

N Á V R H

Závěrečný účet Obce Hruštín

a rozpočtové hospodárenie za rok 2023

Spracoval: Stela Kubicová

V Hruštíne dňa 18.04.2024

Návrh záverečného účtu zverejnený na úradnej tabuli a na webovom sídle obce dňa 02.05.2024

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

Záverečný účet obce a rozpočtové hospodárenie za rok 2023

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2023	3
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2023	4
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2023	8
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2023	11
5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov (rezervného fondu) a sociálneho fondu	12
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2023	13
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2023	15
8. Hospodárenie príspevkových organizácií	17
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z. z.	18
10. Podnikateľská činnosť	18
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči: a) zriadeným a založeným právnickým osobám b) štátnemu rozpočtu c) štátnym fondom	20
12. Hodnotenie plnenia programov obce	21
13. Návrh uznesenia	21

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 vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako **prebytkový** a kapitálový rozpočet ako **schodkový**.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2023.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 09.12.2022 uznesením č. 84/2022.

Rozpočet bol zmenený osemkrát:

- prvá zmena schválená dňa 24.02.2023 uznesením OZ č. 33/2023
- druhá zmena schválená dňa 31.03.2023 rozpočtovým opatrením starostu č. 2023/1
- tretia zmena schválená dňa 26.05.2023 uznesením OZ č. 52/2023
- štvrtá zmena schválená dňa 11.08.2023 uznesením OZ č. 61/2023
- piata zmena schválená dňa 30.09.2023 rozpočtovým opatrením starostu č. 2023/2
- šiesta zmena schválená dňa 13.10.2023 uznesením OZ č. 70/2023
- siedma zmena schválená dňa 15.12.2023 uznesením OZ č. 79/2023
- ôsma zmena schválená dňa 31.12.2023 rozpočtovým opatrením starostu č. 2023/3

Rozpočet obce k 31.12.2023

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	2 767 552,00	3 542 965,10
z toho :		
Bežné príjmy	2 308 270,00	2 987 401,45
Kapitálové príjmy	12 980,00	287 352,00
Finančné príjmy	410 302,00	164 450,00
Príjmy RO s právnou subjektivitou	36 000,00	103 761,65
Výdavky celkom	2 767 552,00	3 542 599,14
z toho :		
Bežné výdavky	849 301,00	1 044 065,60
Kapitálové výdavky	621 900,00	865 596,90
Finančné výdavky	0,00	0,00
Výdavky RO s právnou subjektivitou	1 296 351,00	1 632 936,64
Rozpočet obce		

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2023

Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
3 542 965,10	3 433 190,70	96,90

Z rozpočtovaných celkových príjmov 3 542 965,10 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 3 433 190,70 EUR, čo predstavuje 96,90 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
2 987 401,45	2 891 081,70	96,78

Z rozpočtovaných bežných príjmov 2 987 401,45 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 2 891 081,70 EUR, čo predstavuje 96,78 % plnenie.

a) daňové príjmy

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
1 634 144,00	1 541 833,01	94,35

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 1 506 700,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2023 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 1 416 699,71 EUR, čo predstavuje plnenie na 94,03 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 54 292,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 52 068,01 EUR, čo je 95,90 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 24 294,58 EUR, dane zo stavieb boli v sume 27 549,15 EUR a dane z bytov boli v sume 224,28 EUR.

Daň za psa

Z rozpočtovaných 1 188,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 1 186,00 EUR, čo je 99,83 % plnenie.

Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 1 869,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 1 869,00 EUR, čo je 100 % plnenie.

Daň za ubytovanie

Z rozpočtovaných 6 895,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 6 894,60 EUR, čo je 99,99 % plnenie.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 63 200,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 63 115,69 EUR, čo je 99,87 % plnenie.

b) nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
64 651,00	63 270,63	97,86

Príjmy z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 46 279,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 45 572,06 EUR, čo je 98,47 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov v sume 501,42 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 44 249,84 EUR a tiež príjem z urbáru (dividendy) v sume 820,80 EUR.

Správne poplatky

Z rozpočtovaných 9 944,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 9 942,10 EUR, čo je 99,98 % plnenie.

Príjem z poplatkov za znečisťovanie ovzdušia

Z rozpočtovaných 664,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 448,00 EUR, čo je 67,47 % plnenie.

