

**Závěrečný účet Obce Pečovská Nová Ves
za rok 2023**

Adresa: Hlavná 33, Pečovská Nová Ves
IČO: 00327590
DIČ: 2020711660

Predkladá: PhDr. Jaroslav Dujava

Spracoval: Mgr. Anna Hrabčáková

V Pečovskej Novej Vsi, 17. 05. 2024

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 17. 05. 2024

Návrh záverečného účtu zverejnený na webovom sídle obce dňa 17. 05. 2024

Závěrečný účet schválený Obecným zastupiteľstvom 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 2023
5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov podľa osobitných predpisov. Informácia o výške výnosu z poplatku za rozvoj a jeho použití.
6. Bilancia aktív a pasív k 31. 12. 2023
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31. 12. 2023
8. Hospodárenie 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

Príloha:

Hodnotenie programového rozpočtu obce za rok 2023 k 31.12.2023

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek rozpočtu k 31. 12. 2023

1. ROZPOČET OBCE NA ROK 2023

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 prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce Pečovská Nová Ves sa riadilo rozpočtom príjmov a programovým rozpočtom výdavkov, ktorý bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 09. 12. 2022 uznesením č. 3188/2022 a zmeneným rozpočtom počas roka 2023 nasledovne :

Poradové číslo zmeny rozpočtu	Dátum zmeny rozpočtu opatrením	Zmena rozpočtu rozpočtovým opatrením schválená uznesením číslo - rozpočtové opatrenie podľa § 14 ods. 2 písm. a) b) c)	Zmena rozpočtu v príjmoch v €	Zmena rozpočtu vo výdavkoch v €
1.	20.1.2023	Uznesenie č.16/2023 Rozpočet po 1. úprave	125 310,00 4 478 310,00	125 310,00 4 478 310,00
2.	14.4.2023	Uznesenie č. 59/2023 Rozpočet po 2. úprave	1 252 062,00 5 730 372,00	1 252 062,00 5 730 372,00
3.	23.6.2023	Uznesenie č.122/2023 rozpočet po 3. úprave	79 328,00 5 809 700,00	79 328,00 5 809 700,00
4.	1.8.2023	Uznesenie č. 165/2023 rozpočet po 4. úprave	171 800,00 5 981 500,00	171 800,00 5 981 500,00
5.	29.9.2023	Uznesenie č.178/2023 rozpočet po 5. úprave	57 876,00 6 039 376,00	57 876,00 6 039 376,00
6.	8.12.2023	Uznesenie č. 235/2023 rozpočet po 6. úprave	613 114,00 6 652 490,00	613 114,00 6 652 490,00
7.	29.12.2023	Úprava starostom obce rozpočet po 7. úprave	32 810,00 6 685 300,00	32 810,00 6 685 300,00

Po zmenách bol rozpočet zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet ako prebytkový, kapitálový rozpočet ako schodkový a finančné operácie kladne.

Rozpočet obce k 31.12.2023 v €

Ukazovateľ	Schválený rozpočet €	Schválený rozpočet po poslednej zmene €
PRÍJMY CELKOM	4 478 310,00	6 685 300,00
z toho :		
Bežné príjmy	3 386 900,00	4 207 466,00
Kapitálové príjmy	896 200,00	2 097 914,00
Finančné príjmy	62 709,00	231 109,00
Príjmy RO s právnou subjekt.	132 501,00	148 811,00
VÝDAVKY CELKOM	4 478 310,00	6 685 300,00
z toho :		
Bežné výdavky	1 253 384,00	1 401 812,00

Kapitálové výdavky	963 700,00	2 520 878,00
Finančné výdavky	169 580,00	169 508,00
Výdavky RO s právnou subjekt.	2 091 196,00	2 593 102,00
Rozpočet obce za rok 2023	Vyrovnaný	Vyrovnaný

2. ROZBOR PLNENIA PRÍJMOV OBCE ZA ROK 2023

Rozpočet po zmenách rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023 €	% plnenia
6 685 300,00	6 404 218,60	96

Z rozpočtovaných celkových príjmov 6 685 300,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 6 404 218,60 €, čo predstavuje 96 % plnenie.

Príjmy rozpočtu podľa zdrojov:

Zdroj	Položka ekonomickej klasifikácie	Názov položky ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12. bežného úctovného obdobia
111	300	Granty a transfery	1 512 840,00	2 086 308,00	2 053 836,40
11E3	300	Granty a transfery	166 000,00	166 000,00	156 174,46
11E4	300	Granty a transfery	30 000,00	30 000,00	27 560,20
11H	300	Granty a transfery	2 960,00	7 960,00	7 392,44
11UA	300	Granty a transfery	-	6 499,00	6 499,00
131M	400	Príjmy z transakcií	-	25 209,00	25 204,36
1AA1	300	Granty a transfery	713 595,00	214 717,00	198 948,57
1AA2	300	Granty a transfery	77 405,00	21 931,00	13 193,64
1AB1	300	Granty a transfery	-	417 330,00	385 184,34
1AB2	300	Granty a transfery	-	74 631,00	45 315,80
1AC1	300	Granty a transfery	258 734,00	294 515,00	245 211,30
1AC2	300	Granty a transfery	34 166,00	48 041,00	38 788,44
1AC3	300	Granty a transfery	5 800,00	800,00	797,56
1AZ1	300	Granty a transfery	-	492 865,00	481 391,08
1AZ2	300	Granty a transfery	-	65 635,00	56 634,24
1BB1	300	Granty a transfery	-	83 535,00	64 723,14
1BB2	300	Granty a transfery	-	14 765,00	11 421,72
1BI1	300	Granty a transfery	-	98 475,00	97 960,28
1BI2	300	Granty a transfery	-	11 525,00	11 524,73
3AA1	300	Granty a transfery	-	315 978,00	295 434,99
3AA2	300	Granty a transfery	-	36 717,00	36 710,30
3AB1	300	Granty a transfery	-	16 728,00	16 728,00
3AB2	300	Granty a transfery	-	1 968,00	1 968,00
3AC1	300	Granty a transfery	-	51 002,00	39 814,97

3AC1	400	Príjmy z transakcií	-	10 557,00	10 553,49
3AC2	300	Granty a transfery	5 700,00	17 126,00	12 386,42
3AC2	400	Príjmy z transakcií	-	1 863,00	1 862,38
3AC3	300	Granty a transfery	-	186,00	186,60
3PO1	300	Granty a transfery	-	2 674,00	2 674,00
41	100	Daňové príjmy	1 306 050,00	1 509 799,00	1 502 199,72
41	200	Nedaňové príjmy	116 500,00	186 110,00	173 928,60
43	200	Nedaňové príjmy	-	200,00	191,00
45	300	Granty a transfery	-	9 600,00	9 593,17
46	400	Príjmy z transakcií	-	89 400,00	88 888,80
52	500	Prijaté úvery, pôžič.	-	100 000,00	100 000,00
71	200	Nedaňové príjmy	150,00	150,00	-
71	300	Granty a transfery	200,00	20 210,00	20 201,10
71	400	Príjmy z transakcií	-	4 080,00	57 943,31
72j	300	Granty a transfery	-	1 400,00	1 400,00
-	200,300	Príjmy ZŠsMŠ	132 501,00	148 811,00	
Úhrn	x	x	4 478 310,00	6 685 300,00	6 404 218,60

