



VÝROČNÁ SPRÁVA obce CHMELOV
za rok 2023

**Podpisový záznam
štatutárneho orgánu:**

Milan Polča
starosta obce

A handwritten signature in blue ink, consisting of the letters 'M' and 'P' followed by a horizontal line, positioned above a dotted line.

Spracovala: úvodnú časť
 finančnú časť

Helena Dreveňáková
Helena Dreveňáková

Individuálna Výročná správa obce Chmeľov za rok 2023 je zostavená na základe výsledkov ekonomických ukazovateľov počas celého roka 2023.

Obec skončila s kladným výsledkom hospodárenia

1. Identifikačné údaje obce:

Názov: Obec Chmeľov

IČO: 00327115, **DIČ:** 2021225492

Adresa pre poštový styk: Obecný úrad Chmeľov, Chmeľov 89, 082 15

Telefón: 051/7481555

e-mail: obec.chmelov@stonline.sk

Okres: Prešov

Kraj: Prešovský

ICO: 00327115

DIC: 2021225492

Právna forma: obec

Rozloha obce: 12,63 ha

Počet obyvateľov k 31.12.2023: 1 080

2. Organizačná štruktúra obce a identifikácia vedúcich predstaviteľov

1. Starosta obce - Milan Polča

Zástupca starostu - Pavol Kozák

Poslanci obecného zastupiteľstva:

Ing. Kamil **Katuščák**, Mgr. Anna **Havirová**, Bc. Miroslava **Mariňáková**, Martin **Marcinko**, Radovan **Majerník** a Miroslav **Keresteš**.

Kontrolór obce: od 03.02.2023 Ing. Eva **Harsághy** od **03.02.2023**

Pracovníčky obecného úradu: Helena Dreveňáková, ekonómka a matrikárka, Magdaléna Kozáková, administratívna referentka, Elena Polčová, upratovačka, Peter Kroka, technický pracovník

V roku 2023 obecné zastupiteľstvo zasadalo celkom 7 krát.

Riadne zasadnutie obecného zastupiteľstva sa konalo celkom 6 krát a to: 30.01.2023, 22.03.2023, 23.06.2023, 22.09.2023, 16.11.2023 a 08.12.2023 zasadnutia sa konali v zasadačke obecného úradu.

Mimoriadne zasadnutie sa konalo 1 krát a to dňa 01.06.2023
Komisie zasadali v roku 2023 - 2 krát – riešili bežné potreby a problémy obce.

Pozvánky na zasadnutia sú zverejnené na informačnej tabuli obce a na webovej stránke obce. Všetky zasadnutia obecného zastupiteľstva boli verejné.

3. Poslanie, vízie, ciele

Poslanie obce: Obecný úrad vykonáva odborné, administratívne a organizačné práce súvisiace s plnením úloh. Starostlivosť o všestranný rozvoj územia obce a potreby jej obyvateľov.

Vízie obce: Zveľad'ovanie, budovanie a napredovanie obce

Ciele obce: Zvýšenie kvality vlastných občanov prípadne návštevníkov obce, vzájomná spolupráca, informovanosť a transparentnosť pri riadení, aby občania ostávali bývať vo vlastnej obci, aby sa obec budovala a rozrastala vo všetkých smeroch a ukazovateľoch.

4. Z histórie obce:

Obec Chmeľov sa po prvý raz v archívnych dokumentoch spomína v roku 1212 pod názvom Frigidus Fons /Studený prameň/, od roku 1264 už pod názvom Comlouch – v preklade Chmeľov.

Z histórie obce je známe, že tu sídlili krížovníci bližšie neznámeho rytierskeho rádu, ktorých Ondrej II. Oslobodil od poplatkov na mýtach a trhoviskách.

Koncom 12. storočia sa v Chmeľove usídlil rytiersky rád Krížovníkov Božieho Hrobu. Ich vlastníctvom bol až do roku 1313, keď ho vymenili za Lendak a Chmeľov sa stal majetkom Brezovickovcov, neskôr Jána z Drienova a veľmožského rodu Abovcov. V novoveku obec patrila viacerým rodom.

Pamätihodnosti obce:

Evanjelický a.v. kostol pochádza z 13.storočia, je Národnou kultúrnou pamiatkou

Gréckokatolícky kostol bol postavený v roku 1933

Pomník padlých v druhej svetovej vojne bol odhalený 7. mája 1970

Symboly obce:

Pečať obce poznáme podľa odtlačku pečatidla z 19. Storočia. Stred pečatného poľa vyplňa motív obilného snopu a kosáka. Nad ním je v dvoch riadkoch nápis KOMLOS KERESZTES, pokračujúci v kruhopise textom KOZSEG PETSETJE 1867.