Iné poplatky a platby

Z rozpočtovaných 7 764,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 7 308,47 EUR, čo je 94,13 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z poplatkov za relácie v miestnom rozhlase v sume 2 021,00 EUR, príjem z poplatkov za služby - stolovanie, zapožičanie obrusov, kopírovanie, zapožičanie rebríka v sume 3 068,30 EUR, poplatky za nájom Domu smútku a nájom hrobových miest v sume 873,00 EUR, príjem z predaja odpadových nádob v sume 189,60 EUR, príjem z predaja železa v sume 1 065,57 EUR, predaj monografií v sume 91,00 EUR.

c) iné nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
40 000,00	39 898,29	99,74

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 40 000,00 EUR, bol skutočný príjem vo výške 39 898,29 EUR, čo predstavuje 99,74 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované úroky z vkladov v sume 262,64 EUR, preplatky z energií, pôžička ZŠ Hruštín v sume 26 364,63 EUR, spoluúčasť žiadateľov o zakreslenie RCH do UP zóny Hruštín-Zábava v sume 11 179,09 EUR a spoluúčasť žiadateľov o vybudovanie kanalizačných prípojok v sume 2 072,00 EUR.

d) prijaté granty a transfery:

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
1 248 606,45	1 246 079,77	99,79

Obec prijala nasledovné bežné granty a transfery.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
OÚ Odbor školstva Žilina	1 073 862,19	Vzdel. poukazy, učebnice, mzdy, tovary a služby ZŠ Hruštín, lyžiarsky výcvik, škola v prírode, asistent učiteľa, dotácia na integráciu žiakov z Ukrajiny, finančná pomoc pre MŠ - energie
OÚ Odbor školstva Žilina	24 686,00	Vzdelávanie predškolákov MŠ Hruštín
OÚ Námestovo Odbor VVS	8 952,04	Matrika a register obyvateľov
UPS VaR Námestovo	62 811,50	Dotácia na podporu výchovy k stravov. návykom dieťaťa ZŠ Hruštín a predškol. MŠ Hruštín
Ministerstvo vnútra SR	3 072,71	Záchranne práce – snehová kalamita
OÚ Námestovo Odbor VVS	3 819,17	Voľby
DPO SR, Bratislava	3 781,00	DHZ Hruštín a DHZ Vaňovka
OÚ Odbor star. o život. prost. Žilina	349,12	Životné prostredie
OÚ Žilina Odbor CDaPK	136,30	Cestná doprava a pozemné komunikácie
OÚ Námestovo Odbor kríz. riadenia	434,48	CO
Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie Slovenskej republiky	7 800,00	Dotácia Riešenie migračných výziev
Ministerstvo vnútra SR	7 800,00	Dotácia na ubytovanie pre odídenčov z Ukrajiny
Úrad vlády SR	3 761,75	Dotácia na zeleň
Ministerstvo hospodárstva SR	4 285,73	Energodotácie
Ministerstvo financií SR	40 527,78	Dotácia na pomoc s infláciou

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

2. Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
287 352,00	274 570,52	95,55

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 287 352,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 274 570,52 EUR, čo predstavuje 95,55 % plnenie.

Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Ministerstvo pôdohospodárstva a rozvoja vidieka Slovenskej republiky	44 148,55	Tanečné štúdio - refundácia
Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie Slovenskej republiky	150 837,09	Denný stacionár pre seniorov
Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie Slovenskej republiky	78 564,88	Zníženie energetickej hospodárnosti budovy MŠ Hruštín a KD Hruštín

3. Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
164 450,00	163 776,83	99,59

Z rozpočtovaných finančných príjmov 164 450,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 163 776,830 EUR, čo predstavuje 99,59 % plnenie.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 84/2022 zo dňa 09.12.2022 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 365 302,00 EUR.

V skutočnosti bolo plnenie v sume 163 776,83 EUR.

V roku 2023 boli do rozpočtu cez príjmové finančné operácie zapojené nevyčerpané finančné prostriedky školského stravovania účelovo určené na stravné v sume 2 097,00 EUR poskytnuté v rozpočtovom roku 2022, dňa 16.02.2024 boli finančné prostriedky v sume 2 096,90 EUR vrátené na účet UPSVaR a nevyčerpané finančné prostriedky účelovo určené na vybudovanie detského inkluzívneho ihriska RODINKA v sume 45 000,00 EUR poskytnuté v rozpočtovom roku 2021, dňa 23.10.2023 boli finančné prostriedky v sume 671,04 EUR vrátené na účet MPSVaR SR. Ďalej nevyčerpané finančné prostriedky na ubytovanie Ukrajina v sume 600,00 EUR, ktoré boli 05.01.2023 odoslané na účet poskytovateľa ubytovania a nevyčerpané finančné prostriedky v sume 480,06 EUR poskytnuté na referendum v rozpočtovom roku 2022, ktoré boli dňa 23.03.2022 vrátené na účet MV SR. Ďalej nevyčerpané finančné prostriedky rozpočtovej organizácie MŠ Hruštín v sume 6 304,00 EUR na výchovu a vzdelávanie pre predškolákov v MŠ.

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
103 761,65	103 761,65	100,00

Z rozpočtovaných bežných príjmov 103 761,65 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 98 110,62 EUR, čo predstavuje 99,99 % plnenie.

