



**Výročná správa
obce
Nový Salaš
za rok 2023**

Predkladá : Mgr. Martina Pachová

Spracoval: Ing. Andrea Onušková

v Novom Salaši, dňa 11.05.2024

OBSAH

1. Identifikačné údaje obce
2. Organizačná štruktúra obce a identifikácia vedúcich predstaviteľov
3. Poslanie, vízie, ciele
4. Základná charakteristika obce
 - 4.1. Geografické údaje
 - 4.2. Demografické údaje
 - 4.3. Ekonomické údaje
 - 4.4. Symboly obce
 - 4.5. História obce
 - 4.6. Pamiatky
5. Plnenie funkcií obce (prenesené kompetencie, originálne kompetencie)
 - 5.1. Výchova a vzdelávanie
 - 5.2. Sociálne zabezpečenie
 - 5.3. Hospodárstvo
 - 5.4 Zdravotníctvo
 - 5.5 Kultúra a šport
6. Informácia o vývoji obce z pohľadu rozpočtovníctva
 - 6.1. Plnenie príjmov a čerpanie výdavkov za rok 2023
 - 6.2. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2023
 - 6.3. Rozpočet na roky 2023 - 2025
7. Informácia o vývoji obce z pohľadu účtovníctva
 - 7.1. Majetok
 - 7.2. Zdroje krytia
 - 7.3. Pohľadávky
 - 7.4. Záväzky
8. Hospodársky výsledok za rok 2023 - vývoj nákladov a výnosov
9. Ostatné dôležité informácie
 - 9.1. Prijaté granty a transfery
 - 9.2. Poskytnuté dotácie
 - 9.3. Významné investičné akcie v roku 2023
 - 9.4. Predpokladaný budúci vývoj činnosti
 - 9.5 Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia
- 9.6. Významné riziká a neistoty, ktorým je účtovná jednotka vystavená

1. Identifikačné údaje obce

Názov: Obec Nový Salaš
Sídlo: Nový Salaš č. 75, 044 17 Nový Salaš
IČO: 00691283
Štatutárny orgán obce: Mgr. Martina Pachová, starostka obce
Telefón: 055/6968180
Mail: obecnovysalas@gmail.com
Webová stránka: www.novysalas.sk

2. Organizačná štruktúra obce a identifikácia vedúcich predstaviteľov

Starosta obce: Mgr. Martina Pachová, starostka obce
Zástupca starostu obce: Mgr. Barbara Hertel'ová
Hlavný kontrolór obce: Štefan Kacin
Obecné zastupiteľstvo: Marianna Híblár-Perunová, Mgr. Barbara Hertel'ová, Sarah Kallaiová, Štefan Ružička, Martin Hertel'

Komisia: na ochranu verejného záujmu, na ochranu verejného poriadku, priestupkov a dopravnej prevencie, finančná, správy obecného majetku a územného plánovania, životného prostredia, kultúry, športu a mládeže

Obecný úrad: Ing. Zuzana Ninitzová - samostatná referentka
Funkcia : Je výkonným orgánom obecného zastupiteľstva a starostu obce, zabezpečuje Organizačné a administratívne veci. Prácu obecného úradu organizuje starostka obce.

3. Poslanie, vízie, ciele

Poslanie obce:

Obec Nový Salaš je právnickou osobou, ktorá za podmienok ustanovených zákonom samostatne hospodári s vlastným majetkom a s vlastnými príjmami. Najzákladnejšou úlohou obce pri výkone samosprávy je starostlivosť o všestranný rozvoj jej územia a o potreby jej obyvateľov.

