



Záverečný účet obce Hurbanova Ves za rok 2023

Predkladá : Mgr. Jana Lauferová, starostka obce

Spracoval: Ing. Katarína Jankovičová

V Hurbanovej Vsi, 27. mája 2024

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa: 27.5.2024

Záverečný účet schválený OZ dňa 10.6.2024 uznesením č. 33/2024

Obsah

1. Rozpočet obce na rok 2023	3
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2023	4
3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2023	8
4. Hodnotenie plnenia programov obce v roku 2023	11
5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu v roku 2023	12
6. Finančné usporiadanie vzťahov so založenými a zriadenými právnickými osobami, štátnym rozpočtom, štátnymi fondmi, fondmi EU a ostatnými poskytovateľmi transferov za rok 2023	14
7. Použitie prebytku (vysporiadanie schodku) hospodárenia za rok 2023	15
8. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2023	16
9. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2023	17
10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti v roku 2023	17
11. Návrh uznesenia	18

1. Rozpočet obce na rok 2023

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol zostavený rozpočet obce na rok 2023. Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 14.12.2022 uznesením č.21/12/2022 ako prebytkový.

Bežné príjmy	734 650 €	Bežné výdavky	662 920 €
Kapitálové príjmy	13 800 €	Kapitálové výdavky	53 800 €
Finančné operácie	0 €	Finančné operácie	0 €
Príjmy spolu	748 450 €	Výdavky spolu	716 720 €

Rozpočet obce bol zmenený rozhodnutím starostky obce o presune finančných prostriedkov obce dňa 31.3.2023, rozpočtovými opatreniami schválenými obecným zastupiteľstvom zo dňa 11.9.2023 (uznesenie 41/2023) a zo dňa 11.12.2023 (uznesenie č. 54/2023). Ďalšie rozpočtové opatrenia boli vykonané vzhľadom na prijaté účelovo určené prostriedky a refundácie.

	Schválené	Upravené
Bežné príjmy	734 650 €	840 179 €
Kapitálové príjmy	13 800 €	17 800 €
Finančné operácie	0 €	50 000 €
Príjmy spolu	748 450 €	907 979 €
Bežné výdavky	662 920 €	733 016 €
Kapitálové výdavky	53 800 €	54 490 €
Finančné operácie	0 €	50 000 €
Výdavky spolu	716 720 €	837 506 €
Výsledok hospodárenia	31 730 €	70 473 €
Výsledok hospodárenia bez finančných operácií	31 730 €	70 473 €

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2023

	Schválené	Upravené	Skutočnosť	Plnenie
Bežné príjmy	734 650 €	840 179 €	838 900 €	99,85%
Kapitálové príjmy	13 800 €	17 800 €	4 018 €	22,57%
Finančné operácie	0 €	50 000 €	50 000 €	100,00%
Príjmy spolu	748 450 €	907 979 €	892 918 €	98,34%

1) Bežné príjmy - daňové príjmy

	Rozpočtované príjmy	Skutočnosť k 31.12.2023	Plnenie
Výnos dane z príjmov	155 000,00 €	160 637,00 €	104%
Daň z nehnuteľností	56 870,00 €	56 992,00 €	100%
Daň za psa	1 600,00 €	1 791,00 €	112%
Daň za užívanie ver. priestranstva	50,00 €	- €	0%
Poplatok za komunálny odpad	30 500,00 €	31 237,00 €	102%
Poplatok za rozvoj	10 000,00 €	3 062,00 €	31%
Spolu	254 020,00 €	253 719,00 €	100%

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Rozpočtované príjmy na rok 2023 boli **155 000 €** a poukázané prostriedky zo ŠR k 31.12.2023 boli vo výške **160 637 €**. Plnenie predstavuje 104 %.

b) Daň z nehnuteľností

Rozpočtované príjmy na rok 2023 boli **56 870 €** a skutočný príjem k 31.12.2023 bol vo výške **56 992 €**, čo predstavuje plnenie 100 % a z toho