1/ Bežné príjmy - daňové príjmy :

Rozpočet po zmenách rok 2023 €	Skutočnosť k 31.12.2023 €	% plnenia
1 509 799,00	1 502 199,72	99

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 1 380 799,00 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2023 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške 1 378 430,84 €, čo predstavuje plnenie na 99,8 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 73 000,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2023 vo výške 72 996,46 €, čo je 99,9 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 22 544,88 €, dane zo stavieb boli vo výške 50 172,82 € a dane z bytov vo výške 278,76 €.

c) **Daň za psa** - z rozpočtovaných 1 500,00 € bol skutočný príjem k 31. 12. 2023 vo výške 937,48 € čo je 62 % plnenie.

d) **Daň za nevýherné hracie prístroje** – z rozpočtovaných 110,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2023 vo výške 110,00 €, čo je 100 % plnenie.

e) **Daň z ubytovania** – z rozpočtovaných 190,00 € bol skutočný príjem k 31. 12. 2023 vo výške 0,00 € čo predstavuje žiadne plnenie.

f) **Daň za užívanie verejného priestranstva** - z rozpočtovaných 200,00 € bol skutočný príjem k 31. 12. 2023 vo výške 66,00 € čo je 33 % plnenie.

g) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad – z rozpočtovaných 54 000,00 € bol skutočný príjem k 31. 12. 2023 vo výške 49 658,94 € čo je 92 % plnenie.

2/ Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Rozpočet po zmenách rok 2023 €	Skutočnosť k 31.12.2023 €	% plnenia
186 260,00	173 928,60	93

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 68 220,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2023 vo výške 68 211,65 €, čo je 99 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých pozemkov vo výške 835,16 €, príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov, strojov, prístrojov a zariadení vo výške 67 376,49 €.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Z rozpočtovaných 112 010,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2023 vo výške 101 744,25 €, čo je 90 % plnenie. Prevažnú časť príjmov tvoria príjmy zo správnych poplatkov za matriku a spoločný stavebný úrad, za porušenie predpisov, stravné, platby na úhradu nákladov v budovách vo vlastníctve obce a bytových jednotiek na Rómskej ulici, za predaj tovarov a služieb poskytovaných účtovnou jednotkou.

3/ Bežné príjmy - úroky:

Rozpočet po zmenách rok 2023 €	Skutočnosť k 31.12.2023 €	% plnenia
-	-	-

4/Bežné príjmy - ostatné príjmy:

Rozpočet po zmenách rok 2023 €	Skutočnosť k 31.12.2023 €	% plnenia
6 030,00	3 972,70	66

Ostatné príjmy tvoria príjmy určené na výrub drevín, príjmy z odvodov z hazardných hier a iných podobných hier, príjmy z poisťného plnenia a príjmy z dobropisov.

5/ Granty a transfery:

Rozpočet po zmenách rok 2023 €	Skutočnosť k 31.12.2023 €	% plnenia
2 501 907,00	2 361 821,86	94

Obec v roku 2023 prijala nasledovné granty a transfery (bežné):

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	MPSVaR	32 120,46	Sociálne služby- denný stacionár
2.	MV SR	3 719,22	Voľby do NR SR a referendum
3.	Úrad pre územné pl. a výst. SR	7 886,84	Spoločný stavebný úrad
4.	Okresný úrad – odbor ŽP	504,14	Dotácia na ŽP, cestná doprava a MK
5.	Regionálny úrad od. školstva	1 459 470,00	MV SR – normatívne a nenormat. FP
6.	Okresný úrad PO– odbor VVS	926,31	REGOB
7.	Okresný úrad PO –odbor VVS	9 606,95	Matrika
8.	ÚPSVaR Prešov	130 091,90	Stravné pre deti v HN, šk. potreby
9.	Okresný úrad, odbor CO	627,59	Skladník CO
10.	ÚPSVaR Prešov	82 457,46	PnD záškoláctvo, osobitný príjemca
11.	ÚPSVaR Prešov	6 436,30	Podpora zamestnávania UoZ §54
12.	ÚPSVaR Prešov	1 947,56	Aktivačná činnosť
13.	Okresný úrad PO – odbor KR	9 548,29	Povodne a mimoriadna situácia
14.	MIRRI SR	107 835,47	Všetci spoločne za inklúziu Rómov
15.	Okresný úrad PO –odbor VVS	20,12	Vojnový hrob
16.	MH SR	4 117,82	Energie
17.	Z rozpočtu obcí	146,74	Spoločný stavebný úrad od obcí
18.	Z rozpočtu obcí	2 245,70	Centrá voľného času
19.	Okresný úrad PO – odbor VVS	115,60	Register adries
20.	MV SR – DPO SR	1 400,00	Dotácia pre DHZ
21.	Environmentálny fond	4 557,31	Dotácia za zneškodnenie odpadu
22.	MŠVaV SR	160 426,45	Dotácia POP II a POP III
23.	MV SR – OP Efektívna VS	32 800,00	Projekt Posilnenie inštit. kapacít VS
24.	MPSVaR SR	114 273,13	TSP a KC
25.	MV SR	81 287,21	Dotácia PRIM učiteľia MŠ
26.	Fyzické osoby	3 974,05	Príspevky na kultúru a šport
27.	MF SR	54 086,29	Inflačná kríza
28.	MV SR	16 159,5	Jednod. pozemkové úpravy MRK
29.	MŽP SR	18 555,78	Modernizácia kotolne ZŠsMŠ
30.	Prešovský samosprávny kraj	5 000,00	Obnova multifunkčných ihrísk
31.	MIRRI SR	9 477,67	Dobudovanie ZTI v MRK

Granty a transfery boli účelovo viazané, použité v súlade s ich účelom. Posledný termín na vyúčtovanie a použitie nevyčerpaných finančných prostriedkov je 31.marec 2024.

6/ Bežné príjmy rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou – ZŠ s MŠ

Rozpočet po zmenách rok 2023 €	Skutočnosť k 31.12.2023 €	% plnenia
139 210,00	96 177,78	69

Z rozpočtovaných 139 210,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2023 vo výške 96 177,78 €, čo je 69 % plnenie. Ide o príjmy z darov, príjmy za stravné, príjmy z nájmu, príjmy za školné

a zápisné, príspevky prijaté od rodičov za materskú školu a školské zariadenia a príjmy z tovarov a služieb.

