

N Á V R H

Závěrečný účet Obce O S I K O V za rok 2023

Predkladá : Ing. Jozef Kvokačka, PhD.

Spracovala: Viera Štefanová

V Osikove dňa: 15.05.2024

Návrh záverečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli dňa: 16.05.2024
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli obce dňa: 16.05.2024

Závěrečný účet schválený OZ v Osikove dňa , uznesením č.....

Závěrečný účet:

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

Závěrečný účet obce za rok 2023

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2023
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2023
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2023
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2022
5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2023
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2023
8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) štátnym fondom
 - d) rozpočtom iných obcí
 - e) rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov obce
13. Návrh na uznesenie

Závěrečný účet obce za rok 2023

1. Rozpočet obce na rok 2023

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2023.

Obec zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č.583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet obce na rok 2023 bol zostavený ako prebytkový. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový, kapitálový rozpočet ako schodkový, finančné operácie ako prebytkové.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2023.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 12.12.2022 uznesením č. 21/2022. Rozpočet bol zmenený trikrát:

- prvá zmena schválená dňa 31.07.2023 uznesením č. 70/2023
- druhá zmena schválená dňa 30.09.2023 uznesením č. 92/2023
- tretia zmena 31.12.2023 na základe právomoci § 14 zákona č. 523/2004 Z. z.

Rozpočet obce k 31.12.2023

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	722 305	1 292 567
z toho :		
Bežné príjmy	697 305	824 100
Kapitálové príjmy	0	419 892
Finančné príjmy	25 000	48 575
Výdavky celkom	716 005	1 215 492
z toho :		
Bežné výdavky	697 093	719 477
Kapitálové výdavky	4 612	466 735
Finančné výdavky	14 300	29 280
Rozpočtové hospodárenie obce	6 300	77 075

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2023

Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
1 292 567,00	1 310 744,58	101,35

Z rozpočtovaných celkových príjmov 1 292 567,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 1 310 744,58 EUR, čo predstavuje 101,35 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
824 100,00	824 277,42	102,21

Z rozpočtovaných bežných príjmov 824 100,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 824 277,42 EUR, čo predstavuje 102,21 % plnenie.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
477 779,00	477 779,77	100,00

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 441 430,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2023 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 441 430,02 EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 15 595,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 15 595,37 EUR, čo je 100,00 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 11 040,97 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 4 554,40 EUR. Za rozpočtovaný rok bolo zinkasovaných 15 595,37 EUR. K 31.12.2023 obec eviduje pohľadávku na dani z nehnuteľností – pozemky vo výške 3 558,76 EUR – Agro Čergov, Raslavice.

Daň za psa 620,00 EUR.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 20 134,38 EUR.

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
60 878,00	79 055,41	129,86

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 2 476,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 2 476,00 EUR, príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov, z prenajatých strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia, čo predstavuje 100 %, plnenie.

Administratívne poplatky a platby

Z rozpočtovaných 58 402,00 EUR bol skutočný príjem vo výške 76 579,41 EUR, čo predstavuje 131,12 %, plnenie.

c) Iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
43 218,00	43 218,32	100,00

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 43 218,00 EUR, bol skutočný príjem vo výške 43 218,32 EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z dobropisov a refundácie ČOV.

d) Prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 242 225,00 EUR bol skutočný príjem vo výške 242 223,92 EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Regionálny úrad ŠS Prešov	157 565,00	Normatívne FP pre ZŠ
Regionálny úrad ŠS Prešov	1 235,00	Nenormatívne FP na vzdelávacie poukazy
Regionálny úrad ŠS Prešov	8 380,00	Nenormatívne FP príspevok pre 5 ročné deti MŠ
Regionálny úrad ŠS Prešov	976,00	Príspevok na učebnice
Regionálny úrad ŠS Prešov	2 500,00	Preddavky na r. 2024
ŠÚ SR	1 778,51	Voľby, referendum
Ministerstvo vnútra SR Bratislava	324,72	REGOB
Ministerstvo vnútra SR Bratislava	32,40	REGADR
Ministerstvo vnútra SR Bratislava	108,89	Príspevok na prenesený výkon štátnej správy na úseku OPaK
Envirofond	1 781,91	Príspevok podľa § 7 ods.1, písm.b zákona 329/2018 Z.z. o poplatkoch za uloženie odpadov