Erb obce Chmeľov, vychádzajúci z historickej predlohy má túto podobu:
V zelenom štíte zlatý snop, dolu obopätý strieborným kosákom, sprevádzaný z horných rohov splývajúcimi striebornými ratolistami chmeľu a tromi zlatými šištica

Vlajka obce Chmeľov pozostáva zo siedmich pozdĺžnych pruhov vo farbách žltej, zelenej, bielej, zelenej, žltej, zelenej a bielej. Vlajka má pomer strán 2:3 a ukončená je tromi cípmi, t.j. dvomi zástrihmi siahajúcimi do tretiny jej listu. Pečať obce Chmeľov je okrúhla, uprostred s obecným symbolom a kruhopisom OBEC CHMEĽOV.

5. Vznik obce a charakteristika obce

Obec je samostatný územný samosprávny a správny celok Slovenskej republiky, ktorý vznikol zo zákona a riadi zákonom 369/1990 Zb. o obecnom riadení v znení neskorších predpisov, zmien a doplnkov a Ústavou Slovenskej republiky.

Obecný úrad zabezpečuje organizačné a administratívne práce, súvisiace s chodom obce. Pracovníkov obecného úradu a ich prácu organizuje starosta obce. Na obecnom úrade pracuje 6 zamestnancov. Pod obecný úrad spadá aj Matričný úrad, pracovníčka má pracovný úväzok 20% a účtovníctvo 80%. Hlavný kontrolór s úväzkom 10 % od 03.02.2023.

V mysle zákona č. 369/1990 je obec Chmeľov samostatným územným samosprávnym a správnym celkom Slovenskej republiky. Obec združuje osoby, ktoré majú na jej území trvalý pobyt a ako právnická osoba za podmienok stanovených zákonom samostatne hospodári s vlastným majetkom a vlastnými príjmami. Základnou úlohou obce pri výkone samosprávy je starostlivosť o všestranný rozvoj územia obce a potreby jej obyvateľov.

Obec financuje svoje potreby predovšetkým z vlastných príjmov, dotácií zo štátneho rozpočtu a ďalších zdrojov. Na plnenie svojich úloh môže používať návratne zdroje financovania a prostriedky mimorozpočtových peňažných

fondov. Na plnenie rozvojového programu obce, resp. na plnenie iných úloh v štátnom záujme môže obec získať dotáciu zo strany štátu.

Majetok obce tvoria veci vo vlastníctve obce a jej majetkové práva. Majetok obce slúži na plnenie úloh obce, snahou obce je zveľaďovať a zhodnocovať tento majetok a zachovať ho v nezmenšenej hodnote.

Darovať nehmotný majetok, ktorý je vlastníctvom, je neprípustné. Majetok obce je možno použiť len na verejné účely, na podnikateľskú činnosť a na výkon samosprávy obce.

Zásady hospodárenia s majetkom obce určuje obecné zastupiteľstvo.

Zákon NR SR č. 564/2004 Z.z. v zmysle neskorších predpisov o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samosprávy upravuje podiely obce na daniach v správe štátu.

Dotácie na úhradu nákladov spojených s preneseným výkonom štátnej správy sa zabezpečujú prostredníctvom správcu kapitoly štátneho rozpočtu, do ktorého vecnej pôsobnosti patrí výkon štátnej správy, ktorý bol prenesený na obec.

Poskytujú sa na základe zákona č. 596/2003 Z.z. o štátnej správe v školstve a školskej samospráve a o zmene a doplnení niektorých zákonov. V súlade so zákonom o štátnom rozpočte na príslušný rozpočtový rok sa všetky ďalšie dotácie zabezpečujú prostredníctvom MF SR alebo správcu kapitoly štátneho rozpočtu, do ktorého vecnej pôsobnosti príslušná činnosť patrí.

Podľa zákona o rozpočtových pravidlách verejnej správy č. 523/2004 v znení neskorších predpisov je obec ako subjekt verejnej správy právnickou osobou zapísanou v registri organizácií, ktorý vedie Štatistický úrad SR v zmysle zákona č. 540/2001 o štátnej štatistike v znení neskorších predpisov.

Zákon č. 431/2002 o účtovníctve v znení neskorších predpisov je základnou legislatívnou normou upravujúcou účtovníctvo vrátane účtovnej závierky rozpočtových organizácií a obcí. Tento zákon upravuje povinnosť rozpočtových organizácií a obcí účtovať v sústave podvojného účtovníctva.