7/ Kapitálové príjmy :

Rozpočet po zmenách rok 2023 €	Skutočnosť k 31.12.2023 €	% plnenia
2 097 914,00	1 978 024,03	94

Účtovná jednotka rozpočtovala na rok 2023 očakávané príjmy z predaja majetku, predaja pozemkov, z predaja kapitálových aktív a príjmy z dotácií:

- z Fondu na podporu športu pre projekt pod názvom Športový areál ZŠ v Pečovskej Novej Vsi refundácia z roku 2022,
- z Ministerstva investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie SR pre projekt pod názvom Všetci spoločne za inklúziu Rómov, lokálny rozvoj a zníženie chudoby v Pečovskej Novej Vsi – Hygienické centrum,
- z Ministerstva dopravy a výstavby SR pre projekt pod názvom Výstavba nájomných bytov 4 x 12 b.j. – bežný štandard,
- z Ministerstva investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie SR pre projekt pod názvom Dobudovanie základnej technickej infraštruktúry v MRK,
- z Ministerstva investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie SR a IROP pre projekt pod názvom Duchovná tradícia spája naše cesty – SO 01 Cyklistický chodník,
- z Ministerstva investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie SR pre projekt pod názvom Riešenie migračných výziev v dôsledku vojenskej agresie voči Ukrajine,
- z Ministerstva investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie SR a MV SR pre projekt pod názvom Dobudovanie vodovodu a kanalizácie v obci Pečovská Nová Ves,
- z Ministerstva životného prostredia SR pre projekt pod názvom Rozšírenie zberného dvora v obci Pečovská Nová Ves,
- peňažný dar od fyzickej osoby na výstavbu miestnej komunikácie k židovskému cintorínu.

a) Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív :

Z rozpočtovaných 200,00 € bol skutočný príjem k 31. 12. 2023 vo výške 191,00 €. Obec mala príjem z plánovaného predaja majetku, a to:

1. predaj parcely E č. 285/1 o výmere 19 m² vo výške 190,00 €,
2. predaj parcely C č. 275/5 o výmere 14m² vo výške 1,00 €.

b) Granty a transfery

- Duchovné tradície spájajú naše cesty ul. Ľutinská cyklistický chodník s rozpočtom 668 500,00 € bol skutočný príjem k 31. 12. 2023 vo výške 647 510,33 €, čo je 97 %,
- Modernizácia športového areálu v Základnej škole s rozpočtom 5 040,00 € bol skutočný príjem k 31. 12. 2023 vo výške 5 035,86 €, čo je 100 %,
- Spoločne za Inklúziu Rómov – výstavba Hygienického centra na ulici Rómskej s rozpočtom 75 907,00 € bol skutočný príjem k 31. 12. 2023 vo výške 75 899,19 €, čo je 99 %,
- Výstavba nájomných bytov 2x12 bytových jednotiek – bežný štandard na ulici Kvetnej s rozpočtom 275 440,00 € bol skutočný príjem k 31. 12. 2023 vo výške 267 710,41 €, čo je 97 %,
- Dobudovanie základnej technickej infraštruktúry v MRK s rozpočtom 350 740,00 € bol skutočný príjem k 31. 12. 2023 vo výške 330 192,05 €, čo je 94%,
- Výstavba miestnej komunikácie k židovskému cintorínu s rozpočtom 16 230,00 € bol skutočný príjem k 31. 12. 2023 vo výške 16 227,05 €, čo je 99%,
- Riešenie migračných výziev v dôsledku vojenskej agresie voči Ukrajine s rozpočtom 71 000,00 € bol skutočný príjem k 31. 12. 2023 vo výške 70 200,00 €, čo je 98%,
- Rozšírenie zberného dvora s rozpočtom 510 657,00 € bol skutočný príjem k 31. 12. 2023 vo výške 449 196,14 €, čo je 88%,
- Dobudovanie vodovodu a kanalizácie ul. Rómska s rozpočtom 124 200,00 € bol skutočný príjem k 31. 12. 2023 vo výške 115 862,00 €, čo je 93%.

8/ Príjmové finančné operácie (bez rozpočtovej organizácie):

Príjmové finančné operácie	Rozpočet po zmenách rok 2023 €	Skutočnosť k 31.12.2023 €	% plnenia
Nevyčerpané prostriedky z roku 2022	37 629,00	37 620,23	99
Nevyčerpané prostriedky výrub drevín	4 080,00	4 078,11	99
Prevod prostriedkov z rezervného fondu	82 930,00	82 420,00	99
Prevod prostriedkov z ostatných fondov /FRB/	6 470,00	6 468,80	100
Ostatné príjmové finančné operácie - zábezpeky	-	53 865,20	-
Krátkodobý bankový úver – rozšírenie ZD	100 000,00	100 000,00	100
SPOLU:	231 109,00	284 452,34	123

Nevyčerpané prostriedky z roku 2022 v sume 37 629,00 € boli vyčerpané a zúčtované k 31.3.2023.

Nevyčerpané finančné prostriedky zo ŠR z roku 2022:

Finančné prostriedky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku vo výške **51 298,60 €:**

- dopravné ZŠ s MŠ	940,12 €,
- tovary a služby ZŠ s MŠ	11 000,00 €,
- hmotná núdza, strava 1,30 €	9 505,70 €,
- prídavky na deti	2 430,00 €,
- referendum 2022	1 328,54 €,
- dotácia Slovenská správa ciest	4 078,11 €,
- projekt Efektívna verejná správa	12 415,87 €,
- ostatné darovacie prostriedky ZŠ s MŠ	1 985,99 €,
- stravné finančné prostriedky ZŠ s MŠ	7 614,27 €.

Na základe uznesení obecného zastupiteľstva bolo schválené použitie rezervného fondu a ostatných fondov (FRB) v sume 89 400,00 €. V skutočnosti bolo plnenie v sume 88 888,80 € na stanovený investičný účel.

V roku 2023 bol prijatý krátkodobý bankový úver v sume 100 000,00 EUR schválený obecným zastupiteľstvom dňa 24. 11. 2023 uznesením č. 223/2023. Preklenovací bankový úver č. 1534/2023//UZ je poskytnutý obci Pečovská Nová Ves za účelom financovania oprávnených výdavkov na projekt s kódom 310011CCM3 s názvom projekt: „Rozšírenie zberného dvora v obci Pečovská Nová Ves“ .

9/ Príjmové finančné operácie rozpočtovej organizácie:

Príjmové finančné operácie	Rozpočet po zmenách rok 2023 €	Skutočnosť k 31.12.2023 €	% plnenia
Nevyčerpané prostriedky z roku 2022	9 601,00	7 614,27	79
SPOLU:	9 601,00	7 614,27	79

Nevyčerpané prostriedky z roku 2022 v sume 7 614,27 € predstavujú príjmy zo školského stravovania a darovacie finančné prostriedky a zábezpeky k strave.

3. ROZBOR ČERPANIA VÝDAVKOV ZA ROK 2023 V €

Rozpočet po zmenách rok 2023 €	Skutočnosť k 31.12.2023 €	% plnenia
6 685 300,00	6 153 003,50	92

Z rozpočtovaných celkových výdavkov po zmenách 6 685 300,00 € bolo skutočne čerpané k 31. 12. 2023 v sume 6 153 003,50 €, čo predstavuje 92 % plnenie.