1) bežné príjmy

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
99 928,40	99 928,40	100,00

Z rozpočtovaných bežných príjmov 99 928,40 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 99 928,40 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola a ŠKD Hruštín

Z rozpočtovaných bežných príjmov 25 193,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 25 193,00 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenájmu budov v sume 8 749,00 EUR, príjem z poplatkov za školy a školské zariadenia v sume 9 060,00 EUR, príjem z vratiek v sume 7 384,00 EUR.

Materská škola a ŠJ Hruštín

Z rozpočtovaných bežných príjmov 74 735,40 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 74 735,40 EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z poplatkov za školy a školské zariadenia v sume 8 614,00 EUR, príjem z poplatkov za réžiu v sume 39 127,60 EUR, príjem z predaja výrobkov v sume 26 993,80 EUR.

2) príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
3 833,25	3 833,25	100,00

Materská škola a ŠJ Hruštín

V roku 2023 boli použité:

- nevyčerpané prostriedky zo školského stravovania v sume 3 833,25 EUR v súlade so zákonom č. 583/2004 Z. z..

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2023

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% čerpania
3 542 599,14	3 290 912,42	92,89

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 3 542 599,14 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 3 290 912,42 EUR, čo predstavuje 92,89 % čerpanie.

1) Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% čerpania
1 044 065,60	932 243,43	89,29

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 1 044 065,60 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 932 243,43 EUR, čo predstavuje 89,29 % čerpanie.

Medzi významné položky bežného rozpočtu patrí:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 242 855,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 225 970,75 EUR, čo je 93,04 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky starostu obce, hlavného kontrolóra obce a pracovníkov OcÚ.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 90 174,60 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 80 275,53 EUR, čo je 89,02 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 622 628,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 541 397,20 EUR, čo je 86,95 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, pracovné oblečenie, energie, softvéry a licencie, poistné, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba budov, zimná údržba, bežná údržba ciest a rigolov, údržba zelene, odpadové hospodárstvo, verejné osvetlenie, stravovanie, interiérové vybavenie OcÚ, audítorské služby, služby BOZP, PZS a OPP, kultúrne podujatia, členské príspevky - ZMOBO, ZMOS, spoločný obecný úrad, dotácie športovcom a iným organizáciám, sociálne služby (cestovné Vaňovka, príspevok pre matky novorodencov, príspevok pre vdovy a vdovcov,...), odmeny poslancov a ostatné tovary a služby.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných 88 408,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 84 599,95 EUR, čo predstavuje 95,69 % čerpanie. Patria sem výdavky na činnosť matriky a REGOPU, voľby, DHZ Hruštín a DHZ Vaňovka, výdavky spojené s refundovaním ubytovania pre odídencov z Ukrajiny, zúčtovanie dotácie na stravné, zúčtovanie dotácie na riešenie migračných výziev.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% čerpania
865 596,90	751 294,38	86,79

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 865 596,90 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 751 294,38 EUR, čo predstavuje 86,79 % čerpanie.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) Nákup pozemkov

Z rozpočtovaných 3 000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2023 v sume 2 499,06 EUR, čo predstavuje 83,30 % čerpanie. Patria sem výdavky na kúpu pozemkov.

b) Nákup telekomunikačnej techniky a iného vybavenia

Z rozpočtovaných 67 900,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2023 v sume 20 105,00 EUR, čo predstavuje 29,61 % čerpanie. Patria sem výdavky na zhotovenie sôch do Betlehema, na vybudovanie digitálneho informačného panela.

c) Projektové dokumentácie

Z rozpočtovaných 37 400,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2023 v sume 29 080,00 EUR, čo predstavuje 77,75 % čerpanie. Patria tu výdavky na projekt: Modernizácia ZŠ Hruštín-Výhon, fotovoltika, Vybudovanie rigolov Pod Uhliskom a Veterná, Multifunkčné ihrisko Vaňovka, Doplnok UP Hruštín.

d) Realizácia nových stavieb

Z rozpočtovaných 304 532,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2023 v sume 272 638,02 EUR, čo predstavuje 89,52 % čerpanie. Patria tu výdavky na vybudovanie rigolov Pod Uhliskom, Verejné osvetlenie Vaňovka-Klinok, fotovoltika – spolufinancovanie, vybudovanie miestnej komunikácie Kutina, Denný stacionár pre seniorov – spolufinancovanie, vodovod a kanalizácia lokalita Pod Uhliskom - spolufinancovanie.

e) Rekonštrukcia a modernizácia

Z rozpočtovaných 186 428,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2023 v sume 161 307,19 EUR, čo predstavuje 83,61 % čerpanie. Patria tu výdavky na rekonštrukciu športového areálu Kutina, rekonštrukcia budovy č. 49, rekonštrukciu verejného osvetlenia Hruštín - koncesia.

f) Realizácia nových stavieb - dotácia

Z rozpočtovaných 266 336,90 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2023 v sume 265 665,11 EUR, čo predstavuje 99,74 % čerpanie. Patria sem výdavky na vybudovanie Denného stacionára pre seniorov, fotovoltika na budovy KD a MŠ Hruštín a na vybudovanie detského inkluzívneho ihriska RODINKA.