Účtovnú závierku zákon definuje ako štruktúrovanú prezentáciu skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva, poskytovanú osobám, ktoré tieto informácie vyžadujú, pričom účtovná závierka tvorí jeden celok pozostávajúci zo všetkých náležitostí a z jednotlivých súčastí-súvahy, výkazu ziskov a strát, poznámok.

Cieľom účtovnej závierky je poskytnúť vecný a pravdivý obraz o účtovnej závierke. Informácie v účtovnej závierke sú užitočné, ak sú posudzované z hľadiska významnosti, zrozumiteľné, porovnateľné, spoľahlivé.

Zákon o účtovníctve v znení neskorších predpisov stanovuje povinnosť overenia individuálnej účtovnej závierky, konsolidovanej závierky a vyhodnotenie výročnej správy, ktorej súlad s účtovnou závierkou musí byť rovnako overený audítorom. Pre obce to stanovuje § 9 zákona č. 369/1990 Z.z. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov.

Účtovná závierka predstavuje kontinuálny proces činností, ktorých výsledkom je zostavenie účtovných výkazov, vypracovanie poznámok a následne predloženie účtovnej závierky ako celku vrátane všeobecných náležitosti na určené miesta predkladania. Z hľadiska charakteru ich môžeme rozčleniť na účtovnú závierku pozostávajúcu z prípravných prác, uzatvorenia účtovných kníh a zostavenia účtovnej závierky.

Prípravné práce sa uskutočňujú pred uzatvorením účtovných kníh a zahŕňajú tieto okruhy činností:

- inventarizáciu
- kontrolu bilančnej kontinuity
- kontrolu nadväznosti analytických účtov a analytickej evidencie na syntetické účty
- zaúčtovanie účtovných prípadov na účtoch, ktoré nesmú mať konečný zostatok
- kontrolu výsledku hospodárenia
- kontrolu zaúčtovania odpisov
- doúčtovanie účtovných prípadov bežného účtovného obdobia
- kontrolu formálnej správnosti účtovných zápisov

Pri uzatváraní účtovných kníh obec postupuje takto:

- zistia sa obraty jednotlivých účtov
- zistia sa konečné stavy účtov prostriedkov a zdrojov rozpočtového hospodárenia

Programové vybavenie účtovníctva nám prevádza Firma IFOSOFT s.r.o. Prešov na základe Licenčnej zmluvy.

V obci aktívne pracuje Klub dôchodcov, Športový klub a Dobrovoľný hasičský zbor.

Obec má v zriaďovateľskej pôsobnosti Základnú školu

1. Základná škola Chmeľov

Riaditeľka: Mgr. **Anna Havirová**

Adresa: Chmeľov č.161 , 08215

e-mail: skola.chmelov@centrum.sk

telefón: 051/7799228

Počet žiakov: v školskom roku 2022/2023 – **71 čisto len marginalizovaných rodín**

Základná škola je organizácia s právnou subjektivitou

Bola zriadená 01.07.2002 Zriaďovacou listinou

V základnej škole sú zamestnaní: riaditeľka, 5 učiteľov, 1 asistentka učiteľa, 2 nepedagogické pracovníčky, učiteľ náboženstva - spolu 10 zamestnancov.

2. Materská škola Chmeľov

Materská škola je organizácia bez právnej subjektivity.

Riaditeľka: Lívia Zajacová

Adresa: Chmeľov č.217 , 08215

Telefón: 0905/800750

Počet žiakov: v školskom roku 2022/2023 – **39 z toho 18 z marginalizovaných rodín,**

Predškolákov celkom 16 toho 8 predškolákov z marginalizovaných rodín

V materskej škole sú zamestnaní: riaditeľka, 3 učiteľky, 3 pracovníčky cez projekt NIVAM, 1 kuchárka, vedúca školskej jedálne a 1 upratovačka - spolu 10 zamestnancov

V školskej jedálni MŠ sa vyvaruje pre žiakov a učiteľov Materskej školy a Základnej školy Chmeľov.

Obec zamestnáva

od 1.7.2023 dve pracovníčky cez národný projekt **IMPLEA**-Terénna sociálna práca

od 1.7.2023 bolo spustený projekt - Komunitné centrum tam pracuje riaditeľka, 1 odborný pracovník a 1 asistentka.

od 1.11.2019 tri pracovníčky cez projekt **PRIM** v MŠ

od 01.03.2022 do 31.05.2023 obec zamestnávala štyroch **pracovníkov MOPS**

V obci sa poskytujú sociálne služby prostredníctvom dvoch stacionárov a to: Denný stacionár ANGELO n.o. a Stredisko Evanjelickej DIAKONIE Chmeľov.