1/ Bežné výdavky :

Rozpočet po zmenách rok 2023 €	Skutočnosť k 31.12.2023 €	% plnenia
1 250 876,00	1 065 076,71	85

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet po zmenách €	Skutočnosť €	% plnenia
Výdavky verejnej správy 0111	564 944,00	531 380,73	94
Ekonomická oblasť 0112	9 500,00	8 806,82	92
Všeobecné služby - matrika 0133	9 611,00	9 606,95	99
Všeobecné verejné služby 0160	6 530,00	5 047,76	77
Transakcie verejného dlhu 0170	13 300,00	11 191,46	84
Ochrana pred požiarmi 0320	14 270,00	12 520,60	87
Výstavba 0443	4 870,00	4 863,96	99
Cestná doprava 0451	15 575,00	14 135,84	90
Nakladanie s odpadmi 0510	84 259,00	66 502,73	79
Znižovanie znečisťovania 0530	500,00	-	-
Ochrana prírody a krajiny 0540	4 230,00	4 078,11	96
Ochrana ŽP – stavebný úrad 0560	31 235,00	31 089,02	99
Rozvoj obcí 0620	188 008,00	130 028,04	69
Zásobovanie vodou 0630	8 400,00	8 117,14	96
Verejné osvetlenie 0640	22 020,00	21 517,08	97
Rekreácia, kultúra a nábož. 0810	28 350,00	27 778,05	98
Kultúrne služby 0820	27 959,00	20 571,44	74
Vysielacie služby 0830	5 600,00	4 231,56	76
Iné spoloč. služby 0840	9 700,00	7 447,12	77
Rekreácia a kultúra 0860	22 875,00	22 865,30	99
Vzdelávanie – primárne vz. 09121	1 095,00	1 080,00	98
Poplatky za semináre 0950	1 550,00	1 522,49	98
Vzdelávanie primárne 09602	2000,00	736,50	37
Opatrovateľská služba 1020	111 595,00	80 179,11	72
Sociálne zabezpečenie 1070	213 836,00	193 746,35	91
Spolu	1 401 812,00	1 219 044,16	87

Výdavky bežného rozpočtu podľa zdrojov Obec Pečovská Nová Ves:

Zdroj	Položka ekonom. klasifikácie	Názov položky ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12. bežného účtovného obdobia
111	600	Bežné výdavky	158 640,00	231 571,00	195 283,09
11E3	600	Bežné výdavky	134 000,00	101 479,00	56 858,17
11E4	600	Bežné výdavky	24 000,00	18 614,00	10 033,85
11H	600	Bežné výdavky	200,00	5 200,00	5 146,74
131M	600	Bežné výdavky	-	13 268,00	13 518,98
1AA1	600	Bežné výdavky	48 450,00	38 147,00	25 082,57
1AA2	600	Bežné výdavky	8 550,00	3 301,00	997,64
1AC1	600	Bežné výdavky	42 831,00	156 372,00	149 483,62
1AC2	600	Bežné výdavky	7 569,00	25 603,00	24 429,93
1AC3	600	Bežné výdavky	-	800,00	797,56
1BB1	600	Bežné výdavky	-	9 500,00	9 017,43
1BB2	600	Bežné výdavky	-	1 700,00	1 591,29
3AA2	600	Bežné výdavky	-	1 955,00	1 953,24
3AC1	600	Bežné výdavky	34 000,00	927,00	925,59
3AC2	600	Bežné výdavky	4 000,00	110,00	108,90
41	600	Bežné výdavky	721 476,00	776 791,00	707 502,09
45	600	Bežné výdavky	-	4 560,00	4 557,31
52	600	Bežné výdavky	-	2 304,00	2 304,00
71	600	Bežné výdavky	350,00	8210,00	8 052,16
72j	600	Bežné výdavky	-	1 400,00	1 400,00
SPOLU			1 184 066,00	1 401 812,00	1 219 044,16

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Medzi významné položky bežného rozpočtu patrí:**- mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania**

Z rozpočtovaných 399 077,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 355 698,88 €, čo je 89 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, matriky, spoločného stavebného úradu, opatrovateľskej služby, opatrovateliek v dennom stacionári, terénnych sociálnych pracovníkov, komunitných pracovníkov a podpory zamestnávania uchádzačov o zamestnanie podľa §54 zákona č. 5/2004 o službách zamestnanosti.

- poisťné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 141 306,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 132 662,70 €, čo je 94 % čerpanie. Patria sem odvody zamestnávateľa do zdravotných poisťovní a sociálnej poisťovne.

- tovary a služby

Z rozpočtovaných 798 034,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 677 313,06 €, čo je 85 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, palivá, reprezentačné, nájomné, odmeny pracovníkov mimo pracovný pomer (správcovia ihrísk, správca domu smútku, posudkový lekár a iní) , ostatné tovary a služby.

- bežné transfery

Z rozpočtovaných 50 015,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 42 178,06 €, čo predstavuje 84 % čerpanie. Ide o výdavky z transferov centráram voľného času, dotácie TJ Slovan, TJ Orol, OZ FS Jablonečka, členské príspevky a strava dôchodcovia.

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

Z rozpočtovaných 13 380,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 11 191,46 €, čo predstavuje 84 % čerpanie. Ide o splácanie úrokov z finančného prenájmu za komunálny traktor Holder a úroky z poskytnutého úveru VÚB Banky a.s. – investičný zámer rekonštrukcia miestnych komunikácií a výstavba Zdravotného strediska.

2/ Kapitálové výdavky:

Rozpočet po zmenách rok 2023 €	Skutočnosť k 31.12.2023 €	% plnenia
2 520 878,00	2 392 695,37	95

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet po zmenách €	Skutočnosť €	% plnenia
Výdavky verejnej správy 0111	70 448,00	69 809,01	99
Výstavba 0443	246 550,00	238 196,19	97
Cestná doprava 0451	1 196 215,00	1 148 446,79	96
Nakladanie s odpadmi 0510	626 398,00	564 934,59	90
Rozvoj obcí 0620	326 517,00	317 408,79	97
Verejné osvetlenie 0640	600,00	-	-
Náboženské a iné spoloč. služby 0840	150,00	-	-
Predprimárne vzdelávanie 09111	48 000,00	48 000,00	100
Primárne vzdelávanie 09121	6 000,00	5 900,00	98
Spolu	2 520 878,00	2 392 695,37	95

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 2 520 878,00 € bolo skutočné čerpané k 31.12.2023 v sume 2 392 695,37 €, čo predstavuje 95 % čerpanie.

