

Návrh - Záverečný účet obce Oľka za rok 2023

Predkladá: Vladimír Ščerba, starosta obce

Spracovala: Silvia Sitárová

V Oľke, február 2023

Návrh záverečného účtu obce zverejnený na verejnú diskusiu

- na úradnej tabuli obce dňa
- zároveň na webovom sídle obce dňa

Prerokovanie záverečného účtu obce obecným zastupiteľstvom dňa uznesením
..... uzavreté výrokom

Obecné zastupiteľstvo potvrdzuje financovanie schodku rozpočtového hospodárenia zo zostatku prostriedkov z predchádzajúceho roka a z návratných zdrojov financovania v priebehu rozpočtového roka.

Tento záverečný účet obce (ďalej len „ZÚO“) je súhrnným spracovaním údajov o rozpočtovom hospodárení po skončení rozpočtového roka 2023 a obsahuje:

- a) Údaje o plnení rozpočtu v členení podľa § 10 ods. 3 Zák. č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy (ďalej len „ZRP“) v súlade s rozpočtovou klasifikáciou
 - b) Bilanciu aktív a pasív
 - c) Prehľad o stave a vývoji dlhu
 - d) Usporiadanie finančných vzťahov so ŠR
 - e) Prehľad o poskytnutí dotácií podľa § 7 ods. 4 ZRP
-
- a) Údaje o plnení rozpočtu v členení podľa § 10 ods. 3 Zák. č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy (ďalej len „ZRP“) v súlade s rozpočtovou klasifikáciou

Plnenie rozpočtu za rok 2023

Druh	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť
Bežné príjmy	126 696,29	151 615,60
Kapitálové príjmy	4 270,20	38 911,72
Spolu	130 966,49	190 527,32
Príjmové finančné operácie	164 532,13	178 532,13
Bežné výdavky	117 448,86	1126 989,54
Kapitálové výdavky	161 800,93	190 541,31
Spolu	279 249,79	317 530,85
Výdavkové finančné operácie	16 248,83	44 084,19

Všetky položky podľa vnútorného členenia rozpočtu boli v skutočnosti vyššie ako rozpočtované v príjmovej aj výdavkovej časti rozpočtu.

Vývoj bežných príjmov

Druh	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023
podielové dane	67 009,30	65 900,09	71 665,10	72 488,64
miestne dane	17 271,23	17 608,77	16 596,71	29 245,11
Popl. za KDaDSO	1 922,64	2 015,36	1 998,42	2 852,84
nedaňové príjmy	30 578,83	16 683,64	26 574,36	34 105,62
Transfery a granty	7 959,22	11 460,04	7 598,38	15 776,23
spolu	122 818,58	113 667,90	124 432,97	151 615,60

Celkové bežné príjmy sa oproti roku 2022 výrazne zvýšili najmä vplyvom vyšších miestnych i podielových daní, popl. Za KOaDSO, vyšších aj nedaňových príjmov.

Vývoj kapitálových príjmov

Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023
127 494,34	137 090,00	107 783,94	38 911,72

Príjmovými finančnými operáciami boli:

- Zostatok prostriedkov z predchádzajúceho roka (účelovo určené prostriedky nevyčerpané v roku 2022 a prevod prostriedkov z rezervného fondu a prijatie krátkodobej finančnej výpomoci.

Výdavkovými operáciami boli splátky návratných zdrojov financovania.

Rozpočtové hospodárenie za rok 2023

Druh	Príjmy	Výdavky	Rozdiel
Bežný rozpočet	151 615,60	126 989,54	+ 24 626,06
Kapitálový rozpočet	38 911,72	190 541,31	-151 629,59
Spolu	190 527,32	317 530,85	-127 003,53
Finančné operácie	178 532,13	44 084,19	+ 134 447,94
	6369 059,45	361 615,04	+ 7 444,41

Obec dosiahla prebytkový bežný rozpočet a schodkový kapitálový rozpočet. Výsledkom rozpočtového hospodárenia zisteného podľa § 10 ods. 3 písm. a) b) ZRP je schodok 127 003,53 eur, ktorý bol financovaný z návratných zdrojov financovania a zostatku prostriedkov z predchádzajúceho roka.