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 vyrovnaný a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2023.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 16.12.2022 uznesením č. 11/2022

Rozpočet bol zmenený jedenkrát:

zmena schválená dňa 08.12.2023 uznesením č. 56/2023

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	943 143,00	1 854 810,93	1 695 593,55	91,42
z toho :				
Bežné príjmy	631 450,00	867 059,36	859 669,53	99,15
Kapitálové príjmy	0,00	563 186,42	563 186,42	100,00
Finančné príjmy	127 000,00	164 656,93	16 218,00	9,85
Príjmy RO s právnou subjektivitou	184 693,00	259 908,00	259 519,60	98,69
Výdavky celkom	943 143,00	1 752 083,41	1 570 084,17	90,84
z toho :				
Bežné výdavky	631 450,00	792 720,73	665 804,74	83,99
Kapitálové výdavky	95 970,00	668 605,42	638 467,24	95,49
Finančné výdavky	31 030,00	30 849,26	30 849,26	100,00
Výdavky RO s právnou subjektivitou	184 693,00	259 908,00	234 962,93	98,69
Rozpočtové hospodárenie obce	0,00	102 727,52	125 509,38	

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2023

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
943 143,00	1 854 810,71	1 695 593,55	91,42

Z rozpočtovaných celkových príjmov 1 854 810,71 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 1 695 593,55 EUR, čo predstavuje 91,42 % plnenie.

A. Príjmy obce

1. Bežné príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
816 143,00	1 126 967,36	1 116 189,13	99,04

Z rozpočtovaných bežných príjmov 1 126 967,36 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 1 116 189,13 EUR, čo predstavuje 99,04 % plnenie.

a) daňové príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
27 156,00	27 752,26	27 173,45	97,91
18 850,00	18 850,00	16 751,83	88,86
449 628,00	449 628,00	447 371,04	99,50
495 634,00	496 230,26	491 296,32	99,00

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 449 628,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2023 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 447 371,04 EUR, čo predstavuje plnenie na 99,50 %.

V roku 2023 výška výnosu dane z príjmov bola znížená o 0,50 % čo predstavuje sumu 2 256,96 EUR.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 27 752,26 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 27 173,45 EUR, čo predstavuje plnenie na 97,91 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 13 763,32 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 13 355,47 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 54,66 EUR. K 31.12.2023 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 121,61 EUR.

Daň za psa 726,76 eur

Daň za užívanie verejného priestranstva 0,00 eur

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 16 751,83 eur. K 31.12.2024 obec eviduje pohľadávky na poplatku za KO vo výške 3 611,64 eur.

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
23 700,00	48 224,16	45 851,67	95,08

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 3 301,03 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 3 301,03 EUR, čo je 100,003 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z dividend v sume 0,00 EUR, príjem z prenajatých pozemkov v sume 50,76 EUR, príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 1 770,00 EUR a nájom prenajatých budov 1 480,27 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky: Z rozpočtovaných 48 224,16 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 45 851,67 EUR, čo je 106,87 % plnenie.

c) iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
0,00	1 008,80	1 008,80	100,00

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 1 008,80 EUR, bol skutočný príjem vo výške 1 008,80 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie. Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy náhrad z poisťného plnenia.

d) prijaté bežné granty a transfery:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
294 658,00	578 203,11	574 731,31	99,40

Z rozpočtovaných bežných grantov a transferov 578 203,11 EUR bol skutočný príjem vo výške 574 731,31 EUR, čo predstavuje 99,40 % plnenie.

Prijaté bežné granty a transfery:

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel	Poznámka
MV SR	4 320,77	Matričná činnosť	
MV SR	351,45	Register obyvateľov	
MV SR	24,40	Register adries	
MV SR	1 231,01	Voľby NR SR	
MV SR	119,78	Referendum časť.	
MV SR	5 895,00	Príspevok odídencom	
MIRR SR	18 200,00	Príspevok migrácia	