Obec uskutočnila nasledovné investičné akcie :

PD obnova obecného úradu	20 400,00
Územný plán obce - 2. doplnenie	11 940,00
Mulčovač	4 488,00
Osobný automobil Hyundai Tuscon	32 981,01
GP rozšírenie vodovodu ul. Hlavná	247,00
Rozšírenie vodovodu a kanalizácie ul. Rómska	168 869,87
Výstavba Hygienického centra ul. Rómska	69 079,32
PD parkovisko ul. Mlynská	350,00
PD výstavba priechodov pre chodcov / dopr. značenia	300,00
GP MK ul. Rómska	2 340,00
GP MK k židovskému cintorínu	2 916,00
PD cyklochodník smer Ľutina	2 750,00
Výstavby cyklochodníka smer Ľutina	764 407,12
Dobudovanie ZTI ul. Rómska + k židovskému cintorínu	375 383,67
Rozšírenie zberného dvora a kompostárne	523 442,21
Stroje, prístroje a zariadenia - kontajnery zberný dvor	19 680,00
Vrátka rozšírenie zberného dvora a kompostárne	21 812,38
PD revitalizácia ul. Ľutinská	500,00
Pripojenie elektrina BD ul. Kvetná	8 866,00
Výstavba 4x12 b.j. BD ul. Kvetná	262 553,99
Nákup obytných kontajnerov ul. Rómska	25 000,00
Dovybavenie kotolne v BD ul. Kvetná 2x12 b.j.	20 488,80
PD výstavba MŠ	48 000,00
PD rekonštrukcia a modernizácia ZŠ 1. etapa	5 900,00
Spolu	2 392 695,37

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

3/ Výdavkové finančné operácie:

Výdavkové finan. Operácie	Schválený rozpočet €	Rozpočet po zmenách €	Skutočnosť k 31.12.2023 €	% plnenia
Splácanie tuzemskej istiny z bank. úverov	135 880,00	141 308,00	141 291,14	99
Splácanie finančného prenájmu	33 700,00	28 200,00	28 061,99	99
Ostatné VFO	0,00	0,00	50 597,30	-
SPOLU	169 580,00	169 508,00	219 950,43	129

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 169 508,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 219 950,43 €, čo predstavuje 129 %.

Skutočné čerpanie splácania finančného prenájmu kolesového traktora Holder C 55 k 31. 12. 2023 v sume 28 061,99 €. Splácanie krátkodobého (preklenovacieho) bankového úveru k 31. 12. 2023 v sume 5 428,22 €, splácanie dlhodobého bankového úveru k 31. 12. 2023 v sume 92 280,00 € a splácanie poskytnutého úveru od ŠFRB k 31. 12. 2023 v sume 43 582,92 €.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek v oblasti finančných operácií je prílohou Záverečného účtu.

4/ Výdavky rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou – ZŠ s MŠ :

Bežné výdavky ZŠ s MŠ:

PRENESENÉ KOMPETENCIE :

Program, podprogram 07.02 Základná škola

Rozpočet po zmenách rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023 €	% plnenia
1 620 380,00	1 456 521,65	89,89

Bežné výdavky ZŠ s MŠ boli v celkovej výške 1 456 521,65 €. V tejto sume sú zahrnuté skutočné výdavky na školské pomôcky pre žiakov v hmotnej núdzi vo výške 5 146,00 €, výdavky pre žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia 21 200,00 €, výdavky na dopravné pre dochádzajúcich žiakov 2 795,88 €, výdavky na nákup učebníc 11 307,00 €, výdavky kryté vlastnými príjmami školy vo výške 3 036,00 €, výdavky na plnenie prenesených kompetencií vo výške 1 220 152,25 €, výdavky na asistentov učiteľa pre žiakov so zdravotným znevýhodnením 28 752,00 €, výdavky na lyžiarsky kurz vo výške 3 450,00 €, výdavky na školu v prírode vo výške 3 600,00 €, výdavky na projekt „POP2“ vo výške 86 216,34 €, výdavky projektu „POP 3“ vo výške 37 056,00 €, výdavky kryté z darovacích prostriedkov vo výške 572,55 €, výdavky na rekreácie = 4 603,07 €, odchodné 9 791,00 €, výdavky na aktualizáciu vzdelávania učiteľov vo výške 2 549,00 € a finančné prostriedky na podporu začlenenia žiakov z Ukrajiny vo výške 6 322,00 €.

ORIGINÁLNE KOMPETENCIE :

Program, podprogram 07.01 Materská škola

Rozpočet po zmenách rok 2023 €	Skutočnosť k 31.12.2023 €	% plnenia
---	----------------------------------	------------------

531 769,00	484 860,34	91,18
------------	------------	-------

V podprograme je započítané použitie vlastných príjmov školy vo výške 4 482,00 €, výdavky na plnenie a výkon originálnych kompetencií vo výške 336 379,58 €, výdavky na projekt PRIM vo výške 65 663,55 €, výdavky na podporu predprimárneho vzdelávania detí materských škôl vo výške 39 633,00 €, výdavky na rekreácie vo výške 1 952,83 € a výdavky projektu Dajme spolu gól vo výške 600,00 €.

Program, podprogram 07.03 Školský klub detí

Rozpočet po zmenách rok 2023 €	Skutočnosť k 31.12.2023 €	% plnenia
45 278,00	45 075,50	99,55

V podprograme je započítané aj použitie vlastných príjmov školy vo výške 2 035,50 €, rekreácie 275,00 € a originálne kompetencie vo výške 42 765,00 €.

Program, podprogram 07.04 Školská jedáleň

Rozpočet po zmenách rok 2023 €	Skutočnosť k 31.12.2023 €	% plnenia
Účet 222: 207 734,00	180 345,91	86,82
Účet 221: 155 915,00	123 226,44	79,03

V podprograme je započítané aj použité vlastných príjmov školy v celkovej výške 26 308,56 €, výdavky na originálne kompetencie vo výške 134 793,10 €, výdavky na rekreácie v celkovej výške 1 175,90 € a ÚPSVaR réžia k príspevku na stravu žiakom 256,10 €.

Program, podprogram 07.05 Centrum voľného času

Rozpočet po zmenách rok 2023 €	Skutočnosť k 31.12.2023 €	% plnenia
22 046,00	21 305,70	96,64

V podprograme je započítané aj použité vlastných príjmov školy vo výške 4 074,00 €, príjmy na činnosť CVC od cudzích obcí vo výške 2 245,70 €, príjmy získané zo vzdelávacích

poukazov vo výške 7 226,00 € a výdavky na plnenie originálnych kompetencií v celkovej výške 7 760,00 € .

