

**Závěrečný účet Obce
Golianovo**

**a rozpočtové hospodárenie
za rok 2023**

Predkladá: Mgr. Ľuboš Kolárik

Spracovala: Mgr. Marta Velcerová

V Golianove dňa 10.05.2024

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa : 15.05.2024

Závěrečný účet schválený Obecným zastupiteľstvom v Golianove dňa 13.06.2024 , uznesením
č. 42/2024

Závěrečný účet:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa :15.05.2024
- zverejnený na webovom sídle obce dňa: 15.05.2024

Závěrečný účet obce
a rozpočtové hospodárenie za rok 2023

OBSAH:

1. Rozpočet obce na rok 2023
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2023
3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2023
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2023
5. Tvorba a použitie prostriedkov 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 a fyzickým osobám 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

Závěrečný účet obce a rozpočtové hospodárenie 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 a kapitálový rozpočet ako schotkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2023.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom **08.12.2022** uznesením č.**32/2022**

Rozpočet bol zmenený:

- prvá zmena schválená dňa 19.09.2023 Uznesením č. 112/2023
- druhá zmena schválená dňa 19.09.2023 Uznesením č.112/2023
- tretia zmena schválená dňa 12.12.2023 Uznesením č. 140/2023

Rozpočet obce k 31.12.2023

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov/čerpanie výdavkov k 31.12.2023	% plnenia príjmov/ % čerpania výdavkov
Príjmy celkom	5 501 645,49	5 659 965,73	5 705 669,22	103,71%
z toho :				
Bežné príjmy	1 709 430,46	1 779 822,78	2 082 584,65	121,83%
Kapitálové príjmy	2 547 638,48	2 548 990,48	2 340 779,29	91,88%
Finančné príjmy	1 192 576,55	1 260 837,85	1 211 990,66	101,63%
Príjmy RO s právnou subjektivitou	52 000,00	70 314,62	70 314,62	135,22%
Výdavky celkom	6 619 357,09	5 806 895,11	5 501 124,00	83,11%

z toho :				
Bežné výdavky	839 127,18	897 827,55	827 437,53	98,61%
Kapitálové výdavky	4 859 970,82	3 755 069,67	3 520 175,32	72,43%
Finančné výdavky	14 723,09	39 673,61	39 176,87	266,09%
Výdavky RO s právnou subjektivitou	905 536,00	1 114 324,28	1 114 334,28	100%
Rozpočtové hospodárenie obce				

Výška príjmov v roku 2023 bola ovplyvnená vysokou infláciou.

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2023

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
5 449 645,49	5 635 354,60	103,41%

Z rozpočtových celkových príjmov 5 449 645,49 € bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 5 635 354,60 €, čo predstavuje 103,41 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
1 709 430,46	2 082 584,65	121,83%

Z rozpočtových bežných príjmov 1 709 430,46 € bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 2 082 584,65 €, čo predstavuje 121,83 % plnenie. Výška príjmov v roku 2023 bola ovplyvnená vysokou infláciou.

a) daňové príjmy

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
971 252,00	1 083 656,06	111,57%

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 795 254,00 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2023 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 869 538,11 €, čo predstavuje plnenie na 109,34 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 96 245,- € bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 119 256,88 €, čo je 123,91 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 73 817,10 €, dane zo stavieb boli v sume 44 323,76 € a dane z bytov boli v sume 1 116,02 €. K 31.12.2023 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 11 774,73 €.

Daň za psa 3 624,15 €

Daň za užívanie verejného priestranstva 400,00 €

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 80 608,40 €

Daň za jadrové zariadenia 6 420,95 €

Daň za dobývací priestor 2 124,42 €

Za rozvoj 1 683,15 €

b) nedaňové príjmy

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
165 300,00	164 509,64	99,52 %

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 86 300,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 89 610,72 €, čo je 103,84 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov v sume 2 310,75 € a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 87 299,97 €.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky :

Z rozpočtovaných 79 000,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 74 898,92 €, čo je 94,81 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem za správne poplatky 6 434,50€, príjem za predaj výrobkov, tovarov a služieb 58 439,72 €, príjem za stravné 10 024,70 €.

c) iné nedaňové príjmy

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
1 680,00	25 646,47	1526,58%

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 1 680,00 €, bol skutočný príjem vo výške 25 646,47 €, čo predstavuje 1526,58 % plnenie. Príjem z vkladov bol 0 €, z náhrad poistného plnenia 684,94 €, z odvodu hazardných a podobných hier bol skutočný príjem 10,75 €, príjem z dobropisov bol 1 359,98 z vratiek 0 € a z iných bol príjem 23 590,80 €.

Prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 571 198,46 € bol skutočný príjem vo výške 808 772,48 €, čo predstavuje 141,59 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Účel
Ministerstvo vnútra	668 797,00	Školstvo
ÚPSVaR	9 207,97	mzdy, odvody aktivační
Ministerstvo vnútra	9 606,95	matrika
Ministerstvo ŽP	216,33	životné prostredie
Ministerstvo vnútra	46,80	register adries
Ministerstvo vnútra	645,15	REGOB
Ministerstvo dopravy	84,46	doprava
Ministerstvo výstavby a RR	2 965,15	stavebný úrad
Okresný úrad	1 579,32	voľby
Okresný úrad	96,55	dotácia CO
ÚPSVaR	38 354,40	dotácia na stravu
VÚC	317,00	Cestovný ruch
Dobrovoľná požiarna ochrana	3 000	Hasiči dotácia všeobecný materiál
Ministerstvo financií	37 669,64	Inflácia – dotácia
Environmentálny fond	6 217,46	Dotácia triedenie odpadu
Ministerstvo investícií , regionálneho rozvoja a informatizácie	23 400,00	Nenávratný finančný príspevok
Ministerstvo vnútra	4 270,00	Ubytovanie odídencu
NSK	151,00	Dotácia VZN šport
UPSVaR	2 147,30	Osobitný príjemca

Granty a transfery boli účelovo určené na bežné aj kapitálové výdavky a boli použité v súlade s ich účelom.

2. Kapitálové príjmy

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
2 547 638,48	2 340 779,29	91,88 %

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 2 547 638,48 € bol skutočný príjem k 31.12.2023 2 340 779,29€, čo predstavuje 91,88 % plnenie. Uvedený nepoužitý rozpočtovaný príjem predstavuje časť schválenej dotácie na dobudovanie kanalizácie obce, ktorá sa nevyčerpala.

Príjem z predaja pozemkov :

V rozpočte k 31.12.2023 príjem bol plánovaný vo výške 0 €, v roku 2023 bol poslancami OZ úpravou rozpočtu schválený predaj v sume 1 872,00 €, skutočne za odpredaj pozemkov sme získali 1 872,00 €.

Granty a transfery

Z rozpočtovaných 2 547 638,48, € bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 2 338 907,29,- €, čo predstavuje 91,81 % plnenie. Dotácia na kanalizáciu z IROP v sume 2 240 312,39€, Dotácia na rekonštrukciu knižnice z Ministerstva kultúry SR vo výške 71 840,70€, Dotácia na cestu pri Zbernom dvore z Poľnohospodárskej platobnej agentúry v sume 21 754,20 € a Dotácia na tieniace plachty z NSK vo výške 5 000,00€.

Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Účel
IROP	2 240 312,39 €	Dobudovanie kanalizácie
Ministerstvo kultúry SR	71 840,70 €	Rekonštrukcia knižnice
Poľnohospodárska platobná agentúra	21 754,20 €	Cesta pri Zbernom dvore
NSK	5 000,00 €	Tieniace plachty

3. Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
0€	2 441,30€	2441,30 %
564,00€	564,00 €	100%
117 119,77€	117 119,77€	100%
0€	1 871,04 €	1871,04%
1 074 892,78€	1 089 994,55€	101,40%

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 1 192 576,55 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 1 211 990,66 EUR, čo predstavuje 101,63% plnenie.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 161/2023 zo dňa 12.12.2023 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 50 457,62 EUR. V skutočnosti bolo plnenie v sume 50 457,62 EUR.