- príjmy dane z pozemkov boli vo výške **30 418 €**,
- dane zo stavieb boli vo výške **25 735 €**,
- dane z bytov a nebytových priestorov **839 €**,

k 31.12.2023 obec eviduje celkové pohľadávky na dani z nehnuteľností vo výške **15 497 €**.

c) Daň za psa bola rozpočtovaná vo výške **1 600 €**, skutočné plnenie k 31.12.2023 bolo **1 791 €**, celkové nedoplatky k 31.12.2023 sú vo výške **171 €** a plnenie predstavuje 112 %.

d) Daň za užívanie verejného priestranstva bola rozpočtovaná vo výške **50 €**, skutočný príjem v roku 2023 nebol.

e) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad bol v rozpočte plánovaný vo výške **30 500 €**, plnenie príjmov k 31.12.2023 bolo **31 237 €**, čo predstavuje 102 %. Celkové nedoplatky k 31.12.2023 sú vo výške **2 334 €**.

f) Obec prijala poplatky za rozvoj na základe rozhodnutia vo výške **3 062 €**, pričom príjmy boli rozpočtované vo výške **10 000 €**.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy

	Rozpočtované príjmy	Skutočnosť k 31.12.2023	Plnenie
Príjmy z vlastníctva majetku	6 100,00 €	7 241,00 €	119%
Administratívne a iné poplatky	1 700,00 €	1 372,00 €	81%
Poplatky z vkladov	- €	- €	-
Ostatné príjmy	80,00 €	49,00 €	61%
Spolu	7 880,00 €	8 662,00 €	110%

a) Príjmy z vlastníctva majetku

Rozpočtovaný príjem na rok 2023 bol vo výške **6 100 €**, skutočný príjem k 31.12.2023 bol vo výške **7 241 €** (z toho **3 429 €** z prenajatých pozemkov, **3 812 €** z prenajatých budov), čo predstavuje plnenie 119 %. Ide o príjem z prenajatých budov, priestorov a zariadení vo vlastníctve obce.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky a správne poplatky boli rozpočtované vo výške **1 700 €** a príjem k 31.12.2023 bol vo výške **1 372 €**, z toho správne poplatky **504 €**, poplatky za stavebné povolenie **520 €** a poplatky za miestny rozhlas a iné služby **348 €**, čo predstavuje plnenie 81 %.

Príjmy za pokuty a penále v roku 2023 neboli rozpočtované.

c) Poplatky z vkladov

Príjem z úrokov z financií na bankových účtoch neboli rozpočtované, ani k nim nebol k 31.12.2023 skutočný príjem.

d) Ostatné príjmy

Ostatné príjmy boli rozpočtované vo výške **80 €**. Plnenie ostatných príjmov predstavuje 61 %, celková suma je **49 €**. Z toho náhodilé príjmy **26 €** a členské do knižnice **23 €**.

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy

Obec prijala nasledovné transfery

a) zo štátneho rozpočtu

Dotácia na prenesené kompetencie výkonu štátnej správy na úseku starostlivosti o životné prostredie	67,95 €
- bežné výdavky	67,95 €
- kapitálové výdavky	0,00 €
Dotácia na prenesené kompetencie výkonu štátnej správy na úseku hlásenia pobytu občanov a registra obyvateľov SR	255,82 €
- mzdy	0,00 €
- odvody do poisťovní	0,00 €
- bežné výdavky	255,82 €
- kapitálové výdavky	0,00 €
Refundácie a účelové dotácie na bežné výdavky na	70 557,73 €
- voľby	632,03 €
- riešenie migračných výziev	36 400,00 €
- pomoc s podpora pri integrácii osôb z UA	1 257,20 €
- energodotácie	22 501,34 €
- envirofond	6 117,16 €
- ubytovanie odídenčov UA	3 650,00 €
Spolu granty a transfery zo štátneho rozpočtu	70 881,50 €

Granty a transfery zo štátneho rozpočtu boli v roku 2023 rozpočtované na **86 279 €** a prijaté k 31.12.2023 v celkovej výške **70 881,50 €**. Všetky dotácie boli použité v súlade s ich účelom.

b) Z rozpočtu vyššieho územného celku

Obec prijala dotáciu od Bratislavského samosprávneho kraja na bežné výdavky vo výške **1 000 €**, pričom prostriedky boli na rok 2023 rozpočtované na **1 000 €**.

4) Bežné príjmy – príjmy z podnikateľskej činnosti

	Rozpočtované príjmy	Skutočnosť k 31.12.2023	Plnenie
Predajňa potravín	445 000,00 €	457 146,00 €	103%
Vodné	21 000,00 €	20 650,00 €	98%
Stočné	24 000,00 €	25 882,00 €	108%
Vratky DPH	1 000,00 €	959,00 €	96%
Spolu	491 000,00 €	504 637,00 €	103%

Rozpočtovaný príjem z tržieb z predajne potravín na rok 2023 bol vo výške **445 000 €**, skutočný príjem k 31.12.2023 bol vo výške **457 146 €**, čo predstavuje plnenie 103 %. Príjem z vodného a stočného bol na rok 2023 rozpočtovaný v sume **45 000 €**, skutočné plnenie **46 532 €** predstavuje 103%. Vratky DPH boli rozpočtované na rok 2023 vo výške **1 000 €**, skutočné plnenie je **959 €**.

5) Kapitálové príjmy

a) Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív nebol na rok 2023 rozpočtovaný, ani obec takéto príjmy k 31.12.2023 nedosiahla.

b) Tuzemské kapitálové granty a transfery

Tuzemské kapitálové granty boli rozpočtované v sume **17 800 €**, ich skutočný príjem k 31.12.2023 bol vo výške **4 018 €**. Obci bola poskytnutá dotácia na realizáciu úprav v obecnom parku z nadácie PONTIS vo vyššie spomínanej sume.

6) Príjmové finančné operácie

V roku 2023 boli realizované príjmové finančné operácie v sume **50 000 €**. Jednalo sa o zloženie zábezpek uchádzačmi vo verejnom obstarávaní na stavbu budovy MŠ. Zábezpeky boli v tejto sume vrátené podnikateľským subjektom do konca roka 2023.

7) Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou neboli, nakoľko obec nemá žiadne rozpočtové organizácie.

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2023

	Schválené	Upravené	Skutočnosť	Plnenie
Bežné výdavky	662 920 €	733 016 €	686 619 €	93,67%
Kapitálové výdavky	53 800 €	54 490 €	43 316 €	79,49%
Finančné operácie	0 €	50 000 €	50 000 €	100,00%
Výdavky spolu	716 720 €	837 506 €	779 935 €	93,13%

1) Bežné výdavky – vlastné zdroje a transfery

	Rozpočtované výdavky	Skutočnosť k 31.12.2023	Plnenie
Mzdy, platy, služ. príjmy	57 150,00 €	51 698,00 €	90%
Odvody	21 430,00 €	21 297,00 €	99%
Cestovné	100,00 €	- €	0%
Energie, telefónne a poštové popl.	19 100,00 €	7 030,00 €	37%
Materiál	14 300,00 €	4 652,00 €	33%
Opravy a údržba	3 250,00 €	1 644,00 €	51%
Služby	58 770,00 €	49 222,00 €	84%
Prídel do Soc. fondu	500,00 €	556,00 €	111%
Transfery a príspevky	17 250,00 €	16 178,00 €	94%
Spolu	191 850,00 €	152 277,00 €	79%

a) Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Rozpočet na rok 2023 bol schválený vo výške **57 150 €** a skutočné čerpanie k 31.12.2023 bolo vo výške **51 698 €**, čo predstavuje 90 %. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ.

b) Odvody

Rozpočet na rok 2023 bol schválený vo výške **21 430 €** a skutočne čerpané k 31.12.2023 bolo **21 297 €**. Sú tu zahrnuté odvody poisťného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa. Čerpanie predstavuje 99 %.

c) Cestovné

Na rok 2023 boli v rozpočte predpokladané výdavky **100 €** na cestovné, tieto výdavky neboli čerpané.

d) Energie, telefónne poplatky a poštové poplatky

Rozpočet na rok 2023 bol **19 100 €** a skutočne čerpaných k 31.12.2023 bolo **7 030 €**, z toho energie **5 594 €** a telefónne, internetové a poštové poplatky **1 436 €**. Čerpanie predstavuje 37 %. K výdavkom za elektrickú energiu je nutné uviesť, že ďalších 22 501 € bolo hradených z dotácií na pokrytie dodatočných nákladov v dôsledku zvýšenia cien elektriny a plynu od Ministerstva hospodárstva a financií SR.

e) Materiál

Rozpočet na rok 2023 bol **14 300 €** a skutočne čerpané k 31.12.2023 bolo **4 652 €**, z toho najväčšie položky tvorí všeobecný materiál pre prevádzku obce **1 246 €**, materiál na kultúrne podujatia v obci **1 060 €** a nákup občerstvenia na obecné kultúrne podujatia **781 €**. Čerpanie predstavuje 33 %.

f) Opravy a údržba

Rozpočet na rok 2023 bol schválený vo výške **3 250 €** a skutočne čerpané k 31.12.2023 bolo **1 644 €**, z toho najvyššie položky tvoria opravy a údržba miestnych komunikácií **627 €**, údržba prevádzkových zariadení **600 €**, opravy a údržba verejného osvetlenia **318 €**. Čerpanie predstavuje 51 %.

g) Služby

Z rozpočtovaných **58 770 €** bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 **49 222 €**, z toho najvyššiu položku tvorí nakladanie z odpadmi **27 256 €**, odmeny osôb vykonávajúcich činnosti na základe dohody o vykonaní práce **9 060 €**, všeobecné služby **4 239 €**, špeciálne služby (poradenstvo projektové, právne, audit) **3 288 €**, služby na kultúrnych podujatiach **2 000 €**, bankové poplatky a poplatky za vedenie účtu cenných papierov **861 €**, poistenie **703 €**. Čerpanie predstavuje 84 %.

h) Prídel do sociálneho fondu

Rozpočet na rok 2023 bol **500 €**, plnenie k 31.12.2023 bolo **556 €**. Čerpanie predstavuje 111 %.

i) Transfery a príspevky

Rozpočet na rok 2023 bol **17 250 €**, plnenie k 31.12.2023 bolo **16 178 €**, z toho príspevok na bývanie **4 243 €**, príspevok dôchodcom **3 920 €**. Členské príspevky RVC Rovinka a ZMOS tvoria **994 €**, príspevky na stravovanie **3 394 €**, a transfer pre spoločný stavebný úrad **3 627 €**. Čerpanie predstavuje 94 %.

2) Bežné výdavky – podnikateľská činnosť

	Rozpočtované výdavky	Skutočnosť k 31.12.2023	Plnenie
Mzdy, platy	37 500,00 €	35 823,00 €	96%
Odvody	12 050,00 €	11 797,00 €	98%
Energie, telefónne a poštové popl.	46 300,00 €	41 101,00 €	89%
Materiál	365 950,00 €	374 475,00 €	102%
Opravy a údržba	7 700,00 €	2 158,00 €	28%
Služby	20 450,00 €	17 729,00 €	87%
DPH	11 000,00 €	10 383,00 €	94%
Spolu	500 950,00 €	493 466,00 €	99%

a) Mzdy, platy

Rozpočet na rok 2023 bol schválený vo výške **37 500 €** a skutočné čerpanie k 31.12.2023 bolo vo výške **35 823 €**, čo predstavuje 96 %. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov predajne potravín a z úseku kanalizácia a ČOV.

b) Odvody

Rozpočet na rok 2023 bol schválený vo výške **12 050 €** a skutočne čerpané k 31.12.2023 bolo **11 797 €**. Čerpanie predstavuje 98 %.

c) Energie, telefónne poplatky a poštové poplatky

Rozpočet na rok 2023 bol **46 300 €** a skutočne čerpané k 31.12.2023 bolo **41 101 €**, z toho energie **38 929 €** a telefónne poplatky **283 €**. Čerpanie predstavuje 91 %.

d) Materiál

Rozpočet na rok 2023 bol **365 950 €** a skutočne čerpané k 31.12.2023 bolo **374 475 €**, z toho nákup tovaru do predajne potravín **369 265 €**, všeobecný materiál pre kanalizáciu a ČOV **2 625 €**, spotrebný materiál pre predajňu potravín **2 166 €** a materiál pre vodný zdroj **312 €**. Čerpanie predstavuje 102 %.

e) Opravy a údržba

Rozpočet na rok 2023 bol schválený vo výške **7 700 €** a skutočne čerpané k 31.12.2023 bolo **2 158 €**, takmer celú sumu tvorili opravy a údržba kanalizácie a ČOV. Čerpanie predstavuje 28 %.

f) Služby

Z rozpočtovaných **20 450 €** bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 **17 729 €**, z toho všeobecné služby pre predajňu potravín **1 063 €**, všeobecné služby pre kanalizáciu a ČOV **4 414 €**, všeobecné služby pre vodný zdroj **919 €**, odmeny osôb vykonávajúcich činnosti na základe dohody o vykonaní práce **1 937 €**, bankové poplatky a poplatky za sprostredkovanie bezhotovostných platieb **3 983 €**, rozborý pitnej vody a odpadových vôd **1 982 €**, poistenie majetku **2 316 €** a poplatky za odber podzemných vôd **1 115 €**. Čerpanie predstavuje 89 %.

g) DPH

Z rozpočtovaných **11 000 €** bolo skutočne zaplatené na DPH k 31.12.2023 **10 383 €**, čerpanie je vo výške 94 %.

3) Kapitálové výdavky

Rozpočet na rok 2023 bol **54 490 €**, plnenie k 31.12.2023 bolo **43 316 €**. Prostriedky boli použité predovšetkým na zabezpečenie projektových dokumentácií k pripravovaným projektom a realizácie verejného obstarávania pre stavbu MŠ. Čerpanie predstavuje 79 %.

4) Výdavkové finančné operácie

V roku 2023 boli realizované výdavkové finančné operácie v sume **50 000 €**, išlo o vrátenie finančnej zábezpeky podnikateľským subjektom, ktoré sa uchádzali o zákazku vo verejnom obstarávaní na stavbu budovy MŠ.

5) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

Nie sú založené.

4. Hodnotenie plnenia programov obce v roku 2023

Hodnotenie finančného plnenia programov obce (Finančný výkaz o plnení rozpočtu subjektu verejnej správy k 31.12.2023 FIN 1-04) je v prílohe č. 1 tohto záverečného účtu.

V súlade s ustanoveniami zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov nie je rozpočet obce zostavený ako programový (obec má menej ako 2 000 obyvateľov).

5. Tvorba a použitie prostriedkov fondov obce v roku 2023

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond vo výške min. 10 % prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Rezervný fond	Suma
Počiatkový stav k 1.1.2023	9 180 €
Prírastky - z prebytku hospodárenia	4 700 €
- ostatné prírastky	0 €
Úbytky - krytie schodku hospodárenia	0 €
- ostatné úbytky	0 €
Konečný stav k 31.12.2023	13 880 €

Prostriedky fondu neboli vedené na samostatnom bankovom účte a boli súčasťou bankových účtov obce.

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva vyššieho stupňa.

Sociálny fond	Suma
Počiatkový stav k 1.1.2023	1 194 €
Prírastky - povinný prídel	556 €
- ostatné prírastky	0 €
Úbytky - stravovanie zamestnancov	0 €
- ostatné úbytky	0 €
Konečný stav k 31.12.2023	1 750 €

Sociálny fond je vedený na samostatnom bankovom účte.

Fond na opravy, údržbu a prevádzku majetku obce

Obec vytvára fond na opravy, údržbu a prevádzku majetku obce, ktorý je tvorený z prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka. Tvorba fondu v roku 2023 predstavuje prevod v rámci peňažných fondov obce. Použitie prostriedkov fondu na opravy, údržbu a prevádzku majetku obce je v kompetencii starostu obce.

Fond na opravy, údržbu a prevádzku majetku obce	Suma
Počiatkový stav k 1.1.2023	195 480 €
Prírastky - z prebytku hospodárenia	0 €
- ostatné prírastky	0 €
Úbytky - krytie schodku hospodárenia z podnikateľskej činnosti	0 €
- záväzky predchádzajúcich rokov	0 €
- ostatné úbytky (finančné operácie)	0 €
Konečný stav k 31.12.2023	195 480 €

Prostriedky fondu sú vedené na samostatnom bankovom účte.

Fond prostriedkov z poplatku za rozvoj

Obec vytvára fond z prostriedkov vylúčených z prebytku minulých rokov. O použití fondu prostriedkov z poplatku za rozvoj rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Poplatky za rozvoj	Suma
Počiatkový stav k 1.1.2023	16 802 €
Prírastky - z prebytku hospodárenia	0 €
- ostatné prírastky	3 062 €
Úbytky - krytie schodku hospodárenia z podnikateľskej činnosti	0 €
- záväzky predchádzajúcich rokov	0 €
- ostatné úbytky (finančné operácie)	0 €
Konečný stav k 31.12.2023	19 864 €

Prostriedky fondu neboli vedené na samostatnom bankovom účte a boli súčasťou bankových účtov obce.

Fond na spolufinancovanie kapitálových investícií rozvoja obce

Obec vytvára fond z prostriedkov schválených obecným zastupiteľstvom z prebytku minulých rokov. O použití fondu prostriedkov z poplatku za rozvoj rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Spolufinancovanie kapitálových investícií	Suma
Počiatkový stav k 1.1.2023	0 €
Prírastky - z prebytku hospodárenia	42 044 €
- ostatné prírastky	0 €
Úbytky - krytie schodku hospodárenia z podnikateľskej činnosti	0 €
- záväzky predchádzajúcich rokov	0 €
- ostatné úbytky (finančné operácie)	0 €
Konečný stav k 31.12.2023	42 044 €

Prostriedky fondu neboli vedené na samostatnom bankovom účte a boli súčasťou bankových účtov obce.

6. Finančné usporiadanie vzťahov so založenými a zriadenými právnickými osobami, štátnym rozpočtom, štátnymi fondmi, fondmi EU a ostatnými poskytovateľmi transferov za rok 2023

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.

Obec v roku 2023 neposkytla dotácie, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Poskytovateľ, prijímateľ	Účelové určenie grantu, transferu	Suma poskytnutých prostriedkov	Suma použitých prostriedkov	Rozdiel
Finančné usporiadanie so štátnym rozpočtom - bežné výdavky		70 882 €	70 882 €	0 €
MF SR	Voľby, referendum	632,03 €	632,03 €	0,00 €
Okresný úrad Senec	Životné prostredie	67,95 €	67,95 €	0,00 €
Okresný úrad Senec	Evidencia obyvateľov	255,82 €	255,82 €	0,00 €
MH SR	Energodotácie	10 670,57 €	10 670,57 €	0,00 €
IMPLEA	Podpora integrácie - refundácia	1 257,20 €	1 257,20 €	0,00 €
MIRRI	Migračné výzvy - refundácia	36 400,00 €	36 400,00 €	0,00 €
MV SR	Ubytovanie odídcov UA	3 650,00 €	3 650,00 €	0,00 €
MF SR	Dopady inflácie	11 830,77 €	11 830,77 €	0,00 €
Environmentálny fond	Príspevok za uloženie odpadov	6 117,16 €	6 117,16 €	0,00 €
Finančné usporiadanie s ostatnými poskytovateľmi transferov na bežné výdavky		1 000 €	1 000 €	0 €
Finančné usporiadanie so štátnymi fondmi a fondmi EU - kapitálové		0 €	0 €	0 €
Finančné usporiadanie s ostatnými poskytovateľmi transferov na kapitálové výdavky		4 018 €	4 018 €	0 €