Obec Nový Salaš vykonáva nasledovné činnosti:

- riadne hospodári s hnutel'ným a nehnuteľným majetkom obce v súlade s rozpočtu obce,
 - ✓ usmerňuje ekonomickú činnosť v obci, t.j. vydáva súhlas, záväzné stanovisko, stanovisko alebo vyjadrenie k podnikateľskej a inej činnosti právnických a fyzických osôb a k umiestneniu prevádzky na území obce, vydáva záväzné stanoviská k investičnej činnosti v obci,
 - ✓ zabezpečuje výstavbu a údržbu a vykonáva správu miestnych komunikácií, verejných priestranstiev, obecného cintorína, kultúrnych, športových a ďalších obecných zariadení, kultúrnych pamiatok,
 - ✓ zabezpečuje verejno-prospešné služby, najmä nakladanie s komunálnym odpadom a drobným stavebným odpadom, udržiavanie čistoty v obci, správu a údržbu verejnej zelene a verejného osvetlenia, zásobovanie vodou, nakladanie s odpadovými vodami zo žump a miestnu verejnú dopravu,

1. utvára a chráni zdravé podmienky a zdravý spôsob života a práce obyvateľov obec, chráni životné prostredie, ako aj utvára podmienky na zabezpečenie zdravotnej starostlivosti, na vzdelávanie, kultúru, osvetovú činnosť, záujmovú umeleckú činnosť, telesnú kultúru a šport,
- ✓ plní úlohy na úseku ochrany spotrebiteľa, určuje nariadením pravidlá času predaja v obchode, času prevádzky služieb a spravuje trhoviská,
- ✓ obstaráva a schvaľuje územnoplánovacia dokumentáciu sídelných útvarov a zón, koncepciu rozvoja jednotlivých oblastí života obce,
- ✓ vykonáva vlastnú investičnú činnosť v záujme zabezpečenia potrieb obyvateľov obce a rozvoja obce,
- ✓ zakladá, zriaďuje, zrušuje a kontroluje podľa osobitných predpisov svoje rozpočtové a príspevkové organizácie, iné právnické osoby a zariadenia, organizuje hlasovanie obyvateľov o dôležitých otázkach života a rozvoja obce,
 - zabezpečuje verejný poriadok v obci,
 - zabezpečuje ochranu kultúrnych pamiatok,
 - plní úlohy na úseku sociálnej pomoci v rozsahu podľa osobitného predpisu,
 - vykonáva osvedčovanie listín a podpisov na listinách,
 - vykonáva činnosti v oblasti stavebného poriadku,
 - zabezpečuje prenesený výkon štátnej správy na úseku školstva,
 - v záujme rozvoja obce spolupracuje, s občianskymi združeniami a inými právnickými, ako aj s fyzickými osobami pôsobiacimi v obci.

Obecné zastupiteľstvo má 5 poslancov. Dlhodobým cieľom obce Nový Salaš je zabezpečiť a vytvárať podmienky pre pohodlné bývanie svojich občanov, poskytujúce dostatočné možnosti pre spoločenské, kultúrne, športové aktivity a relax. Rozvíjajúca sa ekonomická základňa v obci bude zabezpečovať pre občanov obce i blízkeho okolia pracovné príležitosti v priemyselnej výrobe a v službách, najmä formou malého a stredného podnikania.

Orgánmi obce sú obecné zastupiteľstvo a starostka. Výkonným orgánom je Obecný úrad. Obecný úrad zabezpečuje organizačné a administratívne veci obecného zastupiteľstva a starostu a plní tieto úlohy:

- zabezpečuje písomnú agendu orgánov obce a obecného zastupiteľstva a je podateľňou a výpravňou písomností obce,
- zabezpečuje odborné podklady a iné písomnosti na rokovanie obecného zastupiteľstva
- vypracúva písomné vyhotovenia všetkých rozhodnutí starostu vydaných v správnom konaní,
- vykonáva nariadenia, uznesenia obecného zastupiteľstva a rozhodnutia starostu. Prácu obecného úradu organizuje starostka obecného úradu .

Vízie obce:

Obec Nový Salaš s leží v Košickom kraji, v juhovýchodnej časti okresu Košice – okolie a regiónu Abov, v blízkosti hraníc s Maďarskom. Obec je od mesta Košice vzdialená približne 28 km. Kataster sa rozprestiera v južnej časti Slanských vrchov v eróznej kotline potoka Terebľa v nadmorskej výške 350 m n. m. Rozloha katastrálneho územia obce je 1102 ha .