Z Environmentálneho fondu bol prijatý úver vo výške 1 089 994,55 Eur.

Prijaté finančné zábezpeky boli vo výške 1 871,04 Eur.

Do roku 2024 boli prenesené dotácie:

- nevyčerpané prostriedky zo školského stravovania v sume 7 501,80 Eur

- nevyčerpané prostriedky za dopravné v sume 11,96 Eur
v súlade so zákonom č. 583/2004 Z.Z..

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
52 000,00	70 314,62	135,22%

Bežné príjmy ZŠ s MŠ boli rozpočtované vo výške 52 000,00 €, skutočný príjem bol 70 314,62 €.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2023

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% čerpania
5 713 821,09	4 386 789,72	76,78%

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 5 713 821,09€ bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 4 386 789,72€, čo predstavuje 76,78 % plnenie.

1. Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% čerpania
839 127,18	827 437,53	98,61%

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 839 127,18€ bolo skutočne čerpané 827 437,53€, čo predstavuje 98,61 % plnenie.

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 260 610,13,- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 210 251,41 €, čo predstavuje 80,68 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, matriky a aktivačných pracovníkov.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 109 549,00,- € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 78 793,29 €, čo predstavuje 71,93 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 420 781,95 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 482 831,12 €, čo predstavuje 114,75 % plnenie. Ide o prevádzkové výdavky OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, poštovné, telekomunikačné služby, dopravné, všeobecné služby, špeciálne služby, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných 38086,10 € bolo skutočne čerpané 43 398,83 €, čo predstavuje 113,95 % plnenie.

Splácanie úrokov

Z rozpočtovaných 10 100,00 € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2023 v sume 12 162,88 €, čo predstavuje 120,42 % plnenie.

2) Kapitálové výdavky:

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% čerpania
4 859 970,82	3 520 175,32	72,43 %

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 4 859 970,82 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 3 520 175,32 €, čo predstavuje 72,43 % plnenie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

- A) zhotovenie cesty na parcele číslo 373/1 (Trnková) v sume 9 753,20 Eur.
- B) zhotovenie spevnenej cesty a prejazdu pod Bytovkou č. 701 v sume 9 949,34 Eur.
- C) Nákup zametača v sume 5 748,00 Eur.
- D) Dobudovanie kanalizácie v sume 3 356 450,77 Eur.
- E) Záhradný traktor XHXY 240 v sume 4 590,00 Eur.
- F) Za splácanie verejného osvetlenia sme zaplatili sumu 26 686,35 Eur.
- G) Nakúpili sme tieniace plachty na prekrytie detského ihriska Rodinka v sume 5 349,60 Eur.
- H) Za atypický nábytok a germicídne žiariče do obecnej knižnice v sume 67 321,60 Eur.
- I) Pri rekonštrukcii obecnej knižnice sme uhradili 18 602,40 Eur za stavebné práce

3) Výdavkové finančné operácie

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% čerpania
14 723,09	39 176,87	266,09%

Z rozpočtovaných finančných výdavkov 14 723,09€ bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 suma 39 176,87€, čo predstavuje 266,09 % čerpanie, z toho splácanie istiny z prijatého úveru SZRB bolo

rozpočtované v sume 14 723,09 Eur a taktiež skutočne čerpane v sume 14 723,09. V roku 2023 bola ŠFRB uhradená istina v sume 23 503,26 Eur. Bola vrátená finančná zábezpeka vo výške 950,52 Eur.

4. Výdavky rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou – ZŠ s MŠ Golianovo

Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% čerpania
905 536,00	1 114 334,28	123,06 %

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 905 536,00 €, bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 1 114 334,28 €, čo predstavuje 123,06 % plnenie.

