344 233,96 |
| Z toho: Oceňovacie rozdiely | 0 | 0 |
| Fondy | 0 | 0 |
| Výsledok hospodárenia | 2 551 807,98 | 2 344 233,96 |
| Záväzky | 1 449 628,37 | 1 513 311,13 |
| Z toho: Rezervy | 15 050,00 | 22 450,00 |
| Zúčtovanie medzi subjektami VS | 80 414,62 | 81 449,02 |
| Dlhodobé záväzky | 284 477,16 | 150 603,04 |
| Krátkodobé záväzky | 214 716,59 | 230 259,07 |
| Bankové úvery a výpomoci | 854 970,00 | 1 028 550,00 |
| Časové rozlíšenie | 1 585 471,37 | 1 713 032,48 |

b) konsolidovaný celok

| Názov | Skutočnosť k 31.12.2023 | Skutočnosť k 31.12.2022 |
|---------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Vlastné imanie a záväzky spolu | 6 389 331,76 | 6 233 154,16 |
| Vlastné imanie | 3 045 691,03 | 2 789 420,09 |
| Z toho: Oceňovacie rozdiely | 0 | 0 |
| Fondy | 0 | 0 |
| Výsledok hospodárenia | 3 045 691,03 | 2 789 420,09 |
| Záväzky | 1 710 422,84 | 1 679 026,16 |
| Z toho: Rezervy | 22 089,26 | 26 197,79 |
| Zúčtovanie medzi subjektami VS | 80 414,62 | 81 449,02 |
| Dlhodobé záväzky | 292 152,60 | 159 463,81 |
| Krátkodobé záväzky | 460 796,36 | 383 365,54 |
| Bankové úvery a výpomoci | 854 970,00 | 1 028 550,00 |
| Časové rozlíšenie | 1 633 217,89 | 1 764 707,91 |

6.3.Pohl'advky**a) materská jednotka netto**

| Pohl'advky | Zostatok k 31.12 2023 | Zostatok k 31.12 2022 |
|---------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Pohl'advky do lehoty splatnosti | 7 189,61 | 9 076,16 |
| Pohl'advky po lehote splatnosti | 28 111,40 | 80 480,99 |
| Spolu | 35 301,01 | 89 557,15 |

b) konsolidovaný celok netto

| Pohl'advky | Zostatok k 31.12 2023 | Zostatok k 31.12 2022 |
|---------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Pohl'advky do lehoty splatnosti | 23 675,63 | 47 519,29 |
| Pohl'advky po lehote splatnosti | 26 280,36 | 49 674,60 |
| Spolu | 49 955,99 | 97 193,89 |

6.4.Záväzky**a) materská jednotka**

| Záväzky | Zostatok k 31.12 2023 | Zostatok k 31.12 2022 |
|--|--------------------------|--------------------------|
| Záväzky v lehote splatnosti | 499 193,75 | 380 862,11 |
| Z toho: Záväzky so zostat.dobou splatnosti do 1 roka | 214 716,59 | 230259,07 |
| Záväzky zo zost. dobou splatnosti viac ako 5rokov | 284 477,16 | 150 603,04 |

| | | |
|------------------------------|---|---|
| Závazky po lehote splatnosti | 0 | 0 |
|------------------------------|---|---|

b) konsolidovaný celok

| Závazky | Zostatok k 31.12 2023 | Zostatok k 31.12 2022 |
|---|--------------------------|--------------------------|
| Závazky v lehote splatnosti | 752 948 96 | 542 829,35 |
| Z toho: Závazky so zostat. dobou splatnosti do 1 roka | 460 796,36 | 383 365,54 |
| Závazky zo zostat. dobou splatnosti viac ako 5 rokov | 292 152,60 | 159 463,81 |
| Závazky po lehote splatnosti | 0 | 0 |

Obec uzatvorila v 05/2020 zmluvu o úvere vo výške 900 000,00 €, s úrokovou sadzbou 0,88% p.a. na základe uznesenia zastupiteľstva č. 302/5/2020 zo dňa 13.5.2020. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do roku 2027, splátky istiny a úrokov sú mesačné.

Úver sa použil na refinancovanie existujúcich úverov a na financovanie investičných aktivít obce ako pokračovanie výstavby a rekonštrukcie chodníka v obci, rekonštrukciu a plynofikáciu MK Zimná ulica, výmenu a montáž nových kotlov v 10 B.J. Zostatok úveru v sume 154 366,91 EUR bol použitý v roku 2021 na dokončenie rekonštrukcie a plynofikáciu Zimnej ul., rekonštrukciu chodníkov v obci a rekonštrukciu MK Tomášovskej ul.

Obec prijala v 06/2022 úver vo výške 450 000,00 EUR, s úrokovou sadzbou 0,88 %p. a. na financovanie investičných akcií obce. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do roku 2032, splátky istiny a úrokov sú mesačné. Úver sa v roku 2022 použil na rekonštrukciu zdravotného strediska vo výške 50 372,95 EUR, rekonštrukciu Letnej ulice 144 264,49 EUR. Úver v roku 2023 sa použil na financovanie Rampový systém Podlesok 39 256,52 EUR, Kamerový systém 11 055,84 EUR, Projekt Nová MŠ 24 800,00 EUR, Oplotenie cintorína 6741,60 EUR. Zostatok úveru vo výške 173 508,60 EUR bude použitý v roku 2024.

| VERITEĽ | účel | Zabezpečenie úverov | Výška poskytnutého úveru v EUR | Ročná splátka | | Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2023 v EUR | Rok splatnosti |
|--|------------|---|--------------------------------|--------------------------|--------------------------|--|----------------|
| | | | | istiny za rok 2023 v EUR | úrokov za rok 2023 v EUR | | |
| SLSP | investičný | Zml. o zmenkovom vyplňovacom práve - blankozmenka | 900 000,00 | 128 580,00 | 4 633,65 | 449 970,00 | 30.6.2027 |
| Zmluva o úvere č. 482/CC/20 zo dňa 26.5.2020 | | | | | | | |
| SLSP | investičný | Zml. o zmenkovom vyplňovacom práve - blankozmenka | 450 000,00 | 45 000,00 | 2 089,15 | 405 000,00 | 31.12.2032 |
| Zmluva o úvere č. 600/CC/22 zo dňa 27.6.2022 | | | | | | | |

7.Hospodársky výsledok za 2023 - vývoj nákladov a výnosov za

a) materskú účtovnú jednotku

| Názov | Skutočnosť k 31.12.2023 | Skutočnosť k 31.12.2022 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Náklady | 2 656 645,84 | 2 147 290,52 |
| 50 – Spotrebované nákupy | 179 001,34 | 132 407,12 |
| 51 – Služby | 354 091,11 | 267 726,82 |
| 52 – Osobné náklady | 556 444,72 | 528 286,19 |
| 53 – Dane a poplatky | 742,38 | 1 747,59 |
| 54 – Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť | 180 326,00 | 103 572,13 |
| 55 – Odpisy, rezervy a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia | 558 809,38 | 339 288,65 |
| 56 – Finančné náklady | 22 045,18 | 36 540,02 |
| 57 – Mimoriadne náklady | 0 | 0 |
| 58 – Náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov | 805 185,73 | 736 059,25 |
| 59 – Dane z príjmov | 0 | 1 662,75 |
| Výnosy | 2 864 219,86 | 2 344 848,60 |
| 60 – Tržby za vlastné výkony a tovar | 52 430,27 | 50 363,30 |
| 61 – Zmena stavu vnútroorganizačných služieb | 0 | 0 |
| 62 – Aktivácia | 0 | 0 |
| 63 – Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov | 1 690 999,70 | 1 585 924,17 |
| 64 – Ostatné výnosy | 297 941,30 | 271 543,44 |
| 65 – Zúčtovanie rezerv a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia | 259 211,13 | 16 449,31 |
| 66 – Finančné výnosy | 943,20 | 984,60 |
| 67 – Mimoriadne výnosy | 0 | 0 |
| 69 – Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC | 562 694,26 | 419 583,78 |
| Hospodársky výsledok /+ kladný HV, - záporný HV/ | 207 574,02 | 197 558,08 |

b) konsolidovaný celok

| Názov | Skutočnosť k 31.12.2023 | Skutočnosť k 31.12.2022 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Náklady | 4 609 256,79 | 3 672 372,74 |
| 50 – Spotrebované nákupy | 592 660,69 | 429 012,44 |
| 51 – Služby | 476 606,81 | 352 327,80 |
| 52 – Osobné náklady | 2 383 532,24 | 2 053 962,22 |
| 53 – Dane a poplatky | 39 372,08 | 26 057,82 |
| 54 – Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť | 181 611,14 | 109 236,48 |
| 55 – Odpisy, rezervy a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia | 604 737,88 | 374 005,36 |
| 56 – Finančné náklady | 34 723,99 | 39 255,08 |
| 57 – Mimoriadne náklady | 0 | 0 |
| 58 – Náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov | 282 639,63 | 260 715,19 |
| 59 – Dane z príjmov | 13 672,33 | 27 800,35 |
| Výnosy | 4 865 527,73 | 3 954 139,12 |
| 60 – Tržby za vlastné výkony a tovar | 724 443,82 | 552 459,29 |
| 61 – Zmena stavu vnútroorganizačných služieb | 0 | 0 |
| 62 – Aktivácia | 0 | 0 |
| 63 – Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov | 1 690 999,70 | 1 585 924,17 |
| 64 – Ostatné výnosy | 303 839,26 | 291 450,79 |
| 65 – Zúčtovanie rezerv a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia | 259 527,13 | 16 449,31 |
| 66 – Finančné výnosy | 960,86 | 984,60 |
| 67 – Mimoriadne výnosy | 0 | 0 |
| 69 – Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC | 1 885 756,96 | 1 506 870,96 |
| Hospodársky výsledok /+ kladný HV, - záporný HV/ | 256 270,94 | 281 766,38 |

Hospodársky výsledok /kladný, záporný/ v sume 256 270,94 EUR bol zúčtovaný na účet 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

Obec Hrabušice

Obec financuje svoje potreby predovšetkým z podielových daní, vlastných príjmov, zo štátnych dotácií, ako aj z ďalších zdrojov, ako z dotácií od Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny na projekty zamestnania evidovaných nezamestnaných, z dotácií MV SR na terénnu sociálnu prácu a dotácie na projekt Miestna občianska poriadková služba.

Informácie o výnosoch a nákladoch z podnikateľskej činnosti Obce Hrabušice za rok 2023

**Obec Hrabušice v roku 2023 zrušila podnikateľskú činnosť k dátumu 30.4.2023.
Zaučtované len náklady vo výške -848,01 EUR uhradené záväzky.
Strata -848,01 EUR.**

| Výnosy- popis a výška výnosov z podnikateľskej činnosti | Rok 2022 | Rok 2023 |
|---|--------------------------------|-----------------|
| Výnosy za parkovné na parkovisku Podlesok, Píla, poplatok WC | 36 191,94 EUR | |
| Výnos z podnikateľskej činnosti celkom | 36 191,94 EUR (bez DPH) | |
| | | |
| Náklady – popis a výška nákladov z podnikateľskej činnosti | Rok 2022 | Rok 2023 |
| Náklady za prenájom parkoviska | 0,00 EUR | |
| Prenájom toaletných kabínok | 958,20 EUR | |
| Mzdové náklady pracovníkov na parkovisku | 12 974,55 EUR | |
| Odvody z miezd pracovníkov na parkovisku | 2 658,71 EUR | |
| Spotreba materiálu | 610,11 EUR | |
| Opravy, servis registračných pokladníc | | |
| Ostatné služby, vývoz odpadu, vedenie účtovníctva | 3 031,86 EUR | |
| Spotreba elektriny | 576,65 EUR | |
| Poplatky banke | 142,60 EUR | |
| Náklady z podnikateľskej činnosti celkom | 20 952,68 EUR (bez DPH) | -848,01 |

| | | |
|---|----------------------|---------------------|
| | | |
| Výsledok hospodárenia z PČ pred zdanením činí: | 15 239,26 EUR | - 848,01 EUR |
| Splatná daň z príjmu | 1 662,75 EUR | 0,00 EUR |
| VH z podnikateľskej činnosti po zdanení | 13 576,51 EUR | - 848,01 EUR |

Dcérská účtovná jednotka Autocamping Podlesok s. r. o dosiahla v r. 2023 náklady vo výške 557 019,45 EUR
výnosy vo výške: 619 388,70 EUR
Výsledok hospodárenia pred zdanením 62 369,25 EUR
Daň z príjmov 13 672,33 EUR
Výsledok hospodárenia po zdanení 48 696,92 EUR

Dcérská účtovná jednotka ZŠ s MŠ Hrabušice dosiahla v r.2023 výsledok hospodárenia – 0 EUR .

Konsolidovaný celok

Výsledok hospodárenia konsolidovanej účtovnej jednotky pred zdanením činí: 269 943,27 EUR v tom z hlavnej činnosti: 195 129,43 EUR, z podnikateľskej činnosti: 74 813,84 EUR.
Splatná daň z príjmov činí : 13 672,33 EUR, z toho za dcérsku účtovnú jednotku Autocamping Podlesok, s.r.o.: 13 672,33 EUR

Výsledok hospodárenia konsolidovanej účtovnej jednotky po zdanení činí: 256 270,94 EUR, v tom z hlavnej činnosti: 195 129,43 EUR, z podnikateľskej činnosti: 61 141,51 EUR.

Základná škola s MŠ Hrabušice

Financovanie osobných a prevádzkových nákladov základnej školy je zo štátneho rozpočtu z Ministerstva školstva SR prostredníctvom Regionálneho úradu školskej správy v Košiciach, ktorý poskytuje prostredníctvom obce Základnej škole s MŠ finančné prostriedky na prenesený výkon štátnej správy v oblasti školstva. V priebehu kalendárneho roka 2023 Základná škola s materskou školou hospodárila s pridelenými finančnými prostriedkami zo štátneho rozpočtu na prenesené kompetencie a finančnými prostriedkami na originálne kompetencie z rozpočtu obce Hrabušice..

Materská škola, školská jedáleň a školský klub detí sú financované prostredníctvom podielových daní z obce v rámci originálnych kompetencií obcou Hrabušice. Základná škola s Materskou školou okrem týchto finančných prostriedkov disponuje aj s finančnými prostriedkami získanými z rôznych projektov a európskych fondov.

Obchodná spoločnosť Autocamping Podlesok s.r.o.

Autocamping Podlesok s. r. o financuje svoje potreby predovšetkým z vlastných príjmov – z tržieb za ubytovanie, z predaja tovaru.

V rámci odsúhlasovania konečných zostatkov Obec Hrabušice preúčtovala zákonný rezervný fond dcérskej účtovnej jednotky Autocamping Podlesok vykázaný na účte 421 vo výške 500,- EUR , na nevysporiadaný výsledok hospodárenia, účet 428 ATC.

8.Ostatné dôležité informácie

8.1.Prijaté granty a transfery

Rozpis bežných príjmov grantov a transferov z rozpočtu ŠR v roku 2023 v EUR

| Poskytovateľ | Účelové určenie grantov a transferov | Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2023 | Suma použitých prostriedkov v roku 2023 | Rozdiel 1 Vrátené |
|-----------------------------------|---|--|---|-------------------------|
| RÚŠS Košice | ZŠ PK normatívne | 1 133 098,82 | 1 082 754,00 | 50 344,82 |
| RÚŠS Košice | ZŠ PK predškolači | 24 201,00 | 24 201,00 | |
| RÚŠS Košice | ZŠ PK vzdelávacie poukazy | 11 936,00 | 11 936,00 | |
| RÚŠS Košice | ZŠ PK dopravné | 9 373,00 | 9 373,00 | |
| RÚŠS Košice | ZŠ PK asistenti učiteľov | 21 564,00 | 21 564,00 | |
| RÚŠS Košice | ZŠ PK sociálne znevýhodnení | 27 150,00 | 27 150,00 | |
| RÚŠS Košice | ZŠ PK lyžiarky kurz | 5 250,00 | 5 250,00 | |
| RÚŠS Košice | ZŠ PK škola v prírode | 3 300,00 | 3 300,00 | |
| RÚŠS Košice | ZŠ PK príspevok na učebnice | 9 990,00 | 9 990,00 | |
| RÚŠS Košice | ZŠ PK príspevok na digitalizáciu techniky | 4 660,00 | 4 660,00 | |
| RÚŠS Košice | ZŠ PK mimoriadne výsledky žiakov | 200,00 | 200,00 | |
| RÚŠS Košice | ZŠ PK príspevok na špecifiká | 218,00 | 218,00 | |
| Ministerstvo financií SR | Refundácia BV v dôsledku inflácie | 50 059,20 | 50 059,20 | |
| Ministerstvo IRR SR | Refundácia migračnej výzvy | 62 400,00 | 62 400,00 | |
| Ministerstvo vnútra SR | Úsek vedenia matriky | 6 082,83 | 6 082,83 | |
| Ministerstvo vnútra SR | Úsek evidencie občanov | 857,34 | 857,34 | |
| Ministerstvo vnútra SR | Úsek registra adries | 72,40 | 72,40 | |
| Ministerstvo dopravy, výstavby SR | Úsek stavebného poriadku | 3 940,39 | 3 940,39 | |
| Ministerstvo dopravy, výstavby SR | Na úsek dopravy | 152,71 | 152,71 | |
| Okresný úrad, ŽP KE | Na starostlivosť o životné prostredie | 287,49 | 287,49 | |
| Ministerstvo vnútra SR | Na terénnu sociálnu prácu | 56 783,40 | 56 783,40 | |

| | | | | |
|--------------------------------|--|-----------|-----------|----------|
| Dobrovoľná požiarna ochrana SR | Dotácia pre Dobrovoľný hasičský zbor Hrabušice | 3 000,00 | 3 000,00 | |
| Ministerstvo vnútra SR | Dotácia na CO | 531,04 | 531,04 | |
| Ministerstvo vnútra SR | Dotácia na vojnové hroby | 60,35 | 60,35 | |
| Ministerstvo vnútra SR | Dotácia na voľby | 3 151,52 | 3 151,52 | |
| Ministerstvo vnútra SR | Dotácia na občiansku hliadku | 15 842,47 | 15 842,47 | |
| Ministerstvo hospodárstva SR | Energošky | 6 875,51 | 6 875,51 | |
| Ministerstvo vnútra SR | Príspevok na ubytovanie Ukrajina | 4 225,00 | 4 225,00 | |
| Ministerstvo vnútra SR | Dotácia Projekt PRIM pre ZŠ | 66 341,98 | 66 341,98 | |
| MPC Prešov | Dotácia MPC projekt EU, ŠR pre ZŠ | 46 927,67 | 46 927,67 | |
| Národný inštitút vzdelávania | Projekt TRPO pre ZŠ | 34 891,31 | 34 891,31 | |
| ÚPSVR | Dotácia osobitný príjemca | 57 932,00 | 57 932,00 | |
| ÚPSVR | Dotácia na výkon osobitného príjemcu | 489,09 | 489,09 | |
| ÚPSVR | Dotácia na aktivačné práce, programy z ÚPSVR | 1 852,06 | 1 852,06 | |
| ÚPSVR | Dotácia na stravu pre žiakov ZŠ sMŠ | 69 118,40 | 60 587,80 | 8 530,60 |
| ÚPSVR | Dotácia na školské pomôcky pre žiakov ZŠ s MŠ | 2 755,60 | 2 755,60 | |
| ÚPSVR | Dotácia na stravu pre žiakov ŠZŠ | 15 053,90 | 13 464,70 | 1 589,20 |
| ÚPSVR | Dotácia na školské pomôcky pre žiakov ŽŠ | 564,40 | 564,40 | |

Rozpis bežných príjmov grantov a transferov z rozpočtu VUC v roku 2023

| | | | | |
|------------|------------------------------|----------|----------|--|
| VUC Košice | Revitalizácia obecného parku | 1 000,00 | 1 000,00 | |
|------------|------------------------------|----------|----------|--|

Prijaté granty a transfery boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom. Rozdiel medzi prijatými a použitými finančnými prostriedkami PK na školstvo bude vrátený ZŠ s MŠ Hrabušice a použitý do 31.3.2024.

Rozdiel medzi prijatými a použitými prostriedkami na dotáciu na stravu – pomoc v hmotnej núdzi bude vrátený ÚPSVR.

Granty a transfery sú účelovo viazané a nedajú sa použiť na iný účel. Transfery, ktoré sú pridelované na delimitované kompetencie každoročne, boli začlenené do schváleného rozpočtu. Ide o transfer na prenesený výkon v školstve, v stavebnom poriadku, ochrany prírody, matriku, register obyvateľstva, register adries, osobitný príjemca.

8.2. Poskytnuté dotácie

Obec v roku 2023 poskytla dotácie v súlade s VZN zo dňa 13.6.2012 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 - 1 - | Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 - | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 - | Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) vrátené - 4 - |
|--|--|---|---|
| TJ Štart Hrabušice | 16 000,00 | 16 000,00 | |
| Občianske združenie pestovateľ a chovateľ | 1 500,00 | 1 500,00 | |
| Autocamping s. r. o. Podlesok | 12 000,00 | 12 000,00 | |
| Stolnotenisový klub obce Hrabušice | 3 000,00 | 3 000,00 | |
| EVIKA – občianske združenie | 1 500,00 | 1 500,00 | |
| Dobrovoľný hasičský zbor Hrabušice | 2 000,00 | 2 000,00 | |
| Zelená hora | 2 610,00 | 2 610,00 | |
| Združenie kresťanských seniorov | 2 000,00 | 2 000,00 | |
| Spolu | 40 610,00 | 40 610,00 | |

K 31.12.2023 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade s VZN zo daň 13.6.2012 o dotáciách.

8.3. Významné investičné akcie uskutočnené v roku 2023

1/ Obec

Zaradené do majetku obce

Obec

| Účet | Opis významnej položky prírastkov a úbytkov dlhodobého majetku | Prírastok | Úbytok |
|------|--|--------------|--------|
| 021 | Chodník pre peších | 382 634,22 € | |
| 021 | Rozšírenie kanalizácie a rekonštrukcia miestnej komunikácie Tomášovská | 126 948,48 € | |
| 022 | Rampový systém Parkovisko Podlesok | 39 496,52 € | |
| 022 | Kamerový systém obec Hrabušice | 11 055,84 € | |
| 021 | Oplotenie pozemku po zbúraní budovy býv. MNV | 5 590,06 € | |

| | | | |
|-----|---|--------------|--|
| | Nedokončená výstavba | | |
| 042 | Nedokončená rekonštrukcia a výstavba 8 BJ nad Zdravotným strediskom | 572 006,05 € | |
| 042 | Nedokončená rekonštrukcia miestna komunikácia Letná ulica | 157 730,39 € | |
| 042 | Nedokončená výstavba Parkovisko Podlesok | 77 826,14 € | |

Čerpanie finančných prostriedkov v roku 2023

a) Výstavba 8 BJ nad zdravotným strediskom z úveru ŠFRB

Z rozpočtovaných 131 770,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2023 v sume 121 097,66 EUR, čo predstavuje 92 % čerpanie.