Atraktívne prírodné prostredie má značný rozvojový potenciál vo vzťahu ku Košiciam najmä čo sa týka rozvoja bývania a rekreačných aktivít ale aj k bližšiemu okoliu – rekreačné využitie jazera Izra a sezónny priechod do Maďarska.

Obyvatelia majú vytvorené dostatočné možnosti na realizáciu voľno časových aktivít. V obci je vybudované detské ihrisko , kultúrny dom a možnosti kultúrno-spoločenského a športového využitia .

Počet obyvateľov obce neklesá, práve naopak, stúpa, záujmom o bývanie v obci a demografický vývoj je veľmi priaznivý. Obec vytvára dostatočné podmienky pre individuálnu bytovú výstavbu, čoho výsledkom je, že mladí ľudia neodchádzajú z obce, majú v obci vhodné podmienky pre svoj život a obec sa stáva vyhľadávaným miestom života nových obyvateľov.

Záujem o dianie v obci a jej rozvoj neustále stúpa a to hlavne v radoch mladej a strednej generácie, ktorá sa stáva hybnou silou rozvoja obce. Komunikácia s vedením obce prináša svoje ovocie a spoločnými aktivitami prispievajú k neustálemu zvyšovaniu kvality života .

Ciele obce:

Dlhodobé rozvojové zámery obce, hlavný cieľ, resp. strategické ciele sú založené na prirodzených a všeobecne platných princípoch, čím sa stávajú prijateľnými a rešpektovateľnými pre občanov obce ako i ich budúce politické reprezentácie. Iba splnením hlavného cieľa, resp. strategických cieľov sa môže naplniť vízia Obce Nový Salaš.

Hlavným cieľom obce je:

Zvýšenie schopnosti obce rozvíjať sa komplexne, so zámerom zabezpečenia trvalo udržateľného rozvoja obce so zreteľom na svoj charakter, t.j. vnútorného rozvoja obce vo svojich hraniciach tak i upevňovanie jej pozície ako neoddeliteľnej súčasti mikroregiónu „Slanského“.

Na dosiahnutie hlavného cieľa a naplnenie strategickej vízie si stanovila Obec Nový Salaš

4 strategické ciele:

1. Zvýšenie kvality života občanov obce
2. Podpora podnikateľského prostredia a vytvárania nových pracovných príležitostí
3. Skvalitňovanie životného prostredia v obci a efektívne využívanie prírodných zdrojov (enviroment)
4. Zvýšenie efektívnosti vzájomnej spolupráce v rámci obce ako i regiónu, resp. mikroregiónu

4. Základná charakteristika Obce Nový Salaš

Obec je samostatný územný samosprávny a správny celok Slovenskej republiky. Obec je právnickou osobou, ktorá za podmienok ustanovených zákonom 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.

4.1 Geografické údaje

Geografická poloha obce : 48°36'40"S 21°28'29"V
Juhovýchodná časť Slanských vrchov, eróznej kotliny potoka Terebľa.

Susedné mestá a obce : Slanská Huta, Slanec, Kalša,

Celková rozloha obce : 1102 ha

Nadmorská výška : 350 m.n.m.

4.2 Demografické údaje

Hustota a počet obyvateľov : 19,96 obyvateľov/ km² a v Košickom kraji patrí medzi obce najmenej veľkostnej kategórie s počtom obyvateľov 228