Bežné výdavky z celkového rozpočtu predstavujú (rekapitulácia):

- **výdavky 2 311 335,54 € v tom:**
 - 1 231 079,40 € (prenesené kompetencie normatívne),
 - 136 625,88 € (prenesené kompetencie nenormatívne),
 - 536 293,04 € (originálne kompetencie),
 - 29 958,06 € (použité vlastné príjmy ZŠ s MŠ),
 - 1 556,17 € (použité cudzie príjmy ZŠ s MŠ),
 - 65 663,55 € (projekt PRIM)
 - 151 238,85 € (projekt POP)
 - 2 245,70 € (na činnosť CVČ iné obce)
 - 67 119,25 € (dotácia hmotná núdza – strava)
 - 28 302,45 € (dotácia hmotná núdza - režia k strave)
 - 5 146,00 € (dotácia hmotná núdza - učebné pomôcky)
 - 56 107,19 € (doplatok stravníka na potraviny)

Kapitálové výdavky ZŠ s MŠ:

ORIGINÁLNE KOMPETENCIE :

Program, podprogram 07.04 Školská jedáleň

Rozpočet po zmenách rok 2023 €	Skutočnosť k 31.12.2023 €	% plnenia
9 980,00	9 978,00	99,98

Vlastné príjmy školy v celkovej výške 9 978,00 € boli použité na kapitálový nákup zariadenia (elektrická panvica) pre školskú jedáleň.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

4. PREBYTOK/SCHODOK ROZPOČTOVÉHO HOSPODÁRENIA ZA ROK 2023

Obec Pečovská Nová Ves ukončila hospodárenie v r.2023 nasledovne :

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2023 v EUR
Bežné príjmy spolu	4 134 127,96
z toho : bežné príjmy obce	4 037 950,18
bežné príjmy RO	96 177,78
Bežné výdavky spolu	3 530 379,70
z toho : bežné výdavky obce	1 219 044,16
bežné výdavky RO	2 311 335,54
Bežný rozpočet	603 748,26
Kapitálové príjmy spolu	1 978 024,03
z toho : kapitálové príjmy obce	1 978 024,03
kapitálové príjmy RO	-
Kapitálové výdavky spolu	2 402 673,37
z toho : kapitálové výdavky obce	2 392 695,37
kapitálové výdavky RO	9 978,00
Kapitálový rozpočet	- 424 649,34
Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	179 098,92
Vylúčenie z prebytku HČ	196 245,52
Upravený prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	-17 146,60
Príjmové finančné operácie	292 066,61
Z toho: - FO obec	284 452,34
- FO RO	7 614,27
Výdavkové finančné operácie	219 950,43
- Z toho FO Obec	219 950,43
- FO RO	-
Rozdiel finančných operácií	72 116,18
PRÍJMY SPOLU	6 404 218,60
VÝDAVKY SPOLU	6 153 003,50
Rozpočtové hospodárenie obce	251 215,10
Vylúčenie z prebytku HČ	196 245,52
Upravené hospodárenie obce	54 969,58

Tieto finančné prostriedky je možné použiť v rozpočtovom roku 2024 v súlade s ustanovením § 8 odsek 4 a 5 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

V zmysle § 15 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy obec vytvára rezervný fond vo výške schválenej obecným zastupiteľstvom.

Prebytok rozpočtu v sume 179 098,92 € 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 sa upravuje o nevyčerpané účelovo určené prostriedky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku zo štátneho rozpočtu a na základe osobitných predpisov podľa § 16 ods.6 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách vo výške 196 245,52 €

- dopravné ZŠ s MŠ	411,50 €
- rekreácie ZŠsMŠ	237,10 €
- špecifická ZŠsMŠ	4 660,00 €
- tovary a služby ZŠ s MŠ	102 352,40 €
- NP Digitálny žiak ZŠsMŠ	2 910,00 €
- POO aktualizácie vzdelávanie ZŠsMŠ	125,00 €
- hmotná núdza, strava 1,30 € a šk pomôcky	28 787,70 €
- prídavky na deti	2 460,00 €
- sociálne služby ASEN	6 907,45 €
- NP Inklúzia Rómov	40 943,45€
- NP Komunitné centrá	514,04 €
- ostatné darovacie prostriedky ZŠ s MŠ	2 278,93 €
- stravné finančné prostriedky ZŠ s MŠ	3 657,95 €

a takto zistený schodok v sume 17 146,60 € bol v rozpočtovom roku 2023 vysporiadaný

- z finančných operácií v sume 17 146,60 €.

Zostatok finančných operácií v sume 72 116,18 €, bol použitý na:

- vysporiadanie upraveného schodku bežného a kapitálového rozpočtu v sume 17 146,60 €.

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 54 969,58 EUR, navrhujeme použiť na :

- tvorbu rezervného fondu 54 969,58 €.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2023 vo výške 54 969,58 €.

5. TVORBA A POUŽITIE PEŇAŽNÝCH FONDŮV A INÝCH FONDŮV PODĽA OSOBITNÝCH PREDPISOV. INFORMÁCIA O VÝŠKE VÝNOSU Z POPLATKU ZA ROZVOJ.

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond z prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka v zmysle ustanovenia § 15 zákona č. 583/2004 Z. z. v znení neskorších predpisov. Vede sa na samostatnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo. Obec v roku 2023 vytvárala rezervný fond, keďže skončila s kladným výsledkom hospodárenia za rok 2022. Obec počas roka 2023 čerpala časť finančných prostriedkov z rezervného fondu na úhradu faktúr kapitálových výdavkov na Doplňenie vybavenia kotolní v bytových domoch na ulici Kvetnej č. 40,41,42,43, na projektovú dokumentáciu Výstavby materskej školy p.č. 151 a na projektovú dokumentáciu Obnova a zvýšenie odolnosti pamiatkovo chránenej budovy OcÚ.

Fond rezervný	Suma v €
ZS k 1.1.2023	85 888,07
Tvorba RF: uznesenie OZ č. 119/2023 zo dňa 23.6.2023	10 116,79
Čerpanie RF: uznesenie OZ č. 15/2023 zo dňa 20.1.2023	14 020,00
Čerpanie RF: uznesenie OZ č. 56/2023 zo dňa 14.4.2023	48 000,00
Čerpanie RF: uznesenie OZ č. 164/2023 zo dňa 11.8.2023	20 400,00
KZ k 31.12.2023	13 584,86

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravujú zásady pre tvorbu a použite SF, vyplývajúce z kolektívnej zmluvy.

Účet 472 - Záväzky zo sociálneho fondu	Suma v €
ZS k 1.1.	2 390,50
Prírastky - povinný prídel	3 882,74
- povinný prídel - predpis 31.12.	278 21
Úbytky - závodné stravovanie	3 489,20
- regenerácia PS, životné jubileá	300,00
- stravné lístky 01/2024	468,90
KZ k 31.12.2023	2 293,35

Fond rozvoja a bývania

Obec vytvára fond rozvoja a bývania z prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka. Vede sa na samostatnom bankovom účte. O tvorbe a použití fondu rozvoja a bývania rozhoduje obecné zastupiteľstvo. Obec počas roka 2023 čerpala finančné prostriedky na úhradu faktúry kapitálových výdavkov na Doplnenie vybavenia kotolní v bytových domoch na ulici Kvetnej č. 40,41,42,43, .

Fond rozvoja a bývania	Suma v €
ZS k 1.1.2023	6 468,80
Tvorba FRB	0,00
Čerpanie FRB	6 468,80
KZ k 31.12.2023	-

6. BILANCIA AKTÍV A PASÍV K 31.12.2023 V €

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2023	KZ k 31.12.2023
Majetok spolu	13 190 515,73	14 930 708,77
Neobežný majetok spolu	10 924 802,06	12 622 674,80
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	1 424,00	13 147,00
Dlhodobý hmotný majetok	10 481 887,06	12 168 036,80
Dlhodobý finančný majetok	441 491,00	441 491,00
Obežný majetok spolu	2 262 849,16	2 305 693,26
z toho :		
Zásoby	1 932,01	2 267,96
Zúčtovanie medzi subj. VS	2 008 094,71	1 903 707,05
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	23 668,40	42 499,78
Finančný majetok	229 154,04	357 218,47
Časové rozlíšenie	2 864,51	2 340,71

Konečný zostatok na jednotlivých bankových účtoch k 31.12.2023 činí čiastku: **353 910,20 €**.

Konečný zostatok v obecnej pokladni k 31.12.2023 činí čiastku: **3 308,27 €**.

PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2023	KZ k 31.12.2023
Vlastné imanie a záväzky spolu	13 190 515,73	14 930 708,77
Vlastné imanie	5 459 718,12	5 640 025,00
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	5 459 718,12	5 640 025,00
Záväzky	2 071 644,47	1 958 028,67
z toho :		
Rezervy	4 200,00	2 400,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	37 620,23	190 308,64
Dlhodobé záväzky	1 207 709,98	1 158 339,36
Krátkodobé záväzky	345 184,26	126 355,63
Bankové úvery a výpomoci	476 930,00	480 625,04
Časové rozlíšenie	5 659 153,14	7 332 655,10

7. PREHĽAD O STAVE A VÝVOJI DLHU

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	17 290,14	17 290,14	-
- zamestnancom	25 029,80	25 029,80	-
- poisťovňam	14 527,98	14 527,98	-
- daňovému úradu	2 102,85	2 102,85	-
- záväzky z nájmu	23 821,94	23 821,94	-
- bankám	480 625,04	480 625,04	-
- štátnym fondom	1 199 628,93	1 199 628,93	-
- ostatné záväzky	-	-	-
Záväzky spolu k 31.12.2023	1 763 026,68	1 763 026,68	0,00

Stav úverov a návratných finančných výpomocí (NFV) k 31.12.2023

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutéh o úveru/NFV	Ročná splátka istiny za rok 2023	Ročná splátka úrokov za rok 2023	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2023	Rok splat .
ČSOB Leasing a.s., Bratislava	Finančný leasing na komunálny traktor	100 700,00	28 061,99	949,56	23 821,94	2024

VÚB Banka a.s., Bratislava	Dlhodobý bankový úver na ZS a MK	500 000,00	92 280,00	11 419,16	384 650,00	2028
VÚB Banka a.s., Bratislava	Preklenovací bankový úver na ZD	100 000,00	5 428,22	226,00	94 571,78	2024
ŠFRB, Bratislava	Zmluva o úvere BD	1 114 750,0	37 158,36	0,00	1 062 108,99	2052
ŠFRB Bratislava	Zmluva o úvere technické BD	128 490,00	6 424,56	0,00	119 388,54	2042

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 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	3 205 900,34
- skutočné bežné príjmy RO	115 744,57
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2022*	3 321 644,91
Celková suma dlhu obce k 31.12.2023:	
- zostatok istiny z bankových úverov	384 650,00
- zostatok istiny z pôžičiek	-
- zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	-
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov	-
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB	1 199 628,93
- zostatok istiny z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	94 571,78
- 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 finančného prenájmu	23 821,94
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2023	1 702 672,65

Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
- z úverov zo ŠFRB	1 199 628,93
- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	94 571,78
- 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	1 294 200,71
Spolu upravená/znížená celková suma dlhu obce k 31.12.2023**	408 471,94

Zostatok istiny k 31.12.2023	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2022	§ 17 ods.6 písm. a)
408 471,94 €	3 321 644,91 €	12,30 %

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	3 205 900,34
- skutočné bežné príjmy RO	115 744,57
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2022	3 321 644,91
Bežné príjmy obce a RO upravené o účelovo určené:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	1 246 166,99
- dotácie zo ŠR	489 279,41
- dotácie z MF SR	-
- príjmy z náhradnej výsadby drevín	-
- účelovo určené peňažné dary	5 515,35
- dotácie zo zahraničia	-
- dotácie z Eurofondov	-
- príjmy podľa osobitných predpisov	-
Spolu bežné príjmy obce a RO účelovo určené, o ktoré sa znižujú bežné príjmy k 31.12.2022	1 740 961,75
Spolu upravené/znížené bežné príjmy k 31.12.2022*	1 580 683,16
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)	5 428,22
- 821005 (bankový úver dlhodobý - splátka istiny)	92 280,00
- 821007 (úver zo ŠFRB - splátka istiny)	43 582,92
- 821009 (dodávateľský úver - splátka istiny)	-
- 824 (finančný prenájom)	28 061,99
- 651002 (bankový úver - splátka úrokov)	10 241,90
- 651003 (úver zo ŠFRB a ostatné subjekty VS - splátka úrokov)	-
- 651004 (dodávateľský úver a ostatní veritelia - splátka úrokov)	-
- 651002 (finančný prenájom - splátka úrokov)	847,20
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2023**	180 442,23

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2023**	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2022*	§ 17 ods.6 písm. b)
180 442,23 €	1 580 683,16 €	11,40 %

Zákonná podmienka podľa § 17 ods. 6 písm. b) zákona č.583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v z. n. p. bola splnená.

1. Závazky podľa doby splatnosti v € /riadky 140 a 151 súvahy/:

Závazky podľa doby splatnosti	Výška v € k 31.12.2023	Výška v € k 31.12.2022
Dlhodobé záväzky /r.140/ spolu z toho	1 158 339,36	1 207 709,98
Závazky v lehote splatnosti	1 158 339,36	1 207 709,98
Závazky po lehote splatnosti	0,00	0,00
Krátkodobé záväzky /r.151/ spolu z toho	126 355,63	345 184,26
Závazky v lehote splatnosti	126 355,63	345 184,26
Závazky po lehote splatnosti	0,00	0,00
Spolu (súčet riadkov súvahy 140 a 151)	1 284 694,99	1 552 894,24

2. Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti v € /riadky 140 a 151 súvahy/:

Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti	Výška v € k 31.12.2023	Výška v € k 31.12.2022
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	126 355,63	345 184,26
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov	18 131,40	26 212,45
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	1 140 207,96	1 181 497,53
Spolu (súčet riadkov súvahy 140 a 151)	1 284 694,99	1 552 894,24

8. HOSPODÁRENIE PRÍSPEVKOVÝCH ORGANIZÁCIÍ

Obec Pečovská Nová Ves nemá zriadenú príspevkovú organizáciu.

9. PREHĽAD O POSKYTNUTÝCH DOTÁCIÁCH PRÁVNICKÝM OSOBÁM A FYZICKÝM OSOBÁM – PODNIKATEĽOM PODĽA § 7 ODS. 4 ZÁKONA Č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v z. n. p.

Obec v roku 2023 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 59/2009 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : - bežné výdavky - 1 -	Suma schválených prostriedkov v roku 2023 € - 2 -	Suma použitých prostriedkov v roku 2023 € - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Telovýchovná jednota Slovan	8 200,00	8 200,00	-
OZ FS Jablonečka	3 800,00	3 718,10	81,90
TJ Orol	1 540,00	1 540,00	-

K 31.12.2023 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 59/2009 o dotáciách.

Obec poskytla v roku 2023 finančné prostriedky z rozpočtu obce organizáciám zriadených obcou:

- Klub dôchodcov 37,25 €,
- DHZ 1 000,00 €,
- MS Únia žien 1 500,00 €,
- MS SČK 123,00 €.

10. ÚDAJE O NÁKLADOCH A VÝNOSOCH PODNIKATEĽSKEJ ČINNOSTI

Obec Pečovská Nová Ves, IČO: 00327590 nemá podnikateľskú činnosť.

11. FINANČNÉ USPORIADANIE VZŤAHOV VOČI

- a. zriadeným a založeným právnickým osobám
- b. štátnemu rozpočtu
- c. štátnym fondom
- d. rozpočtom iných obcí
- e. rozpočtom VÚC

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

A, Obec v roku 2023 neposkytla Základnej škole s materskou školou v Pečovskej Novej Vsi žiadne finančné prostriedky mimo schváleného rozpočtu.

- prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
ZŠ s MŠ Pečovská Nová Ves	634 044,08	633 892,46	151,62

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. zo ŠR

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
ZŠ s MŠ Pečovská Nová Ves	1 773 150,82	1 687 421,08	85 729,74

Obec v roku 2023 neposkytla dcérskej obchodnej spoločnosti CSS Pečovská Nová Ves s. r. o. žiadne finančné prostriedky.

B, Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu /vid' bežné i kapitálové granty a transfery/.

C, Obec uzatvorila v roku 2023 tieto zmluvy so štátnymi fondmi:

Štátny fond rozvoja bývania, zmluva o úvere č. 700/308/2023 pre investičný účel „Obstaranie nájomného bytu výstavbou“ – Pečovská Nová Ves – bytový dom 4x12 b.j. – bežný štandard v celkovej výške 1 016 780,00 € (pozn. v roku 2023 sa poskytnutý úver nečerpali).

Štátny fond rozvoja bývania, zmluva o úvere č. 700/309/2023 pre investičný účel „Obstaranie technickej vybavenosti pre obstarané nájomné byty výstavbou“ v celkovej výške 102 830,00 € (pozn. v roku 2023 sa poskytnutý úver nečerpali).

D, Obec Pečovská Nová Ves v roku 2023 prijala a zároveň vyúčtovala dotácie od obcí na životné prostredie a pozemné komunikácie z Okresného úradu odbor životné prostredie v Prešove v celkovej výške 146,74 € .

Obec Pečovská Nová Ves v roku 2023 prijala a zároveň vyúčtovala dotácie od obcí na činnosť centra voľného času v ZŠ s MŠ Pečovská Nová Ves v celkovej výške 2 245,70 €.

Obec Pečovská Nová Ves v roku 2023 poskytla dotáciu na činnosť centier voľného času iným obciam v celkovej výške 378,00 €.

E, Finančné usporiadanie voči Vyššiemu územnému celku Prešov, s ktorým obec uzavrela zmluvu č. 1398/2023/OPR na refinancovanie bežných výdavkov súvisiacich s projektom pod názvom „Obnova multifunkčných ihrísk v obci Pečovská Nová Ves“ vo výške 5 000,00 €.

12. HODNOTENIE PLNENIA PROGRAMOV OBCE – HODNOTIACA SPRÁVA K PLNENIU PROGRAMOVÉHO ROZPOČTU

Výdavky rozpočtu podľa programov v € :

Program 1 : Plánovanie, manažment a kontrola

Program 3: Služby občanom

Program 5: Bezpečnosť

Program 7: Vzdelávanie

Program 9: Kultúra

Program 2: Propagácia a reklama

Program 4: Životné prostredie

Program 6: Komunikácie

Program 8: Šport

Program 10: Sociálne služby

Program	Položka ekon. klasifikácie	Názov položky ekonomickej klasifikácie	Rozpočet po zmenách €	Skutočnosť k 31.12. 2023 €
001	600	Bežné výdavky	465 798,00	437 612,40
001	700	Kapitálové výdavky	44 988,00	44 921,01
001	800	Výdavkové fin. operácie	169 508,00	219 950,43
002	600	Bežné výdavky	6 800,00	5 170,52
003	600	Bežné výdavky	240 986,00	226 708,19

003	700	Kapitálové výdavky	351 627,00	342 296,79
004	600	Bežné výdavky	230 663,00	156 920,69
004	700	Kapitálové výdavky	872 948,00	803 130,78
005	600	Bežné výdavky	37 490,00	34 665,27
005	700	Kapitálové výdavky	600,00	-
006	600	Bežné výdavky	15 575,00	14 135,84
006	700	Kapitálové výdavky	1 196 215,00	1 148 446,79
007	600	Bežné výdavky	2 596 197,00	2 323 130,04
007	700	Kapitálové výdavky	54 500,00	53 900,00
008	600	Bežné výdavky	23 840,00	23 270,05
009	600	Bežné výdavky	51 634,00	44 781,99
010	600	Bežné výdavky	325 931,00	273 962,71
Úhrn			6 685 300,00	6 153 003,50

Hodnotiacá správa k plneniu programového rozpočtu za rok 2023 tvorí prílohu č. 1 Záverečného účtu.

PhDr. Jaroslav Dujava
starosta obce

V Pečovskej Novej Vsi, dňa 17. 05. 2024
Vypracovala: Mgr. Anna Hrabčáková

NÁVRH UZNESENIA:

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie stanovisko hlavného kontrolóra k záverečnému účtu za rok 2023.

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

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje použitie prebytku rozpočtového hospodárenia na tvorbu rezervného fondu vo výške **54 969,58 €**.

V Pečovskej Novej Vsi, 17. 05. 2024

Obec-Obecný úrad Pečovská Nová Ves, Hlavná 33, 082 56 Pečovská Nová Ves
IČO: 00327590, DIČ: 2020711660

Návrh záverečného účtu obce Pečovská Nová Ves za rok 2023 zverejnený na webovom sídle obce Pečovská Nová Ves www.pecovska.sk dňa:

17. mája 2024

Návrh záverečného účtu obce Pečovská Nová Ves za rok 2023 odstránený z webového sídla obce Pečovská Nová Ves www.pecovska.sk dňa:

.....

.....
PhDr. Jaroslav Dujava
starosta obce