b) Výstavba 8 BJ nad zdravotným strediskom z RF

Z rozpočtovaných 4 769,75,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2023 v sume 4 769,75 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

c) Majetkový kapitálový fond ATC z RF

Z rozpočtovaných 200 000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2023 v sume 200 000,00 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

d) Rampový systém Podlesok parkovisko z úveru SLSP

Z rozpočtovaných 40 000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2023 vo výške 39 056,52 EUR, čo predstavuje 98 % čerpanie.

e) Rekonštrukcia VO – splátky úveru z roku 2021 z vlastných zdrojov

Z rozpočtovaných 40 000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2023 vo výške 42 780,84 EUR, čo predstavuje 98 % čerpanie.

f) Nová MŠ výstavba - projekt z úveru SLSP

Z rozpočtovaných 28 000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2023 vo výške 24 800,00 EUR, čo predstavuje 88 % čerpanie.

g) Kamerový systém v obci - z úveru SLSP

Z rozpočtovaných 12 000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2023 vo výške 11 055,84 EUR, čo predstavuje 92 % čerpanie.

Členenie kapitálových výdavkov podľa zdrojov:

| Zdroje | Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2023 | % čerpania |
|-------------------|---|-------------------------|------------|
| Vlastné zdroje | 72 495,09 | 71 669,20 | 99 |
| Úver SLSP | 186 000,00 | 81 853,96 | 44 |
| Rezervný fond | 205 000,00 | 204 769,75 | 100 |
| ŠFRB úver | 131 770,00 | 121 097,66 | 92 |
| KZ 72*43,111,131K | 53 571,75 | 33 621,75 | 63 |
| Spolu | 648 836,84 | 513 012,32 | 79 |

2/ Autocamping Podlesok s.r.o.

- rekonštrukcia kanalizácie
- pokračovanie rekonštrukcie chatiek

3/ ZŠ s MŠ

- bežná údržba budov, objektov

8.4.Predpokladaný budúci vývoj činnosti

Obec Hrabušice

- Dokončenie výstavby 8 B.J. nad zdravotným strediskom.
- Dokončenie rekonštrukcie MK na Letnej ulici
- Pokračovanie vy výstavbe Chodníka pre peších v obci
- Novostavba MŠ
- Rekonštrukcia ZŠ
- Oplotenie cintorína

Autocamping Podlesok s. r. o.

Z hľadiska budúcich cieľov spoločnosť Autocamping Podlesok s. r. o. bude v roku 2024 naďalej prostredníctvom svojich orgánov plniť funkcie, na ktoré bola zriadená. Pokračovať vo svojej činnosti v oblasti poskytovania služieb pre turistov. Všetky nutné zmeny, ktoré obec a Autocamping Podlesok s. r. o. budú v budúcnosti realizovať, budú mať za cieľ zvýšenie kvality služieb poskytovaných návštevníkom Národného parku Slovenský raj.

- pokračovanie rekonštrukcie chatiek v areáli Autocampingu Podlesok
- zabezpečenie zvýšenia spokojnosti všetkých hostí v Autocampingu Podlesok
- pokračovanie budovania kanalizácie v areáli Autocampingu Podlesok

8.5. Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia

Obec nezaznamenala žiadnu udalosť osobitného významu po skončení účtovného obdobia. K dátumu zostavenia konsolidovanej výročnej správy obec posúdila špecifické významné riziká a neistoty.

V spoločnosti Autocamping Podlesok s. r. o. predpokladáme aj naďalej nárast príjmov



Vypracovala: Alena Mačugová

Schválil: Marcel Kacvinský
starosta obce

V Hrabušiciach dňa 22.5.2024

Prílohy:

- Konsolidovaná účtovná závierka: Konsolidovaná Súvaha, Konsolidovaný Výkaz ziskov a strát, Poznámky konsolidovanej účtovnej závierky