Národnostná štruktúra : slovenská

Štruktúra obyvateľstva podľa náboženského významu : prevažne rímskokatolícke

Vývoj počtu obyvateľov : stúpajúca tendencia

4.3 Ekonomické údaje

Nezamestnanosť v obci : nezamestnanosť v obci je 4,8 %

Vývoj nezamestnanosti : stúpajúca tendencia

4.4 Symboly obce

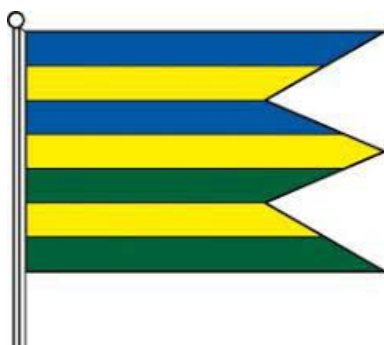
Podľa zákona o obecnom zriadení obec má právo na vlastné symboly a obec je povinná ich používať pri výkone samosprávy. Symboly obce Nový Salaš sú erb a vlajka obce.

erb obce



popis: V modrom štíte zo zelenej pažite vyrastajúcich sedem zlatých zlatolistých stromov.

vlajka obce



popis: Obecná vlajka má podobu siedmich pozdĺžnych pruhov modréžltého, modrého, žltého, zeleného, žltého a zeleného. Vlajka má pomer strán 2 : 3 a ukončená je tromi cípmi, t. j. dvomi zástrihmi, siahajúcimi do tretiny jej listu. Farebnosť pruhov na vlajke je daná farbami obec-ného erbu.

4.5 História obce

Prvá zmienka o obci je z roku 1330 Rumantheleke. V ďalšom historickom vývoji sa názov obce menil nasledovne: 1553 Uy Szallas, 1650 Vyszallas, 1773 Uj-Szállas, 1808 Ujszállás cum officina vitrapia, 1920 Nový Salaš. Po maďarsky sa obec úradne nazývala Újszállás. Obec patrila pod Abovsko-turniansku župu, okres Košice, Košický kraj. Po roku 1960 sa obec začlenila pod okres Košice – vidiek, Východoslovenský kraj.

Obec vznikla na území panstva Slanec. Doložená je 1330. R. 1630 odvieďa deviatok po štvrt' porty od gazdov i želiarov. V 18. storočí patrila Forgáčovcom. V r. 1828 mala 32 domov a 248 obyvateľov. Zaoberali sa poľnohospodárstvom. Pastierstvom, pracovali v sklárskej hute a obchodovali s jej výrobkami.

Za I. ČSR (Československej republiky) obyvatelia pracovali v lesoch a poľnohospodárstve. Za bojov 1944 bola obec 6 týždňov vo frontovom pásme a utrpela značné škody. JRD založili 1958. Väčšina obyvateľov pracuje v priemyselných podnikoch v Košiciach. Po podpísaní Viedenskej arbitráže, Nový Salaš zostal súčasťou Československa. Vzhľadom na blízkosť hraníc Horthyovského Maďarska tu v rokoch 1938 – 1939 vybudovali pás betónových guľometných bunkrov vedúcich aj cez Slanskú Hutu, z ktorých deväť sa zachovalo v dobrom stave dodnes.



Pozostatky guľometného bunka

4.6 Kultúrne dedičstvo

V roku 1914 sa začal v obci stavať rímsko-katolícky kostol "Nanebovstúpenia Pána". Po vypuknutí 1. sv. vojny bola práca prerušená, lebo muži narukovali do armády a tak sa kostol dokončil až v roku 1936.



Rímsko-katolícky kostol "Nanebovstúpenia Pána"

5. Plnenie funkcií obce (prenesené kompetencie, originálne kompetencie)

5.1. Výchova a vzdelávanie

V súčasnosti výchovu a vzdelávanie detí v obci poskytuje:

- Materská škola

Materská škola je v obci Nový Salaš s jednou triedou. Poskytuje celodennú starostlivosť deťom vo veku spravidla od troch do šiestich rokov a deťom s odloženou školskou dochádzkou. Súčasťou materskej školy je aj školská jedáleň.

Dbáme na všestranný rozvoj rozumových schopností detí v súlade s individuálnymi a vekovými osobnosťami detí tak, aby boli schopné zvládnuť vstup do prvého ročníka základnej školy.