7. Použitie prebytku (vysporiadanie schodku) hospodárenia za rok 2023

BEŽNÝ ROZPOČET	Schválené	Upravené	Skutočnosť	Plnenie
Bežné príjmy	734 650 €	840 178 €	838 900 €	99,85%
Finančné operácie	0 €	50 000 €	50 000 €	100,00%
Príjmy spolu	734 650 €	890 178 €	888 900 €	99,86%
Bežné výdavky	662 920 €	733 016 €	686 619 €	93,67%
Finančné operácie	0 €	50 000 €	50 000 €	100,00%
Výdavky spolu	662 920 €	783 016 €	736 619 €	94,07%
Výsledok hospodárenia	71 730 €	107 162 €	152 281 €	
KAPITÁLOVÝ ROZPOČET	Schválené	Upravené	Skutočnosť	Plnenie
Kapitálové príjmy	13 800 €	17 800 €	4 018 €	22,57%
Finančné operácie	0 €	0 €	0 €	-
Príjmy spolu	13 800 €	17 800 €	4 018 €	22,57%
Kapitálové výdavky	53 800 €	54 490 €	43 316 €	79,49%
Finančné operácie	0 €	0 €	0 €	0,00%
Výdavky spolu	53 800 €	54 490 €	43 316 €	79,49%
Výsledok hospodárenia	-40 000 €	-36 690 €	-39 298 €	
ROZPOČET SPOLU	Schválené	Upravené	Skutočnosť	Plnenie
Bežné príjmy	734 650 €	840 178 €	838 900 €	99,85%
Kapitálové príjmy	13 800 €	17 800 €	4 018 €	22,57%
Finančné operácie	0 €	50 000 €	50 000 €	100,00%
Príjmy spolu	748 450 €	907 978 €	892 918 €	98,34%
Bežné výdavky	662 920 €	733 016 €	686 619 €	93,67%
Kapitálové výdavky	53 800 €	54 490 €	43 316 €	79,49%
Finančné operácie	0 €	50 000 €	50 000 €	100,00%
Výdavky spolu	716 720 €	837 506 €	779 935 €	93,13%
Výsledok hospodárenia	31 730 €	70 472 €	112 983 €	

V zmysle ustanovenia § 16 odsek 6 zákona č.583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona, z tohto **prebytku vylučujú:**

- a) nevyčerpané prostriedky z **poplatku za rozvoj** v sume **3 062 €**

8. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2023

AKTÍVA

Názov	Počiatkový stav k 1.1.2023	Konečný stav k 31.12.2023
Majetok spolu	1 641 218,00 €	2 013 398,00 €
Neobežný majetok spolu	1 231 515,00 €	1 485 936,00 €
z toho:		
Dlhodobý nehmotný majetok	5 191,00 €	8 019,00 €
Dlhodobý hmotný majetok	1 141 281,00 €	1 392 874,00 €
Dlhodobý finančný majetok	85 043,00 €	85 043,00 €
Obežný majetok spolu	407 966,00 €	525 705,00 €
z toho:		
Zásoby	15 284,00 €	16 483,00 €
Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy	- €	- €
Dlhodobé pohľadávky	670,00 €	670,00 €
Krátkodobé pohľadávky	29 053,00 €	30 228,00 €
Finančné účty	362 959,00 €	478 324,00 €
Poskytnuté návratné finančné výpomoci dlhodobé	- €	- €
Poskytnuté návratné finančné výpomoci krátkodobé	- €	- €
Časové rozlíšenie	1 737,00 €	1 757,00 €