Regionálny úrad ŠS Prešov	940,00	Príspevok na špecifiká – Podpora digitálnej transformácie vzdelávania
PSK	5 000,00	Vybavenie zasadačky ocú
Regionálny úrad ŠS Prešov	124,00	Príspevok - podpora indiv. profesijn. rozvoja PZ z Plánu obnovy a odoln.
Dobrovoľná požiarna ochrana SR Bratislava	3 000,00	Dotácia na materiálno-technické vybavenie DHZO, OOPP, nákup náhradných dielov, servis techniky
Ministerstvo vnútra SR Bratislava	3 800,00	Príspevok na odídencia
ÚPSVaR Bardejov	10 204,60	Dotácia na stravné MŠ, ZŠ
Ministerstvo hospod. SR Bratislava	11 064,70	Energošky
Ministerstvo financií SR Bratislava	18 960,06	Inflácia
NIVAM	2 409,00	Príspevok na pedagogick. asistenta
ÚPSVaR Bardejov	6 289,13	Príspevok na podporu vytvorenia prac. miesta v rámci proj.-CnTP3 § 54 a PUPN
Regionálny úrad ŠS Prešov	5 250,00	Príspevok na Školu v prírode
Regionálny úrad ŠS Prešov	500,00	Rozvoj.projekt –„Čítame pre radosť“

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

2. Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
419 892,00	419 892,30	100,00

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 419 892,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 419 892,30 EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Príjem z predaja kapitálových aktív:

Z rozpočtovaných 0,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 0,00 EUR, čo je 0,00 % plnenie.

Granty a transfery

Z rozpočtovaných 419 892,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 419 892,30 EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Platobná jednotka ŽP – ŠR - EÚ	419 892,30	ZBERNÝ DVOR

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
48 575,00	48 574,86	100,00

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 48 575,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 48 574,86 EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2023

Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% čerpania
1 215 492,00	1 227 404,49	100,70

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 1 215 492,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 1 227 404,49 EUR, čo predstavuje 100,70 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% čerpania
719 477,00	731 389,55	101,65

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 719 477,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 731,389,55 EUR, čo predstavuje 101,65 % čerpanie.

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 303 487,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 303 487,92 EUR, čo je 100,00 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, ČOV, pracovníkov na projekty a pracovníkov školstva – ZŠ, MŠ, ŠKD a ŠJ.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 106 582,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 106 579,23 EUR, čo je 100,00 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 294 070,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 305 984,29 EUR, čo je 104,05 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ a školstva, ako sú energie, telefóny a poštovné, interiérové vybavenie, telekomunikačná výpočtová technika, prevádzkové stroje a zariadenia, reprezentačné, materiál, knihy, časopisy, učebné pomôcky, palivá, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby, poistenie budov, počítačov a dopravných prostriedkov, nákup ochranných pracovných pomôcok, prídela do sociálneho fondu a na odmeny zamestnancom na dohodu.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 11 736,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 11 735,64 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných výdavkov 3 602,00 EUR bolo k 31.12.2023 čerpané 3 602,47 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

2. Kapitálové výdavky :

Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% čerpania
466 735,00	466 734,94	100,00

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 466 735,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 466 734,94 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) Zberný dvor – stavba + vybavenie technikou

Z rozpočtovaných 449 331,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2023 v sume 449 331,90 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

b) Nákup pozemkov

Z rozpočtovaných 1 368,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2023 v sume 1367,70 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

c) Rekonštrukcia nový cintorín:

Z rozpočtovaných 13 648,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2023 v sume 13 647,54 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

d) Realizácia – obecný park, šport. areál

Z rozpočtovaných 1 190,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2023 v sume 1 190,00 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

3. Výdavkové finančné operácie :

Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% čerpania
29 280,00	29 280,00	100,00

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 29 280,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 29 280,00 EUR, čo predstavuje 100,00 %.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2023

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2023 v EUR
Bežné príjmy spolu	842 277,42
z toho : bežné príjmy obce	842 277,42
Bežné výdavky spolu	731 389,55
z toho : bežné výdavky obce	731 389,55
Bežný rozpočet	110 887,87
Kapitálové príjmy spolu	419 892,3
z toho : kapitálové príjmy obce	419 892,30
Kapitálové výdavky spolu	466 734,94
z toho : kapitálové výdavky obce	466 734,94
Kapitálový rozpočet	-46 842,64
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	+ 64 045,23
Vylúčenie z prebytku /Úprava schodku	- 5 476,14
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	+ 58 569,09
Príjmové finančné operácie	48 574,86
Výdavkové finančné operácie	29 280,00
Rozdiel finančných operácií	+ 19 294,86
PRÍJMY SPOLU	1 310 744,58
VÝDAVKY SPOLU	1 227 404,49
Hospodárenie obce	83 340,09
Vylúčenie z prebytku/Úprava schodku	- 5 476,14
Upravené hospodárenie obce	77 863,95

Prebytok rozpočtu v sume + 64 045,23 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 v sume – 5 476,14 EUR a podľa osobitných predpisov v sume + 11 0007,78 Eur navrhujeme použiť na :

- tvorbu rezervného fondu 58 569,09 Eur

Zostatok finančných operácií podľa § 15 ods. 1 písm. c) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume + 19 294,86 Eur, navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu 19 294,86 Eur