MF SR	20 520,80	Neg. dôsledky inflácia	
Obvodný úrad Prešov	337,93	Civilná ochrana	
Obvodný úrad Prešov	40,23	Vojnové hroby	
Ministerstvo kultúry	15 000,00	Obnova kultúr. pam.	
Splnom. vlády SR MRK	15 000,00	Transfer vod. prip. RO	
PPA	4 896,00	Informačné tabule	
VSD Košice GRADT	500,00	Grant	
Národná koalícia	1 380,00	Asistenčná činnosť KC	
Environmentálny fond	4 672,02	Dotácia	
DHZ	3 000,00	Dotácia DHZ	
SPOLU	95 489,39		
MŠ SR	236 017,00	Normatívne prostriedky	
MŠ SR	2 010,00	Vzdelávacie poukazy	
MŠ SR	1 899,00	Dopravné	
MŠ SR	9 020,00	Predškola MŠ	
MŠ SR	3 300,00	Soc.znevýhod. prostr.	
MŠ SR	9 768,00	Asistent učiteľa	
MŠ SR	1 905,00	Edukačné publikácie	
MŠ SR	940,00	Podpora digital.trans.	
SPOLU	264 859,00		
ÚPSVaR	15 842,50	Strava ZŠ	
ÚPSVaR	2 979,60	Strava MŠ	
ÚPSVaR	680,60	Školské pomôcky ZŠ	
ÚPSVaR	16,60	Školské pomôcky MŠ	
ÚPSVaR	11 320,00	Záškoláci rod. prídavky	
ÚPSVaR	538,40	Náradie AČ	
ÚPSVaR	409,50	Náradie AČ	
ÚPSVaR	1 206,25	Náradie AČ	
SPOLU	32 993,45		
PROJEKTY:			
Komunitné centrum	43 500,09		
Terénna soc. práca	27 134,82		
MOPS	29 215,39		
PRIM	44 064,01		
NIVAM MŠ	14 136,00		
IMPLEA KC	12 285,76		
IMPLEA TSP	11 053,40		
SPOLU	181 389,47		
Spolu GRANTY:	574 731,31		

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

2. Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
0,00	563 186,42	563 186,42	100

Prijaté kapitálové granty a transfery:

Z rozpočtovaných 563 186,42 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 563 186,42 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Prijaté kapitálové granty a transfery:

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel	Poznámka
	555 081,99	Vodovod	
	639,71	Zberný dvor	
	5 334,72	Komunitné centrum	
	2 130,00	Predaj pozemku	

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie finančných príjmov	% plnenia fin. príjmov k rozpočtu po zmenách
127 000,00	164 656,93	16 218,00	9,85

B. Príjmy rozpočtových organizácií

Bežné príjmy:

Rozpočtová organizácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
Základná škola	184 693,00	259 908,00	256 519,60	98,69
				21 556,67 do roku 2024

Z rozpočtovaných bežných príjmov 259 908,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 256 519,60 EUR, čo predstavuje 98,69 % plnenie.

Kapitálové príjmy: Základná škola nemá obsahovú náplň pre túto kapitolu.

Príjmové finančné operácie: Základná škola nemá obsahovú náplň pre túto kapitolu.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2023

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
943 143,00	1 752 083,41	1 570 084,17	89,61

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 1 752 083,41 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 1 570 084,17 EUR, čo predstavuje 86,04 % čerpanie.

A. Výdavky obce

1. Bežné výdavky:

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
0111 Správa obce	168 931,00	172 339,80	158 865,72	92,18
0112 Fin.rozp. zálež.	3 300,00	3 300,00	3 094,06	93,76
0133 Matrika	4 450,00	4 320,77	4 320,77	100,00
0160 Vol'by, referen.	570,00	1 967,16	1 967,16	100,00
0170 Splátka úrokov	180,00	438,24	438,24	100,00
0220 Civilná obrana	310,00	375,93	337,93	89,89
0320 Ochr pred pož.	6 610,00	7 020,00	4 781,32	68,11
0360 Projekt MOPS	20 100,00	27 791,45	27 791,45	100,00
0412 Proj. IMP TSP	0,00	12 493,97	12 493,97	100,00
0412 Proj. IMP KC	0,00	11 615,90	11 615,90	100,00
0451 Cestná doprava	10 000,00	10 660,00	8 910,75	83,59
0510 Nakl. s odpad.	26 010,00	31 690,42	25 197,32	79,51
0520 Nakl. odp.vody	20 530,00	27 232,98	20 597,00	75,63
0620 Rozvoj obce	83 349,00	81 727,80	43 934,53	53,76
0640 Verejné osvetl.	19 500,00	22 649,71	14 737,98	65,07
0721 Lekar. starostl.	1 500,00	1 500,00	331,19	22,08
0810 Šport. služby	16 700,00	19 284,00	11 526,53	59,77