Pri stanovení úloh vychádzame vždy z Programu výchovy a vzdelávania detí v materskej škole a úlohy plníme v jednotlivých výchovných zložkách formou hier, didaktických aktivít, pri pobyte vonku a v iných záujmových činnostiach počas celého dňa. Deti sa hrovou formou oboznamujú aj so základmi anglického jazyka. Organizovaním rôznych akcií sa snažíme prispievať k obohacovaniu života našich detí, aby sa u nás cítili čo najlepšie.

Pedagogickí zamestnanci

- Riaditeľka materskej školy: Xénia Tomková
- Učiteľka: Soňa Urbanová

Vstup do materskej školy predstavuje významný medzník v živote každého dieťaťa. Bezproblémový prechod dieťaťa z rodiny do školy môže vo veľkej miere ovplyvniť rodina, ale najväčšie možnosti ako uľahčiť dieťaťu prechod z rodiny do prvej vzdelávacej inštitúcie sú na učiteľke. Už od prvého kontaktu dieťaťa s učiteľkou sa začínajú utvárať predpoklady pre optimálny rozvoj osobnosti dieťaťa, ktorý závisí od dobrej klímy, ktorá podporuje spokojnosť detí, rodičov, ale aj zamestnancov školy.

Primárne vzdelávanie a plnenie povinnej školskej dochádzky a to návštevou základnej školy pre deti z obce je zabezpečené v obci Slanec.

5.2. Sociálne zabezpečenie

V obci sa nenachádza zariadenie sociálnych služieb, no v zmysle všeobecne záväzných právnych predpisov obec poskytuje finančné prostriedky na zabezpečenie starostlivosti pre nevládných a starých obyvateľov prostredníctvom opatrovateľskej služby

5.3. Hospodárstvo

- - Potraviny – Mária Orosová, Slanec

5.4 Zdravotníctvo

Zdravotnú starostlivosť občanom obce poskytuje zdravotné stredisko, ktoré sa nachádza v obci Slanec, kde sa súčasne nachádza aj lekáreň. Pôsobí tu :

- ➔ všeobecný lekár pre dospelých,
- ➔ pediater pre deti a dorast,
- ➔ stomatológ.

5.5 Kultúra a šport

Kultúrny a spoločenský život občanov je organizovaný obcou a to usporadúvaním plesu, kultúrnych vystúpení, dni obce a iných spoločenských a kultúrnych podujatí.

6. Informácia o vývoji obce z pohľadu rozpočtovníctva

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

Rozpočet obce na rok 2023 bol zostavený ako vyrovnaný.

Bežný rozpočet bol zostavený ako vyrovnaný.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2023.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 14.12.2022, uznesením č. 51/2022 Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 03.04.2023, uznesením č. 15/2023,
- druhá zmena schválená dňa 22.06.2023,uznesením č. 30/2023,
- tretia zmena schválená dňa 15.12.2023,uznesením č. 52/2023.
-

Rozpočet obce k 31.12.2023

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	164 427,00	223 136,00
z toho :		
Bežné príjmy	164 427,00	182 212,00
Kapitálové príjmy	0,00	0,00
Finančné príjmy	0,00	40 924,00
Výdavky celkom	164 427,00	212 617,00
z toho :		
Bežné výdavky	164 427,00	172 368,00
Kapitálové výdavky	0,00	40 249,00
Finančné výdavky	0,00	00,00
Rozpočet obce	0,00	9 844,00

6.1 Rozbor plnenia príjmov za rok 2023

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
164 427,00	405 058,01	246,34

Z rozpočtovaných celkových príjmov 164 427,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 405 058,01 EUR, čo predstavuje 246,34 % plnenie.

2. Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
164 427,00	207 647,30	126,29

Z rozpočtovaných bežných príjmov 164 427,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 207 647,30 EUR, čo predstavuje 126,29% plnenie.

a) daňové príjmy

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
160 263,00	158 964,92	100,82

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 136 308,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2023 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 134 372,99 EUR, čo predstavuje plnenie na 101,44 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 18 635,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 18 989,92 EUR, čo je 101,90 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 16 925,85 EUR, dane zo stavieb boli v sume 2 064,07 EUR. K 31.12.2023 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 314,80 EUR.

Daň za psa

Z rozpočtovaných 500,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 435,00 EUR, čo je 87,00 % plnenie. K 31.12.2023 obec eviduje pohľadávky na dani za psa v sume 40,00 EUR.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 4 8200,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 5 167,01 EUR, čo je 107,20 % plnenie. K 31.12.2023 obec eviduje pohľadávky na poplatkoch za komunálny odpad a drobný stavebný odpad v sume 100,00 EUR.

b) nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
4 064,00	14 425,82	354,97

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 1 012,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 76,00 EUR, čo je 75,10 % plnenie.

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
1 012,00	76,00	75,10

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 3 050,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 11 694,83 EUR, čo je 383,44 % plnenie.

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
3 050,00	11 694,83	383,44

c) iné nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
2,00	2 654,99	132749,5

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 2,00 EUR, bol skutočný príjem vo výške 2 654,99 EUR, čo predstavuje 132 749,50 % plnenie.

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

d) Prijaté granty a transfery:

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
100,00	34 256,56	34 256,60

Prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 100,00 EUR bol skutočný príjem vo výške 34 256,56 EUR, čo predstavuje 34 256,60 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Ministerstvo vnútra SR	BV – REGOB	76,23
Ministerstvo vnútra SR	BV –transfer na MŠ	4 095,00
Ministerstvo vnútra SR	BV – RA	18,00
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny	BV – deti z MŠ	1 132,69
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny	BV- MOPs	74,40
Ministerstvo vnútra SR	BV- voľby	1 364,57
MIRRI	BV- odídenci - Ukrajina	15 600,00
Ministerstvo hospodárstva SR	BV - energie	4 397,72
Dobrovoľná požiarna ochrana SR	BV – transfér PO	3 000,00
Ministerstvo financií SR	BV- nepriaznivý vplyv inflácie	4 450,99
Nevyčerpané k 31.12.		46,96

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

3. Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
0,00	154 717,86	154717

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 0,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 154 717,86 EUR, čo predstavuje 154717 % plnenie. Obec v roku 2023 mala kapitálový príjem z Environmentálneho fondu na zateplenie obecného úradu, transfer na materskú školu a transfer na rekonštrukciu chodníkov.

4. Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
0,00	42 687,85	42 687,85

Z rozpočtovaných finančných príjmov 0,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 42 687,85 EUR, čo predstavuje 42 687 % plnenie. Plnenie predstavuje prijaté prostriedky z čerpania úveru , použitie transferu z roku 2022 na voľby a čerpanie rezervného fondu.

Rozbor čerpania výdavkov za rok 2023

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% čerpania
164 427,00	300 465,15	182,73

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 164 427,00 EUR boli skutočné výdavky k 31.12.2023 v sume 3300 465,15 EUR, čo predstavuje 182,73. % plnenie.

2. Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% čerpania
164 427,00	201 037,69	122,27

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 164 427,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 2201 037,69 EUR, čo predstavuje 122,27% čerpanie.

Medzi významné položky bežného rozpočtu patrí:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 80 500,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 79 256,97 EUR, čo 98,46 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky zamestnancov obecného úradu a materskej školy.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 26 890,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 27 283,00 EUR, čo je 101,46 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 52 642,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 91 879,68 EUR, čo je 174,54 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky obecného úradu, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných 4 195,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 sume 3 088,07 EUR, čo predstavuje 73,61 % čerpanie. Z uvedeného boli uhrádzané členské príspevky obce.

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

Z rozpočtovaných 200,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2023 v sume 990,44 EUR, čo predstavuje 495,00 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% čerpania
0,00	60 186,23	60 186

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 0,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 60 186,23 EUR, čo predstavuje 60 186 % čerpanie.

Medzi najvýznamnejšie kapitálové výdavky patrí: rekonštrukcia chodníkov v obci, cesty Hrabina, spracovanie projektových dokumentácií (wifi, rekonštrukcia MŠ)

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% čerpania
0,00	39 241,23	39 241,00

Z rozpočtovaných finančných výdavkov 0,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 39 241,23 EUR, čo predstavuje 39 241 % čerpanie. Čerpanie predstavuje splátky úveru

6.2 Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2023

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2023 v EUR
Bežné príjmy spolu	207 647,30
Bežné výdavky spolu	201 037,69
Bežný rozpočet	6 609,61
Kapitálové príjmy spolu	154 722,86
Kapitálové výdavky spolu	60 186,23
Kapitálový rozpočet	94 536,63
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	101 146,24
Príjmy z finančných operácií	42 687,85
Výdavky z finančných operácií	39 241,23
Rozdiel finančných operácií	3 446,62
PRÍJMY SPOLU	405 058,01
VÝDAVKY SPOLU	300 465,15
HOSPODÁRENIE OBCE	104 592,86
VYLÚČENIE Z PREBYTKU(NEVYČERPANÉ DOTÁCIE)	100 769,00
Upravené hospodárenie obce	3 823,86

Prebytok rozpočtu 3 823,86 € 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 z.n.p. bol v rozpočtovom roku 2023 vysporiadaný:

Hospodárenie obce celkom	3 823,86 EUR
Upravené hospodárenie obce	3 823,86 EUR
Tvorba rezervného fondu	0,00 EUR

Po inventúre rozpočtu a bankových účtov k 31. 12. 2023

Bankové účty a pokladnica =	133 281,17 EUR
Rezervný fond	- 16 018,40 EUR
Nevyčerpané dotácie	- 100 769,00 EUR
Rozdiel	16 493,77 EUR

6.3. Rozpočet na roky 2023 – 2025

Názov	Roky rozpočtu		
	2023	2024	2025
Bežné príjmy celkom	164 427,00	178 949,00	178 949,00
Bežné výdavky celkom	164 427,00	178 949,00	178 949,00
Sumar bežného rozpočtu	0,00	0,00	0,00
Kapitálové príjmy celkom	0,00	0,00	0,00
Kapitálové výdavky celkom	0,00	0,00	0,00
Sumar kapitálového rozpočtu	0,00	0,00	0,00
Finančné operácie príjmové	0,00	0,00	0,00
Finančné operácie výdavkové	0,00	0,00	0,00
Sumar finančných operácií	0,00	0,00	0,00
Celkové príjmy spolu	164 427,00	178 949,00	178 949,00
Celkové výdavky spolu	164 427,00	178 949,00	178 949,00
Účtovný prebytok/schodok	0,00	0,00	0,00
Prebytok/schodok hospodárenia obcí/VÚC po vylúčení FO	0,00	0,00	0,00

7. Informácia o vývoji obce z pohľadu účtovníctva

7.1. Majetok

Názov	Skutočnosť k 31.12.2022	Skutočnosť k 31.12.2023
Majetok spolu	571 961,11	731 490,10
Neobežný majetok spolu	542 458,03	587 763,34
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00	0,00
Dlhodobý hmotný majetok	493 662,97	538 968,28
Dlhodobý finančný majetok	48 795,06	48 795,06
Obežný majetok spolu	28 321,53	143 678,48
z toho :		
Zásoby	0,00	0,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	0,00
Dlhodobé pohľadávky	0,00	514,56
Krátkodobé pohľadávky	3 446,66	7 954,25
Finančné účty	24 874,87	133 281,17

Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	1 181,55	48,28

7.2. Zdroje krytia

Názov	Skutočnosť k 31.12.2022	Skutočnosť k 31.12.2023
Vlastné imanie a záväzky spolu	571 961,11	731 490,10
Vlastné imanie	267 033,84	295 552,22
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	267 033,8476	295 552,22
	990,49	
Záväzky	76 990,49	140 288,53
z toho :		
Rezervy	500,00	500,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	26 178,84	125 283,05
Dlhodobé záväzky	69,08	909,41
Krátkodobé záväzky	21 643,03	12 923,64
Bankové úvery a výpomoci	28 599,54	672,43
Časové rozlíšenie	227 936,78	295 649,35