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2023 vo výške 77 863,95 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	13 586,11
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok, vrát. platby, prevod	21 061,27
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	0,00
- z finančných operácií	0,00
Úbytky - použitie rezervného fondu : Obstaranie:	
nákup pozemkov	1 367,70
zberný dvor	26 839,60
splátka úveru – automobil	1 049,79
bager – vodovod Farská	3 570,00
- krytie schodku rozpočtu	
- ostatné úbytky	73,20
KZ k 31.12.2023	1 747,09

Sociálny fond

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

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2023	3 331,88
Prírastky - povinný prídél - %	3 483,72
- povinný prídél - %	0,00
- ostatné prírastky	0,00
Úbytky - stravovanie	1 739,60
- darčekové poukážky, divadlo, preprava	2 167,44
- ostatné úbytky	0,00
KZ k 31.12.2023	2 908,56

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	1 789 497,00	2 196 805,80
Neobežný majetok spolu	1 669 323,69	1 961 937,37
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	43 713,62	41 821,94
Dlhodobý hmotný majetok	1 454 880,71	1 749 386,07
Dlhodobý finančný majetok	170 729,36	170 729,36
Obežný majetok spolu	115 968,33	232 527,03
z toho :		
Zásoby	0,00	0,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	0,00
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	25 899,03	97 544,55
Finančné účty	90 069,30	134 982,48
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlhodobé	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krátkodobé	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	4 204,98	2 341,40

PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2023 v EUR	KZ k 31.12.2023 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	1 789 497,00	2 196 805,80
Vlastné imanie	949 096,50	1 031 452,37
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	949 096,50	1 031 452,37
Záväzky	140 476,02	111 893,62
z toho :		
Rezervy	400,00	800,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	991,77	5 476,14
Dlhodobé záväzky	3 775,24	3 418,86
Krátkodobé záväzky	40 732,01	40 278,62
Bankové úvery a výpomoci	94 577,00	61 920,00
Časové rozlíšenie	699 924,48	1 053 459,81

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	2 155,13		
- zamestnancom	20 751,76		
- poisťovniam	12 602,82		
- daňovému úradu	2502,00		
- štátnemu rozpočtu			
- bankám			
- štátnym fondom	1 781,91		
- ostatné záväzky	485,00		
Záväzky spolu k 31.12.2022	40 278,62		

Stav úverov k 31.12.2023

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru	Ročná splátka istiny za rok 2023	Ročná splátka úrokov za rok 2023	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2023	Rok splatnosti
VÚB, a.s. Bratislava	cintorín	100 000,00	14 280,--	3 602,47	61 920,--	2028

Obec uzatvorila v roku 2021 Zmluvu o termínovanom úvere č. 451/2021/UZ na krytie výdavkov súvisiacich s investičnou akciou – rekonštrukcia nového cintorína v obci. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do roku 2028. Splátky úveru sú pravidelné, mesačné vždy 25-tého dňa vo výške 1 190,00 EUR.

Obec uzatvorila v roku 2020 Zmluvu o návratnej finančnej výpomoci č. 2020/128/1859 za účelom kompenzácie výpadku dane z príjmov fyzických osôb v roku 2020 v dôsledku pandémie ochorenia COVID-19. Na základe uznesenia vlády SR č.459 z 13.09.2023 bola odpustená finančná návratná výpomoc v celkovej výške 18 377,-- eur.

Dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania:

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

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

a) Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. a):

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2022:	
- skutočné bežné príjmy obce	694 102,62
- skutočné bežné príjmy RO	0
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2022	694 102,62
Celková suma dlhu obce k 31.12.2023:	

- zostatok istiny z bankových úverov	61 920,00
- zostatok istiny z pôžičiek	
- zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov	
- zostatok istiny z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty	
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	
- zostatok istiny z	
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2023	61 920,00
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	
- z úveru z Environmentálneho fondu	
- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	
- z úverov	
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	0
Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2023	61 920,00

Zostatok istiny k 31.12.2023	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2022	§ 17 ods.6 písm. a)
61 920,00	694 102,62	8,92 %

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

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

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12	

k 31.12.2022:	
- skutočné bežné príjmy obce	694 102,62
- skutočné bežné príjmy RO	0
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2022	694 102,62
Bežné príjmy obce a RO znížené o:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	17 523,99
- dotácie zo ŠR	149 604,00
- dotácie z Min. investícií SR	
- príjmy z náhradnej výsadby drevín	
- účelovo určené peňažné dary	
- dotácie zo zahraničia	
- dotácie z Eurofondov	
- transfer PSK	
Spolu bežné príjmy obce a RO účelovo určené k 31.12.2022	167 127,99
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2022*	526 974,63
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2022 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821004	
- 821005	14 280,00
- 821007	
- 821009	
- 651002	
- 651003	
- 651004	
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2023**	14 280,00

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2023**	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2022*	§ 17 ods.6 písm. b)
14 280,00	526 974,63	2,71 %

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

8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Obec nemá zriadené príspevkové organizácie.