Kapitálové výdavky

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% čerpania
-	-	-

4. Schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2023

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2023 v EUR
Bežné príjmy spolu	2 152 899,27
z toho : bežné príjmy obce	2 082 584,65
bežné príjmy RO	70 314,62
Bežné výdavky spolu	1 941 771,81
z toho : bežné výdavky obce	827 437,53
bežné výdavky RO	1 114 334,28
Bežný rozpočet	211 127,46
Kapitálové príjmy spolu	2 340 779,29
z toho : kapitálové príjmy obce	2 340 779,29
kapitálové príjmy RO	0,00

Kapitálové výdavky spolu	3 520 175,32
z toho : kapitálové výdavky obce	3 520 175,32
kapitálové výdavky RO	00,00
Kapitálový rozpočet	- 1 179 396,03
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-968 268,57
<i>Nevyčerpaná dotácia strava, dopravné, preddavok na energie, prevádzkový normatív</i>	16 239,76
<i>SF</i>	534,65
<i>Fond opráv</i>	30 682,81
Upravený schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-1 015 725,79
Príjmové finančné operácie	1 211 990,66
Výdavkové finančné operácie	39 176,87
Rozdiel finančných operácií	1 172 813,79
PRÍJMY SPOLU	5 635 354,60
VÝDAVKY SPOLU	4 386 789,72
ROZPOČTOVÉ HOSPODÁRENIE OBCE	1 248 564,88
<i>Vylúčenie z prebytku</i>	0
Upravené rozpočtové hospodárenie obce	157 088,00

Schodok rozpočtu v sume – 1 015 725,79 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 z.n.p. bol v priebehu rozpočtového roka vysporiadaný prijatým dlhodobým úverom.

Zostatok finančných operácií v sume 1 172 813,79 eur bol v roku 2023 spôsobený prijatým dlhodobým úverom na kapitálové výdavky a splácaním dlhodobého úveru.

5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov a iných fondov

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 €
ZS k 1.1.2020	26,29
Prírastky – povinný prídel 1,05 % ostatné prírastky	1864,80
Úbytky - stravovanie ostatné úbytky	1356,44
KZ k 31.12.2023	534,65

Fond prevádzky, údržby a opráv

Obec vytvára fond prevádzky, údržby a opráv v zmysle ustanovenia § 18 zákona č.443/2010 Z.z. v z.n.p. O použití fondu prevádzky, údržby a opráv rozhoduje obecné zastupiteľstvo v súlade s vnútorným predpisom na použitie fondu prevádzky, údržby a opráv

Fond prevádzky, údržby a opráv Nájomný bytový dom č. 800	Suma v €
ZS k 1.1.2023	5896,32
Prírastky - z dohodnutého nájomného vo výške 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu	1912,32
Úbytky - použitie fondu	105
KZ k 31.12.2023	7 703,64

Fond prevádzky, údržby a opráv Nájomný bytový dom č. 801	Suma v €
ZS k 1.1.2023	5321,71
Prírastky - z dohodnutého nájomného vo výške 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu	1725,96
Úbytky - použitie fondu	105
KZ k 31.12.2023	6 942,67

Fond prevádzky, údržby a opráv Nájomný bytový dom č. 802	Suma v €
ZS k 1.1.2023	6483,14
Prírastky - z dohodnutého nájomného vo výške 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu	2102,64
Úbytky - použitie fondu	249

KZ k 31.12.2023	8 336,78
-----------------	-----------------

Fond prevádzky, údržby a opráv Nájomný bytový dom č. 803	Suma v €
ZS k 1.1.2023	5893,36
Prírastky - z dohodnutého nájomného vo výške 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu	1911,36
Úbytky - použitie fondu	105
KZ k 31.12.2023	7 699,72

V zmysle Všeobecného nariadenia obce Golianovo č. 3/2023 o miestnom poplatku za rozvoj, účinného od 1.1.2023 boli rozpočtované finančné príjmy v sume 5 000,00 Eur. Skutočné čerpanie k 31.12.2023 bolo v sume 1683,15 Eur. Výnos z poplatku za rozvoj v roku 2023 nebol použitý.