3) Výdavkové finančné operácie :

Podľa schváleného rozpočtu výdavkové finančné operácie neboli rozpočtované.

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% čerpania
1 632 936,64	1 607 374,61	98,43

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 1 632 936,64 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 1 607 374,61 EUR, čo predstavuje 98,43 % čerpanie.

a) Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% čerpania
1 630 556,32	1 604 994,29	98,43

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 1 630 556,32 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 1 604 994,29 EUR, čo predstavuje 98,43 % čerpanie.

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola a ŠKD Hruštín 1 126 248,01 EUR
Materská škola a ŠJ Hruštín 478 746,28 EUR

b) Kapitálové výdavky

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% čerpania
2 380,32	2 380,32	100,00

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 2 380,32 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 2 380,32 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

Kapitálové výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Materská škola a ŠJ Hruštín 2 380,32 EUR

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou č.1 – 4 Záverečného účtu.

4. Prebytok rozpočtového hospodárenia za rok 2023

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2023 v EUR
Bežné príjmy spolu	2 991 010,10
z toho : bežné príjmy obce	2 891 081,70
bežné príjmy RO	99 928,40
Bežné výdavky spolu	2 537 237,72
z toho : bežné výdavky obce	932 243,43
bežné výdavky RO	1 604 994,29
Bežný rozpočet	453 772,38
Kapitálové príjmy spolu	274 570,52
z toho : kapitálové príjmy obce	274 570,52
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	753 674,70
z toho : kapitálové výdavky obce	751 294,38
kapitálové výdavky RO	2 380,32
Kapitálový rozpočet	-479 104,18
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-25 331,80
Úprava schodku	-34 330,37
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-59 662,17
Príjmy z finančných operácií spolu	167 610,08
Z toho: fin. prostriedky rezervného fondu	163 776,83
nevyčerpané fin. prostriedky zo ŠR, z min. roku	
príjmy RO MŠ Hruštín	3 833,25
Výdavky z finančných operácií	0,00
Rozdiel finančných operácií spolu	167 610,08
PRÍJMY SPOLU	3 433 190,70
VÝDAVKY SPOLU	3 290 912,42
Hospodárenie obce	142 278,28
Vylúčenie z prebytku	34 330,37
Upravené hospodárenie obce	107 947,91

Obec dosiahla prebytok bežného rozpočtu vo výške 453 772,38 EUR a schodok kapitálového rozpočtu vo výške – 479 104,18 EUR. Do rozpočtu cez príjmové finančné operácie zapojila nevyčerpané finančné prostriedky rezervného fondu, nevyčerpané finančné prostriedky z MPSVaR SR účelovo určené na vybudovanie inkluzívneho ihriska poskytnuté v roku 2021, nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na bežné výdavky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku, na prenesený výkon v oblasti školstva a príjmy RO MŠ Hruštín vo výške 167 610,08 EUR.

Schodok rozpočtu zistený v sume 25 331,80 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 zvyšuje o:

- a) nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku, a to na :
- prenesený výkon v oblasti školstva v sume 16 444,00 EUR,
 - prenesený výkon v oblasti školstva projekt Čítame pre radosť v sume 1 500,- EUR,
 - stravné pre deti v sume 10 789,40 EUR,
 - prenesený výkon v oblasti školstva v sume 5 596,40 EUR na výchovu a vzdelávanie pre predškolákov v MŠ,

a takto zistený schodok rozpočtu v sume 59 662,17 EUR bol v rozpočtovom roku 2023 vysporiadaný

- z finančných operácií v sume 59 662,17 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 107 947,91 EUR, **navrhujeme použiť na :**

- tvorbu rezervného fondu 107 947,91 EUR

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2023 vo výške 107 947,91 EUR.

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného fondu a sociálneho fondu

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	454 308,20
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	
- z finančných operácií	4 005,67
Úbytky - krytie schodku rozpočtu	109 967,23
- ostatné úbytky	0,00
KZ k 31.12.2023	348 346,64

Sociálny fond

Predstavuje fond, ktorý povinne vytvára zamestnávateľ za účelom financovania podnikovej sociálnej politiky. Tvorba a použitie sociálneho fondu bola v súlade so zákonom NR SR č. 152/1994 Z. z. o sociálnom fonde v znení neskorších predpisov.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2023	777,05
Prírastky - povinný prídelen - 1,00 %	1 925,83
- povinný prídelen - %	0,00
- ostatné prírastky	0,00
Úbytky - príspevok na stravovanie	1 830,90
- regeneráciu PS, dopravu	0,00
- dopravné	0,00
- ostatné úbytky	0,00
KZ k 31.12.2023	871,95