0820 Kult. služby	9 300,00	9 300,00	3 805,48	40,92
0830 Miest. rozhlas	1 100,00	1 100,00	118,36	10,76
0840 Dom smútku	11 000,00	11 000,00	622,94	94,64
0911 Materská škola	0,00	125 800,29	119 059,87	100,00
09112 Projekt PRIM	22 950,00	37 348,96	37 348,96	0,00
0912 ZŠ	5 000,00	5 000,00	0,00	100,00
0950 Projekt KC	26 150,00	36 517,20	36 517,20	68,36
09601 Školská jed.	38 350,00	38 350,00	26 215,46	100,00
09601 Školská jed.	0,00	19 510,23	19 510,23	100,00
0980 NIVAM	0,00	14 113,06	14 113,06	100,00
1020 Soc. zariadenia	0,00	9 000,00	9 000,00	100,00
1040 Záškoláci	5 500,00	11 320,00	11 320,00	100,00
1070 TSP	27 110,00	37 952,86	37 231,36	98,10
1090 Záškoláci RP	0,00	5 968,38	5 968,38	100,00
Spolu bežný rozpočet	631 450,00	792 720,73	665 804,74	83,99

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 792 720,73 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 665 804,74 EUR, čo predstavuje 83,99 % čerpanie.

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

a) Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania:

Z rozpočtovaných výdavkov 302 090,02 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 293 741,21 EUR, čo je 97,24 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, matriky, pracovníkov materskej školy, školskej jedálne MŠ, projekt PRIM, Projekt Terénna sociálna práca, Projekt komunitné centrum, Projekt miestna občianska poriadková služba.

b) Poistné a príspevok do poisťovní:

Z rozpočtovaných výdavkov 102 612,28 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 98 962,06 EUR, čo je 96,44 % čerpanie.

c) Tovary a služby:

Z rozpočtovaných výdavkov 223 766,81 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 187 302,77 EUR, čo je 83,70 % 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 413 844,34 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 353 204,87 EUR, čo predstavuje 85,34 % čerpanie.

Splácanie úrokov :

Z rozpočtovaných výdavkov 438,24 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 438,24 EUR, čo predstavuje 101,35 % čerpanie.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia obce za rok 2023

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2023 v EUR
Bežné príjmy spolu	1 116 189,13
z toho : bežné príjmy obce	859 669,53
bežné príjmy RO	256 519,60
Bežné výdavky spolu	900 767,67
z toho : bežné výdavky obce	665 804,74
bežné výdavky RO	234 962,93
Bežný rozpočet	215 421,46
Kapitálové príjmy spolu	563 186,42
z toho : kapitálové príjmy obce	563 186,42
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	638 467,24
z toho : kapitálové výdavky obce	638 467,24
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	- 75 280,82
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	140 140,64
Vylúčenie z prebytku/Úprava schodku HČ	60 639,47
Vylúčenie z prebytku/Úprava schodku PČ (doplnkový zdroj financovania HČ, zdroj financovania PČ)	0,00
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	79 501,17
Prijmové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	16 218,00
- finančné zábezpeky školskej jedálne	0,00
- finančné zábezpeky na nájomné - bytovky ŠFRB	0,00
- finančné zábezpeky na verejné obstarávanie	0,00
Výdavkové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	30 849,26
finančné zábezpeky školskej jedálne	0,00
- finančné zábezpeky na nájomné - bytovky ŠFRB	0,00
- finančné zábezpeky na verejné obstarávanie	0,00
Rozdiel finančných operácií	- 14 631,26
PRÍJMY SPOLU	1 695 593,55
VÝDAVKY SPOLU	1 570 084,17
Rozpočtové hospodárenie obce	125 509,38
Vylúčenie z prebytku/Úprava schodku HČ	60 639,47
Vylúčenie z prebytku/Úprava schodku PČ (doplnkový zdroj financovania HČ, zdroj financovania PČ)	0,00
Úprava hospodárenia o nevyčerpaný úver	0,00
Upravené rozpočtové hospodárenie obce	64 869,91

Prebytok rozpočtu v sume 64 869,91 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 podľa osobitných predpisov v sume 60 639,47 EUR navrhujeme použiť na:

tvorbu rezervného fondu

64 869,91 EUR

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

- a) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume **60 639,47 EUR**, a to na :
- prenesený výkon v oblasti školstva v sume 21 556,67 EUR
 - stravné pre deti v hmotnej núdzi v sume 7 702,80 EUR
 - energia komunitné centrum 1 380,00 EUR
 - transfer vodovodné prípojky 15 000,00 EUR
 - transfer historický sad 15 000,00 EUR

5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov

Rezervný fond

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

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2023	46 132,44
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	23 821,03
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi	16 218,00
KZ k 31.12.2023	53 735,47

Sociálny fond

Obec vytvára sociálny fond v zmysle zákona č.152/1994 Z.z. v z.n.p.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2023	676,76
Prírastky - povinný príděl - 1 %	2 632,92
Úbytky - stravovanie	2 032,16
KZ k 31.12.2023	1 277,52

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	2 673 934,23	3 227 267,92
Neobežný majetok spolu	2 321 150,82	2 789 843,75
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00	0,00
Dlhodobý hmotný majetok	2 126 036,96	2 603 729,89
Dlhodobý finančný majetok	195 113,86	195 113,86
Obežný majetok spolu	352 684,61	428 424,17
z toho :		
Zásoby	1 010,26	1 008,40
Zúčtovanie medzi subjektami VS	210 201,19	203 004,31
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	3 885,10	3 783,25
Finančné účty	137 588,06	220 528,28
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	98,80	0,00

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	2 673 934,23	3 227 267,92
Vlastné imanie	1 566 774,15	1 587 305,69
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0
Fondy	0,00	0
Výsledok hospodárenia	1 566 774,15	1 587 305,69
Záväzky	89 480,96	687 511,76
z toho :		
Rezervy	0,00	0,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	23 146,88	615 721,46
Dlhodobé záväzky	11 726,02	1 242,32
Krátkodobé záväzky	34 808,06	70 547,98
Bankové úvery a výpomoci	19 800,00	0,00
Časové rozlíšenie	1 017 679,12	952 450,47

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	29 789,62	29 789,62	0,00
- zamestnancom	20 734,61	20 734,61	0,00
- poisťovniam	12 190,51	12 190,51	0,00
- daňovému úradu	2 377,64	2 377,64	0,00
- štátnemu rozpočtu	0,00	0,00	0,00
- bankám	0,00	0,00	0,00
- Iné záväzky	5 455,60	5 455,60	0,00
- ostatné záväzky MARO	0,00	0,00	0,00
Záväzky spolu k 31.12.2022	70 547,98	70 547,98	

Bankový úver zo Slovenskej sporiteľne bol obci poskytnutý v sume 200 000 tisíc eur dňa 10.12.2013 bol splatený 30.11.2023.

Dodávateľský úver MARO Sučany - zhotoviteľ multifunkčného ihriska poskytol v sume 39 776,92 eur a posledná splátka bola realizovaná 01.10.2023.

a) Výpočet dlhu obce podľa § 17 ods.6 písm. a):

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2022:	
- skutočné bežné príjmy obce	685 576,38
- skutočné bežné príjmy RO	198 141,00
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2022*	883 817,38
Celková suma dlhu obce k 31.12.2023:	
- zostatok istiny z bankových úverov SLSP	0,00
- zostatok istiny z pôžičiek	
- zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov MARO	0,00
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB	
- zostatok istiny z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	
- zostatok istiny z pôžičky z Audiovizuálneho fondu	
- zostatok istiny z pôžičky z Fondu na podporu umenia	
- zostatok istiny z	
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2023	0,00
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
- z úverov zo ŠFRB	
- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	
- z úveru z Environmentálneho fondu	
- z pôžičky z Audiovizuálneho fondu	
- z pôžičky z Fondu na podporu umenia	
- z úverov	
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	0,00
Spolu upravená/znížená celková suma dlhu obce k 31.12.2023**	0,00

Zostatok istiny k 31.12.2023**	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2022	§ 17 ods.6 písm. a)
0,00	883 817,38	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) :

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2022	
- skutočné bežné príjmy obce	682 576,38
- skutočné bežné príjmy RO	198 141,00
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2022	883 717,38
Bežné príjmy obce a RO upravené o účelovo určené:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	31 652,66
- dotácie zo ŠR	0,00
- transfer ZŠ.	198 141,00
- dobrovoľná pož. ochrana	3 000,00
- ÚPSVaR	17 817,38
- Projekty eurof.	142 982,93
- príjmy podľa osobitných predpisov	4 836,45
-	
Spolu bežné príjmy obce a RO účelovo určené, o ktoré sa znižujú bežné príjmy k 31.12.2022	393 593,97
Spolu upravené/znížené bežné príjmy k 31.12.2022*	490 123,41
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2023 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821004 (bankový úver krátkodobý - splátka istiny)	
- 821005 (bankový úver dlhodobý - splátka istiny)	19 800,00
- 821007 (úver zo ŠFRB - splátka istiny)	
- 821009 (dodávateľský úver - splátka istiny)	11 049,26
-	
- 651002 (bankový úver - splátka úrokov)	438,24
- 651003 (úver zo ŠFRB a ostatné subjekty VS - splátka úrokov)	
- 651004 (dodávateľský úver a ostatní veritelia - splátka úrokov)	
-	
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2023**	31 287,50

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2023**	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2022*	§ 17 ods.6 písm. b)
31 287,50	490 123,41	6,38 %

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

9. Prehľad o poskytnutých dotáciách

Obec v roku 2023 poskytla dotácie v súlade so VZN č. o dotáciách

Poskytovateľ	Príjemca dotácie a účelové určenie dotácie na - bežné výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
Obec Chmel'ov - 1 -				
1.	Športový klub Chmel'ov	8 000,00	8 000,00	0,00
2.	Klub dôchodcov	224,53	224,53	0,00
3.	Folklórny súbor Oblík	1 000,00	1 000,00	0,00
4.-	Cirkev ECAV	500,00	500,00	0,00
5.	Denné stacionáre	8 315,00	8 315,00	0,00
6.	Domovom dôchodcov	505,00	505,00	0,00
	Spolu:	18 544,53	18 544,53	0,00

K 31.12.2023 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 4/2020 o dotáciách.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec nevykonávala podnikateľskú činnosť a preto nemá obsahovú náplň pre túto kapitolu.

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 z.n.p. má obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytl finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

- Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám
Obec má zriadené ani založené právnické osoby

- Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školsťvo, matrika, bežné výdavky, kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finan. Prostr. - 3 -	Suma skutočne použitých finan. Prostr. - 4 -	Rozdiel (stí.3 - stí.4) - 5 -
MV SR	Matrika	4 320,77	4 320,77	0,00
MV SR	Register obyvateľov	351,45	351,45	0,00
MV SR	Register adries	24,40	24,40	0,00
MV SR	Voľby do NR SR	1 231,01	1 231,01	0,00
MV SR	Referendum časť	119,78	119,78	0,00
Nár.koal.	Asistenčná činnosť KC	1 380,00	0,00	1 380,00
MV SR	Príspevok odídencom UA	5 895,00	5 895,00	0,00
MIRR SR	Príspevok migrácia	18 200,00	18 200,00	0,00
MF SR	Negatívne dôsledky inflácia	20 520,80	20 520,80	0,00
OÚ Prešov	Civilná ochrana	337,93	337,93	0,00
OÚ Prešov	Vojnové hroby	40,23	40,23	0,00
MK SR	Obnova kultúrnej pamiatky SAD	15 000,00	0,00	15 000,00
ÚSV MRK	Transfer vodovodné prípojky MRK	15 000,00	0,00	15 000,00
PPA	Informačné tabule	4 896,00	4 896,00	0,00
Envir.fond	Dotácia	4 672,02	4 672,02	0,00
DPO Blava	Materiál DHZ	3 000,00	3 000	0,00
VSD Košice	GRANT	500,00	500,00	0,00
MŠ SR	Normatívne prostriedky ZŠ	256 519,60	234 962,93	21 556,67

MŠ SR	Vzdelávacie poukazy	2 010,00	2 010,00	0,00
MŠ SR	Dopravné	1 899,00	1 899,00	0,00
MŠ SR	Predškolači MŠ	9 020,00	9 020,00	0,00
MŠ SR	Soc. znevýhodnené prostredie	3 300,00	3 300,00	0,00
MŠ SR	Asistent učiteľa	9 768,00	9 768,00	0,00
MŠ SR	Edukačné publikácie	1 905,00	1 905,00	0,00
MŠ SR	Podpora digitálnej transformácie	940,00	940,00	0,00
ÚPSVaR	Strava ZŠ	15 842,50	9 361,90	6 480,60
ÚPSVaR	Strava MŠ	2 979,60	1 757,40	1 222,20
ÚPSVaR	Školské pomôcky ZŠ	680,60	680,60	0,00
ÚPSVaR	Školské pomôcky MŠ	16,60	16,60	0,00
ÚPSVaR	Záškoláci RP	11 320,00	11 320,00	0,00
ÚPSVaR	Náradie a odevy, obuv	2 154,05	2 154,05	0,00

- c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom
Obec neuzatvorila v roku 2023 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.
- d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí
Finančné prostriedky neboli poskytnuté.
- e./ Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC
Finančné prostriedky neboli poskytnuté.

VÚC	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : BV, KV - 2 -	Suma prijatých finan. prostr. - 3 -	Suma skutočne použitých fin. pr. - 4 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 5 -

12.Hodnotenie plnenia programov obce

Obec pre rok 2023 neuplatňovala programový rozpočet. Obecné zastupiteľstvo Obce Chmeľov uznesením č. 11/2022 zo dňa 16.12.2022 schválilo v súlade s § 4 ods. 5 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v z. n. p. neuplatňovanie programov v rozpočte Obce Chmeľov na rok 2023.

Obec nezaznamenala žiadnu udalosť osobitného významu po skončení účtovného obdobia.

Milan Polča
starosta obce