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2023

AKTÍVA

Názov	ZS k 01.01.2023	KZ k 31.12.2023
<i>Majetok spolu</i>	7 640 685,20	10 944 411,38
<i>Neobežný majetok spolu</i>	7 378 423,19	10 638 644,31
z toho:		
Dlhodobý nehmotný majetok	19 890,57	24 090,57
Dlhodobý hmotný majetok	7 135 064,35	10 391 085,47
Dlhodobý finančný majetok	223 468,27	223 468,27
Obežný majetok spolu	262 163,86	305 136,80
z toho:		
Zásoby	136,80	-
Zúčtovanie medzi subjektami VS	106 075,01	100 410,70
Dlhodobé pohľadávky	-	-
Krátkodobé pohľadávky	28 074,09	17 221,01
Finančné účty	127 877,96	187 505,09
Poskyt. návrat.fin.výpom.dlh.	-	-
Poskyt.návrat.fin.výpom.krát.	-	-
Časové rozlíšenie	98,15	630,27

PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2023	KZ k 31.12.2023
Vlastné imanie	5 528 352,31	8 518 953,85
z toho:		
Oceňovacie rozdiely	-	
Fondy	-	
Výsledok hospodárenia	1 761 734,02	1 839 379,99
Záväzky	1 468 996,89	2 220 867,47
z toho:		
Rezervy	6 700,00	7 800,00
Zúčtovanie medzi subjekt.VS	3 790,12	16 239,76
Dlhodobé záväzky	989 007,86	2 113 129,96
Krátkodobé záväzky	359 062,82	24 444,75
Bankové úvery a výpomoci	110 436,09	59 253,00
Časové rozlíšenie	2 297 621,40	4 458 706,39

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	0	0	0
- zamestnancom	13 705,41	13 705,41	0
- poisťovniam	8 864,22	8 864,22	0
- daňovému úradu	1 875,12	1 875,12	0
- štátnemu rozpočtu	0	0	0
- bankám	59 253,00	59 253,00	0
- štátnym fondom:			
- ŠFRB	924 523,06	924 523,06	0
- Environmentálny fond	18 959,73	18 959,73	0
- Environmentálny fond	1 071 034,82	1 071 034,82	0
- ostatné záväzky	98 612,35	98 612,35	0

Závazky spolu k 31.12.2023	2 196 827,71	2 196 827,71	
----------------------------	--------------	--------------	--

Stav úverov k 31.12.2023

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutéh o úveru	Ročná splátka istiny za rok 2023	Ročná splátka úrokov za rok 2023	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2023	Rok splatnosti
ŠFRB	Výstavba bytových domov a technická vybavenosť infraštruktúry a	1 022 420,00	23 503,26	9 519,42	924 523,06	2059
Slovenská záručná a rozvojová banka	Infraštruktúra a technická vybavenosť bytových domov	105 000	14 723,09	2 613,85	59 253,00	2029
Environmentálny fond	Dobudovanie kanalizácie	1 089 994,55	0	0	1 089 994,55	2044

Obec má so ŠFRB uzatvorené 2 zmluvy o úvere na výstavbu obecných bytoviek. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti 40 rokov, splátky istiny a úrokov sú mesačné. Úvery zo ŠFRB sa nezapočítavajú do dlhu obce.

Obec Golianovo uzatvorila v roku 2019 Zmluvu o úvere na technickú vybavenosť bytových domov, ktorý je splatný v roku 2029.

Obec má uzatvorené dve zmluvy s Environmentálnym fondom na dobudovanie kanalizácie v obci. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti 20 rokov, splátky istiny sú mesačné. Úver sa začne splácať v roku 2024. Úver z Environmentálneho fondu sa nezapočítava do dlhu obce.