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	8 523 338,80	8 826 743,56
Neobežný majetok spolu	6 171 291,44	6 494 016,96
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	34 810,30	34 508,60
Dlhodobý hmotný majetok	5 649 753,06	5 972 780,28
Dlhodobý finančný majetok	486 728,08	486 728,08
Obežný majetok spolu	2 224 016,64	2 226 377,62
z toho :		
Zásoby	0,00	805,80
Zúčtovanie medzi subjektami VS	1 677 567,81	1 681 260,11
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	32 877,27	52 815,41
Finančné účty	513 571,56	491 496,30
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	128 030,72	106 348,98

PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2023 v EUR	KZ k 31.12.2023 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	8 523 338,80	8 826 743,56
Vlastné imanie	5 746 692,60	6 088 674,76
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	5 746 692,60	6 088 674,76
Záväzky	492 988,79	253 414,98
z toho :		
Rezervy	1 300,00	1 400,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	54 480,64	34 329,80
Dlhodobé záväzky	211 537,49	182 541,15
Krátkodobé záväzky	161 211,66	35 144,03
Bankové úvery a výpomoci	64 459,00	0,00
Časové rozlíšenie	2 283 657,41	2 484 653,82

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
Krátkodobé záväzky z toho voči:	35 144,03	35 144,03	
- dodávateľom	34 940,23	34 940,23	
- zamestnancom			
- poisťovniam			
- daňovému úradu			
- štátnemu rozpočtu			
- bankám			
- z fin. zábezpeky na verejné obstarávanie	203,80	203,80	
- ostatné záväzky			

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2023 v EUR	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Dlhodobé záväzky z toho:	182 541,15	182 541,15	
- zo sociálneho fondu	871,95	871,95	
- z poskytnutého úveru zo ŠFRB			
- z investičného dodávateľského úveru	181 669,20	181 669,20	
- z neinvestičného dodávateľského úveru			
- štátnemu rozpočtu			
- z fin. zábezpeky na nájomné v bytovkách zo ŠFRB			

Stav úverov a návratných finančných výpomocí (NFV) k 31.12.2023

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru/NFV	Ročná splátka istiny za rok 2023	Ročná splátka úrokov za rok 2023	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2022	Rok splatnosti
MF SR	Výpadok dane z príjmov FO	64 459,00	0,00	0,00	0,00	odpustená

V roku 2020 bola prijatá návratná finančná výpomoc z MF SR zo štátnych finančných aktív na výkon samosprávnych funkcií z dôvodu kompenzácie výpadku dane z príjmov FO v roku 2020 v dôsledku pandémie ochorenia COVID-19 v sume 64 459,00 EUR schválená obecným zastupiteľstvom dňa 04.03.2020 uznesením č. 24/2020.

Návratná finančná výpomoc bola obci odpustená v roku 2023 na základe Uznesenia vlády č. 459 zo dňa 13. septembra 2023 a bolo zúčtovaná do výnosov v plnej výške.

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:

- a) celková suma dlhu obce neprekročí **60%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a
- b) 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	2 439 317,69
- skutočné bežné príjmy RO	98 110,62
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2022	2 537 428,31
Celková suma dlhu obce k 31.12.2023 z toho:	
- zostatok istiny z bankových úverov	
- zostatok istiny z pôžičiek	
- zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	0,00
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov	181 669,20
- 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	181 669,20
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	0,00
Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2023	181 669,20

Zostatok istiny k 31.12.2023	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2022	§ 17 ods.6 písm. a)
181 669,20	2 537 428,31	13,96 %

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	2 439 317,69
- skutočné bežné príjmy RO	98 110,62
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2022	2 537 428,31
Bežné príjmy obce a RO upravené o účelovo určené:	1 246 079,77
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	1 073 862,19
- dotácie zo ŠR	172 217,58
- dotácie z MF SR	0,00
- príjmy z náhradnej výsadby drevín	
- účelovo určené peňažné dary	
- dotácie zo zahraničia	
- dotácie z Eurofondov	0,00
Spolu bežné príjmy obce a RO účelovo určené k 31.12.2022	1 246 079,77
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2022	2 537 428,31
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2023 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821004	
- 821005	
- 821007	
- 821009	
-	
- 651002	
- 651003	
- 651004	
-	
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2023**	0,00

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2023**	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2021*	§ 17 ods.6 písm. b)
0,00	2 537 428,31	0,00 %

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

8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec nie je zriaďovateľom príspevkových organizácií.

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 dotácie v súlade s VZN č. 1/2018 o dotáciách z rozpočtu obce.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviest' - bežné výdavky na - kapitálové výdavky na - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) V EUR - 4 -
Klub vojakov v zálohe ZA-050 Hruštín – bežné výdavky na materiálové zabezpečenie, ubytovanie, štartovné a usporiadanie akcie Deň detí Zábava	500,00 EUR	0,00 EUR	500,00
Rodinné centrum Motýlik – bežné výdavky na materiál, energie	300,00 EUR	300,00 EUR	0,00
Rodinné centrum Motýlik – bežné výdavky na organizáciu podujatia: Deň rodiny	2 300,00 EUR	2 300,00 EUR	0,00
Rodičovské združenie pri ZŠ Hruštín – bežné výdavky na úhradu cestovného na školské exkurzie	4 498,00 EUR	3 964,00 EUR	534,00
Mária Remeňová – bežné výdavky na zabezpečenie prípravy pretekárov na sezónu (lyže, bežecké topánky, opravy zbrane, náboje, vosky a štartovné)	2 000,00 EUR	2 000,00 EUR	0,00
Zuzana Remeňová – bežné výdavky na zabezpečenie prípravy pretekárov na sezónu (lyže, bežecké topánky, opravy zbrane, náboje, vosky a štartovné)	2 000,00 EUR	2 000,00 EUR	0,00
Obecný športový klub Hruštín – bežné výdavky na fungovanie, prevádzku a režijné náklady klubu futbalistov a stolných tenistov	18 000,00 EUR	18 000,00 EUR	0,00
Rímskokatolícka cirkev, farnosť Hruštín, Dedina 52/4, 029 52 Hruštín – bežný výdavok na výmenu okien a dverí na kostole v m. č. Vaňovka	9 800,00 EUR	9 800,00 EUR	0,00
Katarína Snováková pre dcéru Bibianu- bežné výdavky na materiál	500,00 EUR	500,00 EUR	0,00
HRTN o. z., Školská 546/6, 029 52 Hruštín – bežné výdavky na organizovanie podujatia HRTN daj 2021	1 300,00 EUR	1 300,00 EUR	0,00

K 31.12.2023 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 1/2018 o dotáciách z rozpočtu obce.

10. Podnikateľská činnosť

Obec nevykonáva 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) Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám

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
MŠ a ŠJ Hruštín	356 107,68 EUR	356 107,68 EUR	0,00
ŠKD Hruštín	59 356,19 EUR	59 356,19 EUR	0,00

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. zo ŠR

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
MŠ Hruštín (RUŠS Žilina – predškolači)	30 262,00 EUR	24 665,60 EUR	5 596,40 (presun do r. 2024)
MŠ Hruštín (RÚŠS Žilina-špecifiká)	12 470,00	12 470,00	0,00
MŠ Hruštín MVSR pomoc z energiami	6 900,00	6 900,00	0,00
MŠ a ŠJ Hruštín(UPSVaR Námestovo-stravné)	62 811,50 EUR	52 022,10 EUR	10 789,40
Dotácia Čítame pre radosť ZŠ+MŠ Hruštín	1 500,00 EUR	0,00	1 500,00 (presun do r. 2024)

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

Obec nemá zriadené príspevkové organizácie s právnou subjektivitou.

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

Obec nemá založenú právnickú osobu.

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v EUR - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov v EUR - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) v EUR - 5 -
- 1 -	- 2 -			
OÚ Žilina Odbor školstva	Základná škola Hruštín	924 815,00	924 815,00	0,00
OÚ Žilina Odbor školstva	Materská škola Hruštín	23 958,00	23 958,00	0,00
OÚ Žilina Odbor školstva	ZŠ –na vzdelávacie poukazy	9 434,00	9 434,00	0,00
OÚ Žilina Odbor školstva	ZŠ – prís. na eduk. publikácie	6 776,00	6 776,00	0,00
OÚ Žilina Odbor školstva	ZŠ – prís. na lyž. výcvik a škola v prírode	7 600,00	7347,50	252,50
OÚ Žilina Odbor školstva	ZŠ – asistent učiteľa	98 725,69	98 725,69	0,00
OÚ Žilina Odbor školstva	ZŠ a MŠ – príspevok na špecifika (digitálne technológie, Ukrajina)	25 992,00	25 992,00	0,00
MŠVVaŠ SR	Dotácia na Projekt Čítame pre radosť	1 500,00	1 500,00	0,00
ÚPSVaR Námestovo	Dotácia na podporu výchovy k strav. návykom dieťaťa ZŠ a predškol. MŠ	62 811,50	52 022,10	10 789,40
OÚ Námestovo Odbor VVS	Matrika a register obyvateľov.	8 952,04	8 952,04	0,00
OÚ Námestovo Odbor VVS	Voľby, referendum	4 686,73	3 819,17	867,56
OÚ Námestovo Odbor krízového riadenia	Civilná obrana	434,48	434,48	0,00
OÚ Žilina Odbor starost. o životné prostredie	Životné prostredie	349,12	349,12	0,00
OÚ Žilina Odbor CD a PK	Cestná doprava a pozemné komunikácie	136,30	136,30	0,00
DPO SR, Bratislava	DHZO Hruštín a DHZO Vaňovka	6 000,00	3 781,00	2 219,00
Ministerstvo hospodárstva SR	Energodotácie	4 285,73	4 285,73	0,00
Ministerstvo vnútra SR	Dotácia na ubytovanie pre odídenčov z Ukrajiny	7 800,00	7 800,00	0,00
Ministerstvo vnútra SR	Záchranné práce – snehová kalamita	3 072,71	3 072,71	0,00
Úrad vlády SR	Dotácia - zeleň	3891,00	3 761,75	129,25
Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie Slovenskej republiky	Dotácia Riešenie migračných výziev	7 800,00	7 800,00	0,00
Ministerstvo financií SR	Dotácia na pomoc s infláciou	40 527,78	40 527,78	0,00

- c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom
Obec neuzatvorila v roku 2023 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.
- d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí
Obec neposkytla ani neprijala žiadne finančné prostriedky od inej obce.
- e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC
Obec neposkytla ani neprijala žiadne finančné prostriedky od VÚC.

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

Príloha č.5 Záverečného účtu.

13. Návrh uznesenia

1. Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra a stanovisko k Záverečnému účtu za rok 2023.
2. Obecné zastupiteľstvo schvaľuje Záverečný účet obce Hruštín a celoročné hospodárenie za rok 2023 **bez výhrad.**
3. Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2023 vo výške 107 947,91 EUR.

Vypracovala: Stela Kubicová
prednostka OcÚ

Mgr. František Škapec
starosta obce

Zoznam skratiek:

OcÚ – Obecný úrad
OZ – Obecné zastupiteľstvo
RO – Rozpočtové organizácie
ŠR – Štátny rozpočet
OÚ – Okresný úrad
VÚC – Vyšší územný celok
CO – Civilná ochrana
MŠ – Materská škola
ŠJ – Školská jedáleň
ZŠ – Základná škola
ŠKD – Školský klub detí
SZP – Sociálne znevýhodnené prostredie
ZS – Začiatkový stav
KZ – konečný zostatok
PnD – Prídavok na dieťa
HN – Hmotná núdza
VPP – Verejno-prospešné práce
VVS – Všeobecná verejná správa
VZN – Všeobecné záväzné nariadenie
MR – Miestny rozhlas
CDaPK – Cestná doprava a pozemné komunikácie
MPa RV SR – Ministerstvo pôdohospodárstva a rozvoja vidieka Slovenskej republiky
ÚPSVaR – Úrad práce sociálnych vecí a rodiny
MPSVR SR – Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky
MŠVVaŠ SR – Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu Slovenskej republiky
NR SR – Národná rada Slovenskej republiky

Príloha č. 1

Názov zriaďovateľa : Obec Hruštín

Vec : **Rozpis rozpočtu na rok 2023**

Názov školy : Materská škola Hruštín

v €

Ukazovateľ	Rozpis rozpočtu
- 1 -	- 2 -
A. Bežné výdavky celkom	338 261,00
z toho :	
1. zo ŠR na deti , ktoré majú jeden rok pred plnením povinnej školskej dochádzky (§ 1 ods. b , zákona 597/2003 Z.z.)	5 000,00
2. Originálne kompetencie celkom	338 261,00
z toho :	
materská škola	226 532,00
školská jedáleň	111 729,00
B. Kapitálové výdavky celkom	
Výdavky celkom (A + B)	338 261,00

Dátum : 24.02.2024

Vypracoval : Snováková Z.

Príloha č. 2

Názov zriaďovateľa : Obec Hruštín

Vec : **Rozpis rozpočtu po zmene na rok 2023**

Názov školy : Materská škola Hruštín

v €

Ukazovateľ	Rozpis rozpočtu	Zmena rozpočtu	Zmena rozpočtu Aktuálna Súčet /stĺ.2 + stĺp.3/	Zmena rozpočtu	Rozpis rozpočtu po poslednej zmene Súčet /stĺ.4 + stĺp.5/
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -	- 6 -
A. Bežné výdavky celkom	338 261,00	166 143,36	504 404,36	- 25 658,08	478 746,28
z toho :					
1. zo ŠR – predškolační	5 000,00	25 261,68	30 261,68	-5 596,40	24 665,28
2. Originálne kompetencie celkom	311 261,00	32 471,00	343 732,00	-19 561,68	324 170,32
z toho :					
materská škola	214 532,00	28 413,00	242 945,00	-12 661,68	230 283,32
školská jedáleň	96 729,00	4 058,00	100 787,00	-6 900,00	93 887,00
UPSVaR - mzdy					
3. ÚPSVR – celkom	0,00	51 793,40	51 793,40		51 793,40
Z toho :					
Strava	0,00	51 793,40	51 793,40		51 793,40
COVID	0,00	0,00			0,00
4. Vlastné celkom	22 000,00	17 489,68	39 489,68	-500,00	38 989,68
rodičovsky príspevok	7 000,00		7 000,00		7 000,00
réžia	15 000,00	-2 380,32	12 619,68		12 619,68
dotácia UA	0,00	910,00	910,00		910,00
dotácia EE	0,00	6 900,00	6 900,00		6 900,00
dotácia projekt	0,00	500,00	500,00	-500,00	0,00
dotácia špecifiká		11 560,00	11 560,00		11 560,00
potraviny	0,00	39 127,60	39 127,60		39 127,60
B. Kapitálové výdavky celkom	0,00	2 380,32	2 380,32		2 380,32
z toho: stroje, zariadenia		2 380,32	2 380,32		2 380,32
od zriaďovateľa					
Výdavky celkom / A + B /	338 261,00	168 523,68	506 784,68	-25 658,08	481 126,60

Dátum : 24.02.2024

Vypracoval : Snováková Z.

Príloha č. 3

Názov zriaďovateľa : Obec Hruštín
 Vec : **Rozpis rozpočtu na rok 2023**
 Názov školy : Základná škola Hruštín
 Program: 9 Školstvo
 Podprogram: 9.2. Základná škola

v €

Ukazovateľ		Rozpis rozpočtu
- 1 -		- 2 -
A. Bežné výdavky celkom		958 090,00
z toho :		
1. Prenesené kompetencie		842 340,00
Normatívne výdavky celkom		
z toho :	osobné náklady	740 500,00
	prevádzkové náklady	101 840,00
2. Originálne kompetencie celkom		63 750,00
z toho :	školský klub	56 750,00
	Z toho	
	Vlastné (v zmysle VZN)	7 000,00
B. Kapitálové výdavky celkom		0,00
Výdavky celkom (A + B)		958 090,00

Mgr. Teťák Peter
 riaditeľ ZŠ

Dátum: 26.01.2024
 Vypracoval: Jana Kupčuláková

Príloha č. 4

Názov zriaďovateľa : Obec Hruštín

Vec : **Rozpis rozpočtu po zmene na rok 2023**

Názov školy : Základná škola

Podprogram: 9.2. Základná škola

v €

Ukazovateľ	Rozpis rozpočtu	Zmena rozpočtu	Zmena rozpočtu aktuálna	Zmena rozpočtu spolu za rok 2022 Súčet /stĺ.3 + stĺp.4/	Rozpis rozpočtu po poslednej zmene Súčet /stĺ.2 + stĺp.5/
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -	- 6 -
A. Bežné výdavky celkom	958 090,00	189 995,82	-21 837,81	168 158,01	1 126 248,01
z toho :					
1. Prenesené kompetencie normatívne výdavky celkom	842 340,00	53 080,50		53 080,50	895 420,50
z toho :					
osobné náklady	740 500,00	41 028,50		41 028,50	781 528,50
prevádzkové náklady	101 840,00	12 052,00		12 052,00	113 892,00
2. Prenesené kompetencie nenormatívne výdavky celkom v zmysle zákona č.597/2003 Z. z. v z. n. p.	52 000,00	136 915,32	-17 444,00	119 471,32	171 471,32
z toho :					
vzdelávacie poukazy	8 000,00	1 434,00		1 434,00	9 434,00
Asistent učiteľa POP II.	0,00	60 569,89		60 569,89	60 569,89
TaS POP II.	0,00	3 000,00		3 000,00	3 000,00
Asistent učiteľa RÚŠS	23 000,00	1 439,00		1 439,00	24 439,00
Špecifická UKRAJINA	0,00	13 522,00		13 522,00	13 522,00
Asistent POP.II výpožička OBEC	0,00	13 958,00		13 958,00	13 958,00
lyž. výcvik a škola v prírode	10 000,00	-2 653,00		-2 653,00	7 347,00
Publikácie CJ	4 000,00	2 776,00		2 776,00	6 776,00
Digitálna transformácia	0,00	4 660,00		4 660,00	4 660,00
Odchodné		12 951,00		12 951,00	12 951,00
Vl. prostriedky	7 000,00	1 749,00		1 749,00	8 749,00
Vrátky z min. rokov	0,00	6 065,43		6 065,34	6 065,34
Záloha norm. na rok 2024	0,00	8 544,00	-8 544,00	0,00	Presun do r. 2024
Záloha nenorm. na rok 2024	0,00	7 900,00	-7 900,00	0,00	Presun do r. 2024
Projekt Čítame pre radosť	0,00	1 000,00	-1 000,00	0,00	Presun do r. 2024
3. Originálne kompetencie celkom ŠKD	63 750,00	0,00	- 4 393,81	- 4 393,81	59 356,19
4. ÚPSVaR	0,00	0,00		0,00	0,00
školské potreby					
B. Kapitálové výdavky celkom	0,00	0,00		0,00	0,00
z toho :					
prenesené kompetencie					
originálne kompetencie					
Výdavky celkom (A + B)	958 090,00	189 995,82	-21 837,81	168 158,01	1 126 248,01

Mgr. Teťák Peter
riaditeľ ZŠ