PASÍVA

Názov	Počiatkový stav k 1.1.2023	Konečný stav k 31.12.2023
Vlastné imanie a záväzky spolu	1 641 218,00 €	2 013 398,00 €
Vlastné imanie spolu	774 609,00 €	917 479,00 €
z toho:		
Oceňovacie rozdiely	- €	- €
Fondy	- €	- €
Výsledok hospodárenia	774 609,00 €	917 479,00 €
Záväzky spolu	28 025,00 €	28 300,00 €
z toho:		
Rezervy	1 400,00 €	1 400,00 €
Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy	673,00 €	- €
Dlhodobé záväzky	1 197,00 €	1 768,00 €
Krátkodobé záväzky	24 755,00 €	25 132,00 €
Bankové úvery	- €	- €
Časové rozlíšenie	838 584,00 €	1 067 619,00 €

9. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2023

Obec k 31.12.2023 eviduje záväzky vo výške **28 299 €**, z čoho suma **1 750 €** je sociálny fond. Záväzky voči zamestnancom sú vo výške **6 175 €**, záväzky voči orgánom sociálneho a zdravotného poistenia v sume **3 579 €** a ostatné záväzky tvoria faktúry v lehote splatnosti na bežné prevádzkové výdavky (ZSE, SPP, AVE, T-COM, atď.)

Obec nemá uzatvorené žiadne lízingové zmluvy.

Obec nemá uzatvorené žiadne zmluvy o úvere.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti v roku 2023

Náklady a výnosy z podnikateľskej činnosti		Suma v EUR
Obec Hurbanova Ves	Výnosy	514 383,54 €
	Náklady	512 171,81 €
	Hospodársky výsledok	2 211,73 €

Obec je povinná v zmysle vyhlášky Ministerstva životného prostredia č. 262/2010 tvoriť účelovú finančnú rezervu za každý verejný vodovod a každú verejnú kanalizáciu vo výške min. 40% odpisov.

11. Návrh uznesenia

Obecné zastupiteľstvo v Hurbanovej Vsi:

a) prerokovalo záverečný účet obce Hurbanova Ves za rok 2023:

	Schválené	Upravené	Skutočnosť	Plnenie
Bežné príjmy	734 650 €	840 179 €	838 900 €	99,85%
Kapitálové príjmy	13 800 €	17 800 €	4 018 €	22,57%
Finančné operácie	0 €	50 000 €	50 000 €	100,00%
Príjmy spolu	748 450 €	907 979 €	892 918 €	98,34%
Bežné výdavky	662 920 €	733 016 €	686 619 €	93,67%
Kapitálové výdavky	53 800 €	54 490 €	43 316 €	79,49%
Finančné operácie	0 €	50 000 €	50 000 €	100,00%
Výdavky spolu	716 720 €	837 506 €	779 935 €	93,13%
Výsledok hospodárenia	31 730 €	70 473 €	112 983 €	
Vylúčenie z prebytku			-3 062 €	
Výsledok hospodárenia bez finančných operácií	31 730 €	70 473 €	109 921 €	

b) celoročné hospodárenie **schvaľuje bez výhrad**,

c) **berie na vedomie** stanovisko hlavného kontrolóra k záverečnému účtu obce Hurbanova Ves za rok 2023.

d) **schvaľuje** použitie prebytku rozpočtu za rok 2023 vo výške 109 921 €, ktorý bol 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 previesť:

- do rezervného fondu obce min. 10% t.j. 11 000 €
- do fondu na spolufinancovanie kapitálových investícií rozvoja obce 98 921 €

V Hurbanovej Vsi, dňa 27.5. 2024

Mgr. Jana Lauferová
starostka obce