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	
z toho::	
- skutočné bežné príjmy obce	1 640 339,50
- skutočné bežné príjmy RO	63 438,19
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2022*	1 703 777,69
Celková suma dlhu obce k 31.12.2023 z toho:	
- zostatok istiny z bankových úverov	59 253,00
- zostatok istiny z pôžičiek	0
- zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	0
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov	0
- zostatok istiny z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	0
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty	924 523,06
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	1 089 994,55
- zostatok splátok za Verejného osvetlenia	57 502,45
- zostatok splátok leasingu za auto	11 264,09
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2023	2 142 537,15
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	924 523,06
- z úveru z Environmentálneho fondu	1 089 994,55
- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	0
- zo splátok za Verejné osvetlenie	57 502,45
- zo splátok za leasing	11 264,09
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	2 083 284,15
Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2023**	59 253,00

Zostatok istiny k 31.12.2023**	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2023*	§ 17 ods.6 písm. a)
59 253,00	1 703 777,69	3,47%

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	
z toho:	
- skutočné bežné príjmy obce	1 640 339,50
- skutočné bežné príjmy RO	63 438,19
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2022	1 703 777,69
Bežné príjmy obce a RO upravené o účelovo určené:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	683 041,84
- dotácie zo ŠR	125 262,64
- z rozpočtu VUC	468,00
- poplatok za rozvoj	1 683,15
- účelovo určené peňažné dary	0
- dotácie zo zahraničia	0
Spolu bežné príjmy obce a RO účelovo určené k 31.12.2023	810 455,63
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2023*	893 322,06
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2020 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821004	0
- 821005	14 723,09

- 821007	23 503,26
- 821009	0
-	0
- 651002	2 643,46
- 651003	9 519,42
- 651004	0
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2023**	50 389,23

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2023**	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2023*	§ 17 ods.6 písm. b)
50 389,23	893 322,06	5,64%

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

Obec má so ŠFRB uzatvorené 2 zmluvy o úvere na výstavbu obecných bytoviek. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti 40 rokov, splátky istiny a úrokov sú mesačné. Úvery zo ŠFRB sa nezapočítavajú do dlhu obce.

Obec Golianovo uzatvorila v roku 2019 Zmluvu o úvere na technickú vybavenosť bytových domov, ktorý je splatný v roku 2029.

8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Obec Golianovo nie je zriaďovateľom príspevkových organizácií.

9. Prehľad o poskytnutých dotáciách PO a FO podľa § 7 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z.z.

Obec v roku 2023 poskytla dotácie v súlade s VZN o dotáciách PO, FO na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie	Suma poskytnutých finančných prostr.	Suma skutočne použitých fin.prostr.	Rozdiel
OFK Golianovo – bež. výdavky na činnosť	9 000	9 000	0
Rímskokatolícka cirkev, Farnosť V.Lapáš	1000	1000	0
Ďarmočan	600	600	0
Jednota dôchodcov	500	500	0
SČK	600	600	0
Zvierací kamarát	200	200	0

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

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti.

Obec Golianovo nepodniká.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a) zriadeným právnickým osobám
- b) štátnemu rozpočtu
- c) štátnym fondom
- d) 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 právnickým osobám, ktorým poskytli finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom VÚC.

a) Finančné usporiadanie voči rozpočtovej organizácii

- prostriedky zriaďovateľa

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých fin. prostr.	Suma skutočne použitých fin.prostr.	Rozdiel
ZŠ s MŠ Golianovo	373 880,00	373 880,00	0,00

- 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 Golianovo prenesené kompetencie	618 496,00	618 496,00	0,00

HN-dopravné	370,00	358,04	11,96
Stravné	38 354,40	30 852,60	7 501,80
Dotácia vzdelávacie poukazy	2861,00	2 861,00	0,00
Dotácia edukačné publikácie	4 089,00	4 089,00	0,00
Dotácia lyžiarsky kurz	4 950,00	4 950,00	0,00
Dotácia – škola v prírode	3 500,00	3,500	0,00
Dotácia-predškola MŠ	18 285,00	18 285,00	0,00
Príspevok na špecifiká – podpora digitálnej transformácie vzdelávania	1 870,00	1 870,00	0,00
Dotácia –preddavkový normatív	6 226,00	6 226,00	0,00
Asistent učiteľa	14 376,00	14 376,00	0,00
Dotácia elektrina	2 500,00	2 500,00	0,00