9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.

Obec v roku 2023 poskytla dotáciu v súlade so VZN č. 1/2012 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 - kapitálové výdavky na - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Obecný futbalový klub Osikov - bežné výdavky na turnaj, dopravu, rozhodcov	6 000,00 EUR	6 000,00 EUR	0
Spolu	6 000,00 EUR	6 000,00 EUR	0

K 31.12.2023 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 1/2012 o dotáciách.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec nemá podnikateľskú činnosť.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

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

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

a) Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám

b)

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

- **prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
	0,00	0,00	0,00

- **prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. zo ŠR**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
	0,00	0,00	0,00

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

Obec nemá zriadené príspevkové organizácie.

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

Právnická osoba	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
	0,00	0,00	0,00

c) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, ...	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
- 1 -	-bežné výdavky -kapitálové výdavky - 2 -	- 3 -	v - 4 -	- 5 -

Regionálny úrad ŠS Prešov	Školstvo normatívy - BV	157 565,00	157 565,00	0,00
Regionálny úrad ŠS Prešov	Vzdelávacie poukazy	1 235,00	1 235,00	0,00
Regionálny úrad ŠS Prešov	Príspevok pre 5 r. deti MŠ	8 380,00	8 211,06	168,94
Regionálny úrad ŠS Prešov	Príspevok na učebnice	976,00	976,00	0,00
MV SR Bratislava	Prenesený výkon – REGOB a register adries	357,12	357,12	0,00
ÚPSVaR Bardejov	Príspevok na podporu vytvor. prac. miesta § 54 opat.3 + PUPN	6 289,13	6 289,13	0,00
PSK	Vybavenie zasadačky OcÚ	5 000,00	5 000,00	0,00
Regionálny úrad ŠS Prešov	Preddavky na r. 2024	2 500,00	0,00	2 500,00
ÚPSVaR Bardejov	Stravné pre ZŠ a 5 ročné deti	10 204,60	8 338,40	1 866,20
MV SR Bratislava	Príspevok na prenesený výkon štátnej správy na úseku OPaK	108,89	108,89	0,00
ŠÚ SR	Voľby, referendum	1 778,51	1 778,51	0,00
Regionálny úrad ŠS Prešov	Príspevok na špecifiká - Podpora digitál.transf.vzd	940,00	499,00	441,00
MV SR Bratislava	Príspevok na odídencia	3 800,00	3 800,00	0,00
Envirofond	Príspevok podľa § 7 ods.1, písm.b zákona 329/2018 Z.z. o poplatkoch za uloženie odpadov	1 781,91	1 781,91	0,00
Regionálny úrad ŠS Prešov	Príspevok - podpora indiv. prof. rozvoja PZ - z POO	124,00	124,00	0,00

MH SR Bratislava	Energošky	11 064,70	11 064,70	0,00
MF SR Bratislava	Inflácia	18 960,06	18 960,06	0,00
NIVAM	Príspevok na pedagog. asistenta	2 409,00	2 409,00	0,00
Regionálny úrad ŠS Prešov	Príspevok na Školu v prírode	5 250,00	5 250,00	0,00
Regionálny úrad ŠS Prešov	Rozvoj. projekt – „Čítame pre radosť“	500,00	0,00	500,00
DPO SR Bratislava	Dotácia na MTV DHZO, OOPP, nákup ND a servis techniky	3 000,00	3 000,00	0,00
Kapitálové výdavky				
Platobná jednotka ŽP – ŠR - EÚ	Zberný dvor	419 892,30	419 892,30	0,00

d) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2023 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Obec Raslavice - preprava	1 306,78	1 306,78	0,00

Obec	Suma prijatých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Obec Fričkovce – refundácia ČOV	40 495,54	40 495,54	0,00

Finančné usporiadanie voči Obci Fričkovce je na základe Zmluvy o spolupráci pri odvádzaní, čistení a likvidácii odpadových vôd vo vodohospodárskom zariadení v ČOV.

f) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

VÚC	Suma <u>poskytnutých</u> finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
-----	--	---	---------

VÚC	Suma <u>prijatých</u> finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
-----	---	---	---------

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

Obecné zastupiteľstvo v Osikove uznesením č. 158/2013 zo dňa 20.12.2013 schválilo zostavovať rozpočet bez programovej štruktúry.

13.Návrh na uznesenie

Vypracovala: Štefanová Viera

Predkladá: Ing. Jozef Kvokačka, PhD.

V Osikove dňa: 15.05.2024