7.3. Pohľadávky

Pohľadávky	Zostatok k 31.12 2022	Zostatok k 31.12 2023
Pohľadávky do lehoty splatnosti	3 000,00	514,56
Pohľadávky po lehote splatnosti	1015,81	8082,67

7.4. Záväzky

Záväzky	Zostatok k 31.12 2022	Zostatok k 31.12 2023
Záväzky do lehoty splatnosti	21 712,11	13 833,05
Záväzky po lehote splatnosti	0,00	0,00

8. Hospodársky výsledok za rok 2023 - vývoj nákladov a výnosov

Názov	Skutočnosť k 31.12. 2022	<u>Skutočnosť</u> <u>k 31.12.2023</u>
Náklady	236 189,06	188 013,38
50 – Spotrebované nákupy	35 021,17	24 470,45
51 – Služby	26 973,98	37 195,89
52 – Osobné náklady	127 888,98	107 313,28
53 – Dane a poplatky	57,60	7,80
54 – Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	733,46	1 380,91
55 – Odpisy, rezervy a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	42 277,38	15 449,19
56 – Finančné náklady	1 723,46	2 135,86
57 – Mimoriadne náklady	0,00	0,00
58 – Náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov	1 513,03	60,00
59 – Dane z príjmov	0,00	0,00
Výnosy	204 418,95	216 531,76
60 – Tržby za vlastné výkony a tovar	6 392,63	6 707,32
61 – Zmena stavu vnútroorganizačných služieb	0,00	0,00
62 – Aktivácia	0,00	0,00
63 – Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	149 863,76	160 905,63
64 – Ostatné výnosy	1 973,58	6 227,07
65 – Zúčtovanie rezerv a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	893,64	1 009,00
66 – Finančné výnosy	0,00	0,00
67 – Mimoriadne výnosy	0,00	190,04
69 – Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	45 295,34	41 492,70
Hospodársky výsledok /+ kladný HV, - záporný HV/	- 31 770,11	28 518,38

Kladný hospodársky výsledok v sume 28 518,38 EUR bol zúčtovaný na účet 431 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

9. Ostatné dôležité informácie

9.1. Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Ministerstvo vnútra SR	BV – REGOB, RA	92,91
Ministerstvo vnútra SR	BV –transfer na MŠ	3 750,00
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny	BV – deti z MŠ	384,80
Ministerstvo vnútra SR	BV-referendum	674,75
Ministerstvo vnútra SR	BV- voľby	1 921,01
Ministerstvo vnútra SR	BV- odídenci	2 488,50
Dotácie z roku 2021		895,61
Nevyčerpané dotácie k 31.12.2022		3 645,67

9.2. Poskytnuté dotácie

Obec v roku 2022 poskytla dotáciu právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

- ◆ centrum voľného času - 100 eur (dieťa s trvalým pobytom v obci na záumové vzdelávanie)

9.3 Významné investičné akcie v roku 2023

Najvýznamnejšie investičné akcie :

- rekonštrukcia miestnych komunikácií a chodníky
- **rekonštrukcia cesty Hrabina,**
- **spracovanie projektových dokumentácií (wifi, rekonštrukcia MŠ)**

9.4 Predpokladaný budúci vývoj činnosti

Predpokladané investičné akcie realizované v budúcich rokoch:

- rekonštrukcia MŠ

9.5 Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia

Obec nezaznamenala žiadnu udalosť osobitného významu po skončení účtovného obdobia.

9.6 Významné riziká a neistoty, ktorým je účtovná jednotka vystavená

Obec nie je vystavená žiadnym významným rizikám a neistotám.

Vypracoval: Ing. Andrea Onušková

Schválila: Mgr. Martina Pachová

Prílohy:

- Individuálna účtovná závierka: Súvaha, Výkaz ziskov a strát, Poznámky