Nevyčerpaná dotácia na dopravné v sume 11,96 € boli vrátené do ZŠ a pokiaľ nebudú vyčerpané do 31.3.2024, tak sa vrátia do ŠR. ZŠ nevyčerpala celú dotáciu na stravu v sume 7 501,80€ . Zostatok dotácie na stravu bol vrátený na účet ZŠ, v prípade ak nebude vyčerpaný do 31.03.2024 bude vrátený do ŠR. Dotácia na preddavkový normatív v sume 6 226,00 Eur a dotácia na elektrinu v sume 2 500,00 Eur bola ZŠ zaslaná až v roku 2024,

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu

Poskytovateľ	Účelové určenie	Suma poskyt.fin.prostr.	Suma skut.použitých	Rozdiel
ÚPSVaR BV	aktivačné práce	9 207,97	9 207,97	0,00
UPSVaR –	BV- osobitný príjemca	2 147,30	2 147,30	0,00
Enviromentálny fond BV	BV-Triedený odpad	6 217,46	6217,46	0,00
UPSVaR	Stravné	38 354,40	30 852,60	7 501,80
MVSR	BV-HN-dopravné	370	358,04	11,96
MV SR	BV- vzdelávacie poukazy	2 861,00	2 861,00	0,00
MV SR	BV -edukačné publikácie	4 089,00	4 089,00	0,00

MV SR	BV -predškolači MŠ	18 285,00	18 285,00	0,00
MV SR	Asistent učiteľa	14 376,00	14 376,00	0,00
MV SR	BV – predavkový normatív	6 226,00	0	6 226,00
MV SR	BV –Lyžiarsky kurz	4 950,00	4 950,00	0,00
MV SR	BV – škola v prírode	3 500,00	3 500,00	0,00
MV SR	BV – príspevok na špecifiká – podpora digitálnej transformácie vzdelávania	1 870,00	1 870,00	0,00
MV SR	BV- elektrina	2 500,00	2 500,00	0,00
MV SR	BV- matrika	9 606,95	9 606,95	0,00
MŽP	BV- život. prostredie	216,33	216,33	0,00
MV SR	BV- register adries	46,80	46,80	0,00
MV SR	BV- REGOB	645,15	645,15	0,00
MDVaRR SR	BV- Doprava	84,46	84,46	0,00
MDaVRR SR	Bv-stavebný úrad	2 965,15	2 965,15	0,00
ŠU SR	BV-voľby	1 579,32	1 579,32	0
MV SR	BV- CO	96,55	96,55	0,00
DPO	BV -hasiči	3000,00	3000,00	0,00
MF SR	BV- inflácia	37 669,64	37 669,64	0,00
Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie	Nenávratný finančný príspevok	23 400,00	23 400,00	0,00
NSK	VZN šport	151,00	151,00	0,00
MV SR	Ubytovanie odídeni	4 270,00	4 270,00	0,00
IROP	KV- Kanalizácia dobudovanie EÚ 1AA1	2 004 490,05	2 004 490,05	0,00
IROP	KV- Kanalizácia dobudovanie ŠR 1AA2	235 822,34	235 822,34	0,00
Ministerstvo kultúry SR	KV-rekonštrukcia knižnice	71 840,70	71 840,70	0,00

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2023 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

VÚC	Suma poskyt. fin.prostr.	Suma použitých fin. prostr.	Rozdiel
Cestovný ruch	317,00	317,00	0,00
Tieniace plachty	5 000,00	5 000,00	0,00

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

Obec Golianovo na základe uznesenia obecného zastupiteľstva zo dňa **08.12.2022** uznesením č.**32/2022** zostavuje a predkladá rozpočet obce bez programovej štruktúry v členení na úrovni kategórie ekonomickej klasifikácie rozpočtovej klasifikácie.

13. Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavnej kontrolórky za rok 2023

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora k individuálnej závierke za rok 2023.

Obecné zastupiteľstvo s c h v a ľ u j e Záverečný účet a celoročné hospodárenie **bez výhrad.**

V Golianove , 10.05.2023 Vypracovala: Mgr. Marta Velcerová