Po započítaní finančných operácií je prebytok 7 444,41 eur, z ktorého sa vylučujú prostriedky:

Zostatok **7 441,41 eur** je zdrojom tvorby rezervného fondu.

b) Bilancia aktív a pasív

Dynamika vývoju hodnoty majetku

Druh	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023
Majetok spolu	2 001 131,90	1 996 326,02	2 187 144,01	2 317 094,82
Z toho DNM	-----	-----	-----	-----
DHM	1 996 131,90	1 991 326,02	2 182 144,01	2 317 094,82
DFM	5 000,00	5 000,00	5 000,00	-----
Obežný majetok spolu	24 284,73	14 501,27	171 464,57	14 376,85
Z toho: pohľadávky	748,49	677,87	677,87	677,87
Finančné účty	23 536,2	13 823,40	170 786,70	13 698,98
Časové rozlíšenie	94,05	62,71	31,37	-----

2. Pasíva

Druh	2020	2021	2022	2023
Vlastné imanie a záväzky	2 025 510,68	2 010 890,00	2 358 639,95	2331,00
Vlastné imanie	- 10 674,16	- 10 897,95	- 2 764,62	28 481,10
Záväzky	471 768,12	363 844,65	642 269,25	601 657,25
Z toho: dlhodobé	196 001,00	189 127,61	520 128,07	501 002,34
krátkodobé	187 312,93	95 277,04	43 686,61	44 831,62
Bankové úvery a FV	73 996,66	65 340,00	63 680,00	52 785,00
Zúčt.medzi subjektmi VS	13 837,53	13 500,00	14 174,57	2 318,29
rezervy	600,00	600,00	600,00	720,00
Časové rozlíšenie	1 564 416,72	1 657 943,30	1 719 135,22	1 701 333,32

c) Prehľad o stave a vývoji dlhu

Celková suma dlhu obce podľa § 17 ods.7 ZRP, t.j. súčet bankových úverov a finančných výpomocí je 52 785,00 eur a činí 42,02 % zo skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka.

Oproti roku 2022 sa celková suma dlhu znížila o 10 895,00 eur a podiel celkovej sumy dlhu obce zo skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka je pod hranicou 50%.

d) Usporiadanie finančných vzťahov so ŠR, VÚC a ostatnými orgánmi štátnej správy

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel	použité	rozdiel
Ministerstvo vnútra SR	83,82	Dotácia REGOB	83,82	-----
Ministerstvo vnútra SR	19,60	Dotácia na pren. Výkon register adries	19,60	-----
Okresný úrad Prešov - ŽP	28,11	Dotácia na pren. Výkon životné prostredie	28,11	-----
Ministerstvo dopravy, výstavby SR	10,97	Dotácia miestne komunikácie	10,97	-----
Ministerstvo vnútra SR	2 558,71	Dotácia v na matriku	2 558,71	-----
Ministerstvo vnútra SR	1 681,81	Voľby NR SR	1 681,81	-----
UPSVaR	79,88	Dotácia PUPN	79,88	-----
Ministerstvo vnútra SR	378,03	Voľby - referendum	378,03	-----
Ministerstvo investícií reg. Rozvoja a informatizácie SR	5 200,00	UA	5 200,00	-----
Ministerstvo financií SR	4 894,17	elektrina	4 894,17	-----
Environmentálny fond	341,13	Kounál. odpad	341,12	-----
Spolu	15 276,22		15 276,22	

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel	použité	rozdiel
Ministerstvo dopravy	34 641,52	Nájomné domy služieb	34 641,52	-----

e) Prehľad o poskytnutých dotáciách podľa § 7 ods. 4 ZRP
V roku 2022 neboli poskytnuté žiadne dotácie z rozpočtu obce.

- f) Za účelom podnikania založila obec obchodnú spoločnosť Olčanka, s.r.o. Údaje o podnikateľskej činnosti sú obsiahnuté v samostatných výkazoch tejto právnickej osoby a sú prílohou tohto záverečného účtu.
- g) V pôsobnosti obce nie sú príspevkové organizácie.

Obec nemá zákonnú povinnosť tvoriť programový rozpočet.

V Olčke, 23.02.2024

Vladimír Ščerba v.r.

starosta obce: