Návrh
Záverečný účet Obce Dubovica

za rok 2023

Predkladá : Ladislav Timčo

Vypracoval: Mária Semanová

V Dubovici dňa : 31.05.2024

Návrh záverečného účtu :

Vyvesený na uradnej tabuli obce dňa : 31.05. 2024

Vyvesený na webovom sídle obce dňa: 31.05. 2024

Záverečný účet obce za rok 2023

Podľa príslušných ustanovení zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov sú predkladané údaje o rozpočtovom hospodárení súhrne spracované do záverečného účtu obce .

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2023
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2023
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2023
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2023
5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov
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 osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
    a) zriadeným a založeným právnickým osobám
    b) štátnemu rozpočtu
    c) štátnym fondom
    d) rozpočtom iných obcí
    e) rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov obce
13. Prehľad o poskytnutých zárukách
14. Prerokovanie záverečného účtu

Záverečný účet obce 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.
Rozpočtové hospodárenie Obce Dubovica sa riadilo rozpočtom, ktorý bol schválený uznesením Obecného zastupiteľstva č.21/2/2022 zo dňa 9.12.2022. Rozpočtové opatrenia schvaľovali Obecné zastupiteľstvo a v rámci právomoci starosta obce a všetky sú zaznamenané v operatívnej evidencii rozpočtových opatrení. Celkovo bolo vydaných 18 rozpočtových opatrení.

Poradové číslo	**Dátum zmeny Rozpočtového opatrenia**	**Zmena rozpočtu Číslo uznesenia**	**OZ schválilo - S OZ berie na vedomie - B**	**Zmena rozpočtu v príjmoch**	**Zmena rozpočtu vo výdavkoch**
1/2023	02.01.2023	36/3/2023	03.03.2023 B	4 554,57	4 554,57
2/2023	03.02.2023	36/3/2023	03.03.2023 B	0,00	0,00
3/2023	28.02.2023	36/3/2023	03.03.2023 B	-26 079,51	-26 079,51
4/2023	03.03.2023	37/3/2023	03.03.2023 S	473,75	473,75
5/2023	06.03.2023	52/4/2023	26.05.2023 B	15 306,48	15 306,48
6/2023	12.04.2023	52/4/2023	26.05.2023 B	0,00	0,00
7/2023	02.05.2023	52/4/2023	26.05.2023 B	442,80	442,80
8/2023	30.05.2023	69/5/2023	25.08.2023 B	8 455,60	8 455,60
9/2023	08.06.2023	69/5/2023	25.08.2023 B	10,00	10,00
10/2023	06.07.2023	69/5/2023	25.08.2023 B	902,00	902,00
11/2023	25.08.2023	70/5/2023	25.08.2023 S	17 549,23	17 549,23
12/2023	28.08.2023	87/6/2023	15.11.2023 B	8 775,90	8 775,90
13/2023	04.09.2023	87/6/2023	15.11.2023 B	1 088,51	1 088,51
14/2023	04.10.2023	87/6/2023	15.11.2023 B	30 075,68	30 075,68
15/2023	15.11.2023	87/6/2023	15.11.2023 S	2 280,14	2 280,14
16/2023	24.11.2023	108/7/2023	15.12.2023 B	5 306,00	5 306,00
17/2023	01.12.2023	108/7/2023	15.12.2023 B	0,00	0,00
18/2023	18.12.2023	125/8/2024	13.03.2024 B	471,00	471,00
Spolu:				**69 613,15**	**69 613,15**

Rozpočet obce k 31.12.2023

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočnosť
Príjmy celkom	**1 352 646,00**	**1 422 259,15**	**1 394 389,73**
z toho :			
Bežné príjmy OCU	865 154,00	989 506,69	960 865,27
Kapitálové príjmy OCU	0,00	372,00	371,20
Finančné príjmy OCU	458 692,00	400 826,57	404 920,07
Finančné príjmy RO s práv. subj. MŠ	0,00	473,75	473,75
Príjmy RO s právnou subjek.MŠ+ZŠ	28 800,00	31 080,14	27 759,44
Výdavky celkom	**1 352 646,00**	**1 422 259,15**	**1 310 477,19**
z toho :			
Bežné výdavky OCU	395 575,00	438 674,31	342 744,74
Kapitálové výdavky OCU	517 338,00	514 338,00	508 385,72
Finančné výdavky OCU	0,00	0,00	0,00
Výdavky RO s právnou subjek.MŠ+ZŠ	439 733,00	469 246,84	459 346,73
Finančné výdavky RO s prav. subj. MŠ	0,00	0,00	0,00
Rozpočtové hospodárenie obce	**0,00**	**0,00**	**83 912,54**

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2023

Vlastné príjmy bežného rozpočtu predstavovali daňové a nedaňové príjmy, kapitálového rozpočtu predstavovali najmä príjmy z predaja majetku. Cudzie príjmy bežného rozpočtu boli tvorené dotáciami na činnosť preneseného výkonu štátnej správy.
Daňové príjmy tvoria najstabilnejšiu a najvýznamnejšiu zložku rozpočtu. Najväčší podiel na daňových príjmoch má výnos dane poukazovanej územnej samospráve zo štátneho rozpočtu stanovený zákonom č. 564/2004 Z.z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov. Obec hospodárila v oblasti príjmov nasledovne:

Príjmy Ocú :	schválený v €	upravený v €	skutočnosť v €	plnenie v %
111003 Výnos dane z príjmov	591 411,00	621 867,49	597 815,27	96,13
121001 Daň z pozemkov	8 560,00	8 560,00	8 549,20	99,87
121002 Daň zo stavieb	9 725,00	9 885,00	9 884,15	99,99
133013 Daň za komun. odpady	24 000,00	24 000,00	23 117,05	96,32
133013 Za komunalne odpady a drobne stavby	2 000,00	2 000,00	160,48	8,02
133001 Daň za psa	448,00	448,00	418,66	93,45
212003 Za prenájom stánkov	750,00	1 840,00	1 840,00	100,00
212003 Prenájom voľno-časovej miestnosti	3 000,00	3 641,00	3 640,80	99,99
212003 Prenájom KD	5 000,00	5 000,00	4 240,00	84,80
212003 Za prenajatie stolov-pivne sety	300,00	300,00	274,00	91,33
212003 Nájomné za byty-fyzické osoby	0,00	3 051,00	3 050,25	99,98
212003 Nájomné za obchod Karmen	0,00	1 200,00	1 126,80	93,90
212003 Prenájom ,,Z BOXU,,	1,00	1,00	1,00	100,00
212003 Prenájom Chata Kamila	2 700,00	2 700,00	2 040,00	75,56
212003 Prenájom budovy FK	398,00	398,00	398,00	100,00
221004 Správne poplatky	1 800,00	1 937,00	1 937,00	100,00
222003 Za porušenie predpisov	100,00	100,00	0,00	0,00
223001 Odpadové nádoby	900,00	1 655,00	1 654,26	99,96
223001 Miestny rozhlas	400,00	400,00	386,00	96,50
223001 Kopírovacie práce	5,00	5,00	0,00	0,00
223001 Za poškodený riad a majetok v KD	100,00	160,00	54,91	34,32
292012 Príjmy z dobropisu - energie	0,00	2 321,49	2 320,87	99,97
292017 Vrátky z roč .zúč. zdr.poistenia	0,00	239,00	238,26	99,69
311 Dotácia na jarmok	0,00	100,00	100,00	100,00
312001 Regob -ŠR	503,00	0,00	0,00	0,00
312001 Stravacie návyky	0,00	14 234,50	14 234,50	100,00
312001 Dotácia na referendum	0 00	340,00	340,00	100,00
312001 Dotácia na aktivačnú činnosť	0,00	199,36	140,43	70,44
312001 Dotácia z MF SR negat.dôsledok	0,00	27 823,51	27 823,51	100,00
Dotácia na vodnú správu	146,00	0,00	0,00	0,00
312001 Dotácia na voľby	0,00	1 438,51	1 438,51	100,00
312001 Dotácia Migračná výzva	0,00	5 200,00	5 200,00	100,00
312001 Refund. Mzdy §54 r.2023	0,00	13 010,53	13 010,53	100,00
312001 Dotácia na aktiváciu a zaškolenie	0,00	290,96	274,15	94,22
312001 Refund. nák. § 54 15% správ.	0,00	2 295,97	2 295,95	100,00
312001 Dotácia na aktiváciu a zaškolenie	0,00	51,34	48,38	94,23
312001 Zo štát eviromental. Účel fondu	0,00	2 241,23	2 241,23	100,00
312008 Z rozpočtu Prešov.sam.kraja	0,00	4000,00	4 000,00	100,00
312012 Dotácia pre ZŠ fin.prostriedky	203 600,00	165 400,00	165 400,00	100,00
312012 Dotácia pre 5 ročné deti	7 867,00	10 253,00	10 253,00	100,00
312012 Príspevok na učebnice	0,00	1 252,00	1 252,00	100,00
312012 Dotácia na školu v prírode	0,00	1 350,00	1 350,00	100,00

312012 Odchodné+odstupné riaditeľ ZŠ	0 00	23 292,00	23 292,00	100,00
312012 Dotácia pre ZŠ špec.digitlizácia	0,00	940,00	940,0	100,00
312012 Dotácia na regob a register	0,00	508,00	507,32	99,87
313012 Fin.prostriedky na energie	0,00	15 354,00	15 354,00	100,00
312012 Dotácia na vodnú správu a ochranu	0,00	159,80	159,80	100,00
312012 Čítame pre radosť- dotácia	0,00	1 000,00	1 000,00	100,00
312012 Preddavok na energie pre ZŠ	0,00	5 622,00	5 622,00	100,00
312012 Dotácia na vzdelávacie poukazy	1 440,00	1 440,00	1 440,00	100,00
Bežné príjmy spolu:	**865 154,00**	**989 506,69**	**960 865,27**	**97,11**
Kapitálové príjmy				
233001 inkaso z predaja pozemku	0,00	372,00	371,20	99,78
Kapitálové príjmy spolu :	**0,00**	**372,00**	**371,20**	
Finančné operácie				
453 Fin. prostriedky z r.2022 ZŠ	0,00	3 540,00	3 540,00	100,00
453 Fin.prostriedky z r. 2022 referendum	0,00	674,57	674,57	100,00
454001 prevod peň. Prostriedkov z RF	286 212,00	396 612,00	396 612,00	100,00
456002 Zábezpeky -byty	0,00	0,00	4 093,50	0,00
513002 Dlhodobý úver	172 480,00	0,00	0,00	0,00
Finančné operácie spolu:	**458 692,00**	**400 826,57**	**404 920,07**	**100,00**
Spolu OCU - BP+KP+FO :	**1 323 846,00**	**1 390 705,26**	**1 366 156,54**	**98,23**

Školstvo -príjmy

Bežné príjmy -školstvo :	**schválený v €**	**upravený v €**	**skutočnosť v €**	**Plnenie v %**
Školné MŠ	3 000,00	3 200,00	3 015,00	94,22
Réžia ŠJ	2 800,00	3 600,00	3 520,00	97,78
Zostatok potravin.účtu k 31.12.2022-fin.oper.		473,75	473,75	100,00
Stravné	20 000,00	20 000,00	16 992,30	84,96
Príjmy z preplatkov za energie MŠ		1 280,14	1 280,14	100,00
Školné ŠKD	1 200,00	1 200,00	1 152,00	96,00
Školné CVČ	1 800,00	1 800,00	1 800,00	100,00
Príjmy z preplatkov za energie ZŠ		0,00	0,00	0,00
Školstvo spolu :	**28 800,00**	**31 553,89**	**28 233,19**	89,47
Príjmy spolu ocú+školstvo :	**1 352 646,00**	**1 422 259,15**	**1 394 389,73**	**98,04**

Príjmy obce v roku 2023 dosiahnuté v celkovej výške 1 394 389,73 € boli splnené na 98,04 % .

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2023

Úroveň čerpania bežných výdavkov bola nižšia oproti plánovaným výdavkom.

Výdavky obce v roku 2023 dosiahnuté v celkovej výške 1 310 477,19 € boli splnené na 92,14 %.

Bežné výdavky Ocú :	Schválený v €	Upravený v €	Skutočnosť v €	Plnenie v %
0111 OBCE				
0111 611 Tarifný plat z dotácie neg.vplyv	0,00	27 823,51	27 823,51	100,00
0111 611 Tarifný plat z ročného ZP	101 000,00	65 530,63	64 439,55	98,34
0111 612001 Priplatky	12 685,00	12 685,00	11 941,15	94,14
0111614 Odmena Regob,vodná správa	334,00	334,00	334,00	100,00
0111614 Odmeny Ocú,člen komisie, zamestnancov	6 600,00	5 601,00	4 896,56	87,42
0111 621 Všzp Regob , vodná správa	34,00	34,00	33,40	98,24
0111 621 Poistne do VŠZP	11 400,00	11 400,00	9 789,93	85,88
0111623 Poistné Dôvera Ocú	1 700,00	1 675,00	1 149,75	68,64
0111 623 Union ZP- kontrolór,poslanci	165,00	165,00	120,50	73,03
0111625001 Nemocenské Regob	5,00	4,98	4,67	93,78
0111 625001 Nemocenské Ocú	1 800,00	1 800,00	1 545,95	85,89
0111 625002 Starobné poist. Regob	47,00	47,00	46,76	99,49
0111625002 Starobné poist. Ocú	17 000,00	17 000,00	15 512,40	91,25
0111 625003 Úrazové poistenie Regob	4,00	3,00	2,67	89,00
0111 625003 Úrazové poist. OcU	1 100,00	1 100,00	878,75	79,89
0111 625004 Invalidné poistenie Regob	10,00	10,02	10,02	100,00
0111 625004 Invalidné poistenie OcU	3 400,00	3 400,00	2 915,32	85,74
0111 625005 Poistenie v nezamestnanosti	4,00	3, 54	3,34	94,35
0111 625005 Na poist. v nezamestnanosti	1 300,00	1 300,00	969,76	74,60
0111625007 Rez.fond poistenie- REGOB	16,00	15,86	15,86	100,00
0111625007 Rezervný fond Ocú	5 400,00	5 400,00	5 262,71	97,46
0111 631001 Cestovné náhrady tuzemské	4 000,00	4 000,00	3 808,28	95,21
0111 632001 Elek. energia Ocú	3 500,00	3 500,00	2 445,41	69,87
0111 632001 Energie -prevádzkareň	3 000,00	3 000,00	2 445,48	81,52
0111 632001 Plyn prevadzkaren,byty	0,00	800,00	580,00	72,50
0111 632001 Plyn Ocú	3 000,00	3 000,00	2 903,60	96,79
0111632003 Poštovné Regob	12,00	13,50	13,50	100,00
0111 632003 Poštovné služby z dotácie	0,000	25,75	25,75	100,00
0111 632003 Poštovné a telekom. služby	900,00	874,25	212,59	24,32
0111 632004 Kom.infra.,domena,hosting	2 200,00	1 200,00	247,06	20,59
0111632005 Telefón Ocú	1 600,00	1 600,00	1 512,23	94,51
0111 633001 Interiérové vybavenie Ocú	1 000,00	3 370,00	3 369,50	99,99
0111633002 Výpočtová technika,monitor	2 500,00	676,00	10,00	1,48
0111633003 Telekomunikačná technika	100,00	253,00	243,00	96,05
0111633004 Prevádz. stroje, prístroje,mučovač	1 000,00	476,00	349,29	73,38
0111633004 Kosačka z dotácie	0,00	775,00	775,00	100,00

0111633006 Všeobec. materiál Regob, vod.správa	45,00	43,10	43,10	100,00
0111 633006 Všeob. materiál Ocú	3 800,00	3 806,00	2 277,08	59,83
0111 633009 Knihy, časopisy, noviny	200,00	250,00	237,60	95,04
0111633010 Prac.odevy,obuv	800,00	800,00	248,70	31,09
0111633011 Občerstvenie OZ-potraviny	50,00	50,00	0,00	0,00
0111 633015 Palivo do kosačky	500,00	500,00	186,55	37,31
0111 633016 Reprezentačné vecné dary	1 300,00	2 300,00	1 609,99	70,00
0111633016 Občerstvenie OZ- reprezentačné	350,00	350,00	137,85	39,39
0111 634001 Palivo, mazivá, oleje do traktora	1 500,00	1 500,00	1 482,20	98,81
0111 634002 Servis, údržba, opravy	2 000,00	1 950,00	1 264,64	64,85
0111 634003 Poistenie traktor	96,00	96,00	48,00	50,00
0111634004 Prepravné a nájom dopr. prostriedkov	200,00	200,00	0,00	0,00
0111635002 Vypočtová technika	300,00	300,00	39,60	13,20
0111 635004 Údržba prevádzkových strojov	800,00	440,00	288,00	65,45
0111635005 Údržba rozhlasovej ústredne Seak	200,00	200,00	0,00	0,00
0111635006 Údržba budov, zariadení ,jarm. Stánkov	100,00	100,00	0,00	0,00
0111635009 Údržba softwéru-update	400,00	400,00	186,00	46,50
0111636001 Nájom náradia a prevadz.stroje	200,00	200,00	0,00	0,00
0111637002 Konkurzy a súťaže	2 500,00	1 340,00	900,06	67,17
0111637003 Propagácia,reklama a inzercia	500,00	500,00	0,00	0,00
0111 637005 Všeobecné služby, stavebný úrad	7 000,00	4 000,00	1 949,01	48,73
0111637005 Špeciálne služby	8 600,00	7 480,00	3 534,70	47,26
0111637006 Náhrada za prev. prehliadku	150,00	150,00	60,00	40,00
0111637011 Znalecké posudky, analýzy,PHSR	500,00	500,00	0,00	0,00
0111637012 Poplatok SOZA +ostatné poplatky	120,00	120,00	0,00	0,00
0111637014 Stravovanie Ocú,VPP	4 000,00	4 900,00	4 745,36	96,84
0111637015 Poistné majetku obce chata ,KD	1 364,00	1 495,00	1 494,10	99,94
0111637016 Prídel do SF	1 500,00	1 500,00	1 263,98	84,27
0111637026 Odmeny poslancom OZ, komisie	8 500,0	7 200,00	900,00	12,50
0111637027 Odmeny na základe dohôd	800,00	800,00	0,00	0,00
0111637035 Koncesionárske poplatky	300,00	300,00	141,60	47,20
0111637036 Repr. výdavky reštaurácia	700,00	700,00	570,00	81,43
0111637037 Vrátky - stravné	0,00	2 703,40	0,00	0,00
0111641009 Príspevok CVČ	2 500,00	2 508,00	2 508,00	100,00
0111641009 Prispevok za výkon stavebného	0,00	3 899,00	3 898,25	0,00
0111642015 Na nemocenské dávky Ocú	600,00	600,00	0,00	0,00
0112 Fin. a rozpočtová oblasť				
0112637005 Špeciálne služby audit	1 152,00	1 152,00	1 152,00	100,00
0112637012 Poplatky a odvody	900,00	900,00	645,87	71,76
0132 Rámcové plánovacie a štatistické služby				
0160614 Odmeny voľby	0,00	248,11	223,36	90,02
0160621 VšZP voľby	0,00	22,34	22,34	100,00
0160625001 Nemocenské p.voľby	0,00	3,12	3,11	99,68
0160625002 Starobné p. voľby	0,00	31,27	31,27	100,00
0160625003 Na úrazové p. voľby	0,00	2,79	1,80	64,52
0160625004 Na invalidné p. voľby	0,00	6,70	6,70	100,00
0160625005 Na poistenie v nezame.	0,00	2,23	2,23	100,00
0160625007 Rezervný fond voľby	0,00	10,61	10,61	100,00
0160631001 Cestovné náhrady voľby	0,00	24,00	24,00	100,00

0160631001 Cestovné vl.zamestnanec	0,00	15,30	15,30	100,00
0160632003 Poštovné voľby referendum	0,00	31,15	31,15	100,00
0160632004 Komunik.infraštrukúra	0,00	20,00	20,00	100,00
0160632005 Telekomun. Služby,telefón	0,00	10,00	10,00	100,00
0160632006 Všeobecný materiál voľby	0,00	103,00	103,00	100,00
0160632016 Občerstvenie voľby	0,00	47,00	47,00	100,00
0160632016 Občerstvenie členov OVK	0,00	12,00	12,00	100,00
0160637007 Cestovné nahrady a stravné	0,00	238,00	238,00	100,00
0160637007 Cestovné náhrady cudzí	0,00	76,50	76,50	100,00
0160637026 Odmeny členom komisie voľby	0,00	656,21	656,21	100,00
0160637026 Odmeny a príspevky-voľby	0,00	410,75	410,75	100,00
0160637037 Vrátky voľby	0,00	321,98	321,98	100,00
0160637037 Vrátky nevyčer. dotácia,referendum	0,00	160,02	160,02	100,00
0320 OCHRANA PRED POŽIARMI				
0320 632001 Elektr. energia, pož. zbrojnica	1 960,00	1 960,00	356,00	18,16
0320 637005 Špeciálne služby-dokumentácia	300,00	300,00	100,00	33,33
045 Doprava				
0451633006 Všeob.materiál.štrk,soľ,piesok	2 000,00	2 682,00	2 681,25	99,97
0451633006 Všeob.materiál oprava zastávky	0,00	1 410,00	1 400,68	99,34
0451633006 Všeob.materiál parkovisko	1 000,00	8 000,00	7 923,45	99,04
0451633015 Palivo,zdroj energie	500,00	500,00	110,15	22,03
0451634001 Paliva,mazivá,oleje	300,00	335,00	335,00	100,00
0451635006 Údržba ciest	1 117,00	1 117,00	330,00	29,54
0451636002 Prenájom vibrač.platne	150,00	150,00	35,00	23,33
0451637004 Všeob.služby,čistenie ciest	1 500,00	1 500,00	1 486,16	99,08
0451637004 Zemné práce,parkovisko, chodník	1 500,00	854,00	380,00	44,50
051 Nakladanie s odpadmi				
0510632004 Zriadenie internetu+poplatky	110,00	110,00	100,96	91,78
0510633003 Telekomunika.technika,kamera	100,00	100,00	0,00	0,00
0510633006 Smetné nádoby,kamen.drť	1 650,00	2 027,00	2 026,28	99,96
0510637004 Vývoz odpadu,štiepkovanie	30 000,00	23 229,00	19 941,45	85,85
0510637004 Zemné práce na zbernom dvore	1 000,00	1 000,00	646,00	64,60
0510637012 Vývoz kom.odpadu z príspevku	0,00	2 241,23	880,35	39,28
0510637005 Špecialne služby zber odpadu	0,00	840,00	840,00	100,00
0510637012 Zákonný poplatok za vývoz KO	3 400,00	3 400,00	2 421,90	71,23
0510637027 Odmena zberný dvor	500,00	500,00	0,00	0,00
0520632002 Stočné KD	900,00	900,00	455,60	50,62
0510633010 Prac.oblečenie ochrana ŽP	0,00	20,85	20,85	100,00
0510633010 Prac.oblečenie vlastné zdroje	0,00	32,00	31,80	99,80
0510633010 Prac.oblečenie ochrana prírody	109,00	99,00	99,00	100,00
0540637004 Za výkon na úseku ochrany prírody	36,00	39,95	39,95	100,00
0560611 Tarif.plat §54,2022 Vrábeľ	0,00	646,24	646,01	99,96
0560621 VŠZP vl.zdroj §54	0,00	64,60	64,60	100,00
0560625001 Na nemocenské §54 vl.zdroj	0,00	9,04	9,04	100,00
0560625002 Starobné §54 vl.zdroj	0,00	90,44	90,44	100,00
0560625003 Na úrazové §54 vl.zdroj	0,00	5,16	5,16	100,00
0560625004 Na invalidné §54 vl.zdroj	0,00	19,38	19,38	100,00
0560625005 Na poistenie v nezamest. §54 vl.zdroj	0,00	6,46	6,46	100,00
0560625007 Na poistenie do rezer. fond §54 vl.zdroj	0,00	30,68	30,68	100,00
0610632002 Vodné stočné byty	0,00	200,00	82,65	41,33

0620611 Tarifný plat §54 z dotácie migra.	0,00	5 200,00	0,00	0,00
0620611 Tarifný plat §54 spoluf.pom.prac	0,00	6 859,00	6 633,15	96,71
0620611 Tarifný plat §54 nec.85% správca objektov	0,00	10 016,05	10 016,05	100,00
0620611 Tarifný plat §54 nec.15% správca tried.	0,00	1 767,47	1 767,47	100,00
0620611 Tarifný plat §50j vl.zdroj, vrá	0,00	644,00	573,01	88,98
0620614 Odmeny	0,00	1 050,00	1 050,00	100,00
0620621 VŠZP spoluf. pom.prac.	0,00	1 190,55	912,00	76,60
0620621 VŠZP UPSVAR 85% pom.prac.	0,00	856,80	856,80	100,00
0620621 VŠZP UPSVAR 15% pom.prac.	0,00	151,20	151,20	100,00
0620621 VŠZP vl.zdroj Tall	0,00	75,00	75,00	100,00
0620625001 Nemocenské §54 pom.prac.2023	0,00	166,65	127,68	76,62
0620625001 Nemocenské §54 85% pom.prac.	0,00	119,94	119,94	100,00
0620625001 Nemocenské §54 15% ŠR spr.tried	0,00	21,18	21,18	100,00
0620625001 Nemocenské §54 vl.zdroj	0,00	11,00	10,50	95,45
0620625002 Starobné spoluf.pom.prac.	0,00	1 666,30	1 276,80	76,62
0620625002 Starobné 85% pom.prac.2023	0,00	1 199,52	1 199,52	100,00
0620625002 Starobné 15% pom.prac.2023	0,00	211,68	211,68	100,00
0620625002 Starobné vl.zdroj	0,00	105,00	105,00	100,00
0620625003 Úrazové spoluf. §54 správ.tried	0,00	95,22	72,96	76,62
0620625003 Úrazové 85% §54 pom.prac.	0,00	68,52	68,52	100,00
0620625003 Úrazové 15% §54 pom.prac.	0,00	12,12	12,12	100,00
0620625003 Úrazové §50j vl.zdroj	0,00	6,00	6,00	100,00
0620625004 Invalidné spoluf.správ.tr.	0,00	357,08	273,60	76,62
0620625004 Invalidné 85% §54 pom.prac.	0,00	257,04	257,04	100,00
0620625004 Invalidné 15% ŠR,pom.prac.	0,,0	45,36	45,36	100,00
0620625004 Invalidné vl.zdroj	0,00	25,00	22,50	90,00
0620625005 Poistenie v nezam. Spoluf. pom.prac.	0,00	119,03	91,20	76,62
0620625005 Poistenie v nezam. 85% §54 pom.prac.	0,00	85,68	85,68	100,00
0620625005 Poistenie v nezam. 15% pom.prac.	0,00	15,12	15,12	100,00
0620625005 Poistenie v nezam. §50j	0,00	8,00	7,50	93,75
0620625007 Rezervný fond spoluf.spra.tried	0,00	595,24	433,20	72,78
0620625007 Rezervný fond 85% §54 pom.prac.	0,00	406,98	406,98	100,00
0620625007 Rezervný fond 15% ŠR,pom.prac.	0,00	72,54	71,82	99,01
0620625007 Rezervný fond vl.zdroj §50j	0,00	36,00	35,62	98,94
062 Rozvoj obcí				
0620633006 Všeobec.materiál aktiva.činnosť	0,00	25,91	11,60	44,77
0620633006 Všeobec.materiál §52 85% ES	0,00	130,65	130,65	100,00
0620633006 Všeobec.materiál §52 15%	0,00	29,85	23,06	77,25
0620633006 Verejná zeleň,stromčeky	3 000,00	826,00	787,82	95,38
0620633010 Pracovné odevy,obuv aktivačná	0,00	143,45	108,83	75,87
0620633010 Pracovné odevy,aktiv.zaškolenie	0,00	150,77	140,73	93,34
0620633010 Pracovné odevy,aktiv.zaškolenie	0,00	27,78	24,83	89,38
0620633010 Pracovné odevy,obuv a pracovne	0,00	55,00	54,61	99,29
0620633015 Palivo ako zdroj energie	500,00	45,12	44,97	99,67
0620633015 Palivo ako zdroj energie envirom.	0,00	585,88	585,88	100,00
0620637005 Prekládka elek.stlpov	12 000,00	9 700,00	6 984,00	72,00
0620637015 Poistné	0,00	20,00	20,00	100,00
0620637015 Poistné §54 85% úrazové	0,00	2,76	2,76	100,00

0620637015 Poistné §54 15% úrazové	0,00	0,49	0,49	100,00
0630632002 Vodné	1 000,00	1 000,00	558,73	55,87
064 Verejné osvetlenie				
0640633001 Verejne osvetlenie,elek.energia	0,00	5 200,00	5 200,00	100,00
0640633001 Verejne osvetlenie,elek.energia	13 500,00	8 300,00	2 396,78	28,88
0640633006 Všeobecny material/ verej.osvet.	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00
0640633006 Vianočné ozdoby	1 500,00	1 500,00	626,00	41,73
0640635004 Oprava vian.ozdoby	200,00	200,00	0,00	0,00
0640635004 Údržba verej.osvetlenia	3 000,00	3 000,00	925,00	30,83
0640637004 Vseobec.material,montaz	700,00	700,00	560,00	80,00
0640637005 Špecial.služby	1 200,00	1 200,00	300,00	25,00
0810 Rekreačné športové služby				
0810614 Odmena bowling	700,00	700,00	602,21	86,03
0810632001 Elek. energia chata Kamila	2 800,00	2 199,00	528,02	24,01
0810632001 Plyn telocvična	1 300,00	1 514,00	1 513,60	99,97
0810632001 Elek.energia telocvična	2 100,00	2 100,00	852,00	40,57
0810632001 Elek.energia ihrisko	1 000,00	1 000,00	320,00	32,00
0810632001 Interier.vybavenie,chata,dvere	100,00	100,00	0,00	0,00
0810 633004 Prevádz.stroje,prístroje	100,00	185,00	185,00	100,00
0810633006 Všeob. materiál ,ihrisko oprava budovy	0,00	504,00	498,96	99,00
0810633006 Materiál/ čistiace potreby chata kamila	250,00	250,00	22,65	9,06
0810633006 Všeobecný materiál/údržba telocvične	400,00	400,00	0,00	0,00
0810 633006 Vš.materiál –dopravné detske ihrisko	200,00	200,00	62,94	31,47
0810 633010 Bowlingová obuv	300,00	300,00	0,00	0,00
0810633015 Palivo do kosačky-ihrisko	0,00	20,00	16,25	81,25
0810 635004 Oprava bowlingovej dráhy	500,00	307,00	0,00	0,00
0810635004 Prevádzk.stroje,prístroje	0,00	360,00	360,00	100,00
0810637002 Súťažný vklad,štartovné	0,00	183,00	100,00	54,64
0810 637004 Všeobecné služby ,MŠ,revízia	40,00	40,00	20,00	50,00
0810 637004 Všeobecné služby,zemné práce,chata	200,00	200,00	0,00	0,00
0810 637005 Revízia telocvične	300,00	300,00	0,00	0,00
0810642001 Dotácia futbal.klubu	12 000,00	16 000,00	16 000,00	100,00
0810642001 Občianske združenie STK Dubovica	1 300,00	1 300,00	1 300,00	100,00
0820 Kultúrne služby				
0820632001 Elektrická energia KD	3 500,00	3 500,00	2 317,59	66,22
0820632001 Plyn voľnočasová miestnosť	3 000,00	3 000,00	2 903,73	96,79
0820632001 Energie voľnočasová miestnosť	3 500,00	3 500,00	2 505,49	71,59
0820632001 Plyn KD	3 000,00	3 000,00	2 903,57	96,79
0820633001 Interiérové vybavenie KD	500,00	500,00	148,00	29,60
0820633003 Telekomunikačná technika,media	100,00	100,00	0,00	0,00
0820630004 Prevádzkové stroje,prístroje, zariad.	500,00	500,00	0,00	0,00
0820633006 Všeobecný materiál,propagačný KD	1 000,00	1 000,00	917,73	91,77
0820633006 Voľ.miestnost-čistiace hygien.potreby,	150,00	150,00	110,60	73,73
0820633006 Kvety kultúrne akcie	100,00	100,00	0,00	0,00
0820633016 Repr. vecné dary	200,00	200,00	0,00	0,00
0820635001 Inter.vybavenie- voľ. časová miestnosť	100,00	100,00	0,00	0,00
0820635004 Servis kotla KD	1 500,00	1 500,00	468,00	31,20
0820635006 Údržba budovy KD	1 500,00	1 500,00	770,00	51,33

0820637002 Náklady-dub.jurmak	0,00	4 000,00	4 000,00	100,00
0820637002 Šport. a kul. podujatia	5 000,00	7 661,00	4 582,30	59,81
0820637002 Náklady na dub.jarmok	0,00	100,00	100,00	100,00
0820637004 Všeobec.služby KD	400,00	400,00	262,32	65,58
0820637005 Špeciálne služby	500,00	500,00	0,00	0,00
0820637027 Údržba KD-odmena	500,00	500,00	0,00	0,00
0820637027 Odmeny osvetár,moderátor	270,00	270,00	200,00	74,07
0820637027 Odmeny kultúrna činnosť,príprava	800,00	800,00	0,00	0,00
0830 VYSIELACIE A VYDAVATEĽSKÉ SLUŽBY				
0830642001 Obč. združenie a nadácie MSS a ZSS	800,00	800,00	800,00	0,00
0830635006 Údržba miestneho rozhlasu	700,00	700,00	0,00	0,00
0840 NÁBOŽENSKÉ A INÉ SPOLOČ. SLUŽBY				
0840 633006-Všeob.materiál -cintorín	500,00	500,00	0,00	0,00
0840633015 Palivo do kosačky cintorín	500,00	500,00	220,10	44,02
0840637005 Špec. služby-Kandrač	200,00	200,00	0,00	0,00
0840642006 Členský prís. ZOHT,ZMOS ,..	3 400,00	3 400,00	3 154,44	92,78
0860 Rekreácia,kultúra a náboženstvo inde nekl.				
0860 614 Odmena kronikára	150,00	0,00	0,00	0,00
0860637027 Odmena kronikara na dohodu	0,00	150,00	150,00	100,00
09111 Pred primárne vzdelávanie s bežnou star.				
09111 635006 Oprava,údržba v budove MŠ	0,00	80,00	80,00	100,00
0912 Primárne vzdelávanie				
0912 641014 Výplata jednotlivcom-stravné	0,00	241,50	216,30	89,57
098 Vzdelávanie inde neklasifikované				
0980 637001 Školenia, kurzy, semináre	800,00	800,00	489,00	61,13
1020 Staroba				
1020 611 Tarifný plat opatr. služba	3 000,	1 800,23	0,00	0,00
1020 621 Poistné do VŠZP	300,00	300,00	0,00	0,00
1020625001 Nemocenské poistenie	42,00	42,00	0,00	0,00
1020625002 Starobné poistenie	420,00	420,00	0,00	0,00
1020625003 Úrazové poistenie	24,00	24,00	0,00	0,00
1020625004 Invalidné poistenie	90,00	90,00	0,00	0,00
1020625005 Poistenie v nezamestnanosti	30,00	30,00	0,00	0,00
1020625007 Poistenie do rezervného fondu	144,00	144,00	0,00	0,00
1020637004 Výkon spol. úradu,sprac. mzdy	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00
1020637006 Za lekársky posudok	50,00	50,00	0,00	0,00
1020637016 Prídel do SF	40,00	40,00	0,00	0,00
102642009 Príspevok pre spol.uradovnu	3 600,00	3 600,00	1 733,00	48,14
102642007 Príspevok Charita pre Molčanovu	0,00	359,00	358,93	99,98
1090 SOCIÁLNE ZABEZPEČENIE				
1090642014 Poskytnutie jedn. soc. dávky	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00
Bežné výdavky Ocú spolu:	**395 575,00**	**438 674,31**	**342 744,74**	**78,13**
Kapitálové výdavky				
0111 Výkonne a zákonnodárne orgány				
0111711001 Nákup pozemkov	6 000, 00	4 850,00	1 305,00	26,91
0111711005 Územný plán obce	1 000,00	1 000,00	400,00	40,00
0111712001 Nákup budov, objektov	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00
0111713004 Snežný pluh	0,00	2 160,00	2 160,00	100,00

0111717002 Rekonštrukcia a modernizácia MNV	40 146,00	104 336,00	104 028,72	99,71
0451712002 Rekonštrukcia a modernizácia M	286 212,00	396 612,00	396 612,00	100,00
0451717002 Rekonštrukcia a modernizácia M	172 480,00	0,00	0,00	0,00
0451717002 Obnova chodníka,parkovisko,MK	10 000,00	380,00	380,00	100,00
0810 Rekreačné a športové služby				
0630716 Projektová dokumentácia-rozšírenie	0,00	3 500,00	3 500,00	100,00
Kapitálový rozpočet spolu :	**517 338,00**	**514 338,00**	**508 385,72**	**98,84**
Finančné operácie				
Finančné operácie spolu :	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
BP+KP+FO spolu OCU:	**912 913,00**	**953 012,31**	**851 130,46**	**89,31**

Čerpanie kapitálových výdavkov súvisí s financovaním-obnovy budovy MNV a obstaranie pozemkov .

Školstvo výdavky

Školstvo výdavky :	schválený v €	upravený v €	čerpanie v €	plnenie v %
Materská škola :				
Mzdy a odvody z rozpočtu obce	106 927,00	106 927,00	106 927,00	100,00
Tovary a služby z rozpočtu obce	26 749,00	26 749,00	26 672,41	99,71
Tovary a služby z vlast.príjmov MŠ	3 000,00	3 200,00	3 015,00	94,22
Tovary a služby zo št. rozpočtu -5 r.deti	7 867,00	10 253,00	10 253,00	100,00
Tovary a služby zo ŠR-Čítame pre radosť		500,00	0,00	0,00
Tovary a služby zo ŠR- špecifiká		0,00	0,00	0,00
Tov. a služ. z prepl. za energie		0,00	0,00	0,00
Spolu:	**144 543,00**	**147 629,00**	**146 867,41**	99,48
Školská jedáleň :				
Mzdy a odvody z rozpočtu obce	42 370,00	42 370,00	42 370,00	100,00
Tovary a služby z rozpočtu obce	950,00	950,00	950,00	100,00
Tovary a služby zo ŠR- špecifiká		0,00	0,00	0,00
Za potraviny	20 000,00	20 401,75	17 071,81	83,68
Preplatky na stravnom		72,00	71,90	99,86
Potraviny z dotácie stravovacie návyky		7 731,20	7 731,20	100,00
Tovary a služby z dotácie stravov.návyky		3 558,40	3 558,40	0,00
Tovary a služby z vlastn.príjmov ŠJ	2 800,00	3 600,00	3 520,00	97,78
Spolu:	**66 120,00**	**78 683,35**	**75 273,31**	95,66
Základná škola :				
Mzdy a odvody zo štátneho rozpočtu	170 900,00	149 096,00	149 096,00	100,00
Tovary a služby zo štátneho rozpočtu	32 700,00	54 180,00	48 558,00	89,62
Tovary a služby-presun z r. 2022		3 540,00	3 540,00	100,00
Tovary a služby -z prepl. za úradovňu		214,49	214,49	0,00
Tovary a služby-z prepl.za energie		0,00	0,00	0,00
Vzdelávacie poukazy	1 440,00	1 440,00	1 440,00	100,00

Odchodné		6 392,00	6 392,00	100,00
Škola v prírode		1 350,00	1 350,00	100,00
Čítame pre radosť		500,00	500,00	100,00
špecifiká-digitalizácia		940,00	940,00	100,00
Dotácia na učebnice		1 252,00	1 252,00	100,00
Spolu :	**205 040,00**	**218 904,49**	**213 282,49**	97,43
Školská družina :				
Mzdy a odvody z rozpočtu obce	17 490,00	16 490,00	16 490,00	100,00
Tovary a služby z rozpočtu obce	2 190,00	3 190,00	3 131,52	98,17
Tovary a služby zo ŠR-špecifiká		0,00	0,00	0,00
Tovary a služby z vlastných príjmov	1 200,00	1 200,00	1 152,00	96,00
Spolu:	**20 880,00**	**20 880,00**	**20 773,52**	99,49
Centrum voľného času:				
Tovary a služby z rozpočtu obce	1 350,00	1 350,00	1 350,00	100,00
Tovary s služby z vlast. príjmov CVČ	1 800,00	1 800,00	1 800,00	100,00
Spolu :	**3 150,00**	**3 150,00**	**3 150,00**	100,00
Spolu školstvo :	**439 733,00**	**469 246,84**	**459 346,73**	97,89
Spolu ocú + školstvo :	**1 352 646,00**	**1 422 259,15**	**1 310 477,19**	**92,14**

Rekapitulácia rozpočtu obce Dubovica			
	Schválený k 01.01.2023	**Upravený k 31.12.2023**	**Čerpanie k 31.12.2023**
Príjmy 2023			
Bežné príjmy Ocú :	865 154,00	989 506,69	960 865,27
Bežné príjmy ZŠ :	3 000,00	24 280,14	2 952,00
Bežné príjmy MŠ:	25 800,00	26 800,00	24 807,44
Kapitálové príjmy Ocú :	0,00	372,00	371,20
Finančné operácie Ocú	458 692,00	400 826,57	404 920,07
Finančné operácie MŠ	0,00	473,75	473,75
Príjmy spolu :	**1 352 646,00**	**1 422 259,15**	**1 394 389,73**
Výdavky 2023			
Bežné výdavky Ocú :	395 575,00	438 674,31	342 744,74
Kapitálové výdavky Ocú :	517 338,00	514 338,00	508 385,72
Bežné výdavky ZŠ :	229 070,00	242 934,49	237 206,01
Bežné výdavky MŠ:	210 663,00	226 312,35	222 140,72
Kapitálové výdavky MŠ	0,00	0,00	0,00
Fin.operácie OCÚ	0,00	0,00	0,00
Fin.operácie MŠ–výdavky	0,00	0,00	0,00
Výdavky spolu :	**1 352 646,00**	**1 422 259,15**	**1 310 477,19**

,

4.Prebytok rozpočtového hospodárenia za rok 2023

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2023 v EUR
Bežné príjmy spolu	**988 624,71**
z toho : bežné príjmy obce	960 865,27
bežné príjmy RO-/ MŠ+ZŠ /	27 759,44
Bežné výdavky spolu	**802 091,47**
z toho : bežné výdavky obce	342 744,74
bežné výdavky RO / MŠ+ZŠ /	459 346,73
Prebytok Bežného rozpočtu	**186 533,24**
Kapitálové príjmy spolu	**371,20**
z toho : kapitálové príjmy obce	371,20
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	**508 385,72**
z toho : kapitálové výdavky obce	508 385,72
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	**508 014,52**
Schodok rozpočtového hospodárenia	**321 481,28**
Nevyčerpané FP- ZŠ -preddavok	5 622,00
Nevyčerpané FP MŠ -čítame pre radosť	500,00
KZ potravinového účtu	322,34
Nevyčerpané FP na stravné	2 728,60
Zábezpeka -nájomné byty	4 093,50
Upravený schodok bežného a kapitálového rozpočtu	**334 747,72**
Príjmy z finančných operácií OCU	404 920,07
Príjmy z fin. operácií MŠ	473,75
Príjmy fin. operácií spolu	**405 393,82**
Výdavky fin. operácií spolu	0,00
Rozdiel finančných operácií	**405 393,82**
PRÍJMY SPOLU	1 394 389,73
VÝDAVKY SPOLU	1 310 477,19
Hospodárenie obce	**83 912,54**
Úprava schodku hospodárskej činnosti	13 266,44
Upravené hospodárenie obce	**70 646,10**

Podľa ustanovenia § 10 odst. 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. obec skončila rozpočtové hospodárenie v rámci ***bežného a kapitálového rozpočtu*** *v roku 2023 so schodkom* ***vo výške 321 481,28 €.***

Schodok rozpočtového hospodárenia sa upravuje -zvyšuje o :

- Nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na bežné výdavky ZŠ v sume 5 622,- €
- Nevyčerpané FP MŠ-Čitame pre radosť v sume 500,- €
- Nevyčerpané fin.prostriedky na potravinovom účte v sume 322,34 €
ktoré je možné použiť v ďalšom rozpočtovom roku
- Nevyčerpané FP na stravné v sume 2 728,60 €
ktoré budú v ďalšom rozpočtovom roku
vrátené do štátneho rozpočtu
- Nevyčerpané fin.prostriedky od rodičov na potravinovom účte
ktoré sa použiju v daľšom rozp. roku v sume 322,34 €

- Zábezpeka na nájomné byty v sume 4 093,50
V prípade ukončenia nájomnej zmluvy na bytové priestory budú FP zo zábezpeky vrátené nájomníkom.

Celkový schodok hospodárenia:

Schodok bežného a kapitálového rozpočtu	*321 481,28 €*
Nevyčerpané fin. prostriedky ZŠ zo ŠR	*5 622,00 €*
Nevyčerpané FP na stravné zo ŠR	*2 728,60 €*
Nevyčerpané FP v MŠ -čítame pre radosť zo ŠR	*500,00 €*
Nevyčerpané FP na potravinovom účte	*322,34 €*
Upravený celkový schodok hospodárenia :	***334 747,72 €***

Schodok hospodárenia *v sume 321 481,28 € zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. v znení neskorších predpisov a osobitných predpisov bol v rozpočtovom roku 2023 vysporiadaný finanč.prostriedkymi z rezervného fondu v čiastke*
321 481,28 €.
Upravený schodok hospodárenia o čiastku ***13 266,44 €*** *bol vysporiadaný*
- nevyč.fin. prostriedkami zo ŠR v čiastke 12 944,10 €
-z fin. operácií v čiastke 322,34 €

Zostatok finančných operácií podľa § 15 odst. 1 písm.c zákona č. 583/2004 Z.z.o rozp. pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v *v sume* ***70 646,10 ,- € navrhujeme použiť na tvorbu rezervného fondu .***

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2023 vo výške ***70 646,10 €.***

5.Tvorba a použitie prostriedkov fondov

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	**305 851,00**
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý	

rozpočtový rok	89 805,81
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	0,00
- vrátka nepouž.FP z RF počas roka 2023	1 089,18
Úbytky -použitie peňažného fondu : Uznesenie OZ č. 70/5/2023 z 28.8.2024- Rek.býv.MNV-polyfunkčný objekt	110 400,00
- krytie schodku rozpočtu	286 212,00
- ostatné úbytky	0,00
KZ k 31.12.2023	**133,99**

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. Finančné prostriedky SF vedie obec na samostatnom bankovom účte.

Sociálny fond-stav na bankovom účte	**Suma v EUR**
ZS k 1.1.2023	**675,01**
Prírastky - povinný prídel - 1 % 12/2022	83,51
-povinný prídel - 1 % 1-11/2023	1 180,47
- ostatné prírastky	3,60
Úbytky - závodné stravovanie	1 668,00
- regeneráciu PS, dopravu	0,00
-vecný dar, vian.sladkosti	66,00
- ostatné úbytky	0,00
KZ k 31.12.2023	**208,59**

6.Bilancia aktív a pasív k 31.12.2023

Bilancia aktív a pasív v eurách je súčasťou záverečného účtu obce v zmysle § 16 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy. Údaje vychádzajú z individuálnej účtovnej závierky za rok 2022.

A K T Í V A

Názov	**ZS k 1.1.2023 v EUR**	**KZ k 31.12.2023 v EUR**
Majetok spolu	**4 861 548,06**	**4 950 156,19**
Neobežný majetok spolu	**3 884 836,42**	**4 305 364,47**
Z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	6 018,00	5 604,00
Dlhodobý hmotný majetok	3 587 824,42	4 008 766,47
Dlhodobý finančný majetok	290 994,00	290 994,00
Obežný majetok spolu	**976 382,43**	**644 630,56**
Z toho:		
Zásoby	1 205,15	1 241,03
Zúčtovanie medzi subjektami VS	571 061,32	557 653,24
Dlhodobé pohľadávky	742,40	371,20
Krátkodobé pohľadávky	1 834,29	1 533,73
Finančné účty	401 539,27	83 831,36
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	**329,21**	**161,16**

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2023 v EUR	KZ k 31.12.2023 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	**4 861 548,06**	**4 950 156,19**
Vlastné imanie	**2 578 818,77**	**2 708 929,77**
Z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	2 578 818,77	2 708 929,77
Záväzky	**25 056,71**	**57 399,06**
Z toho :		
Rezervy	3 668,75	5 442,98
Zúčtovanie medzi subjektami VS	4 214,57	8 816,40
Dlhodobé záväzky	762,12	4 388,31
Krátkodobé záväzky	16 411,27	38 751,37
Bankové úvery a výpomoci		
Časové rozlíšenie	**2 257 672,58**	**2 183 827,36**

KZ na bankových účtoch k 31.12.2023

Banka	číslo účtu /kód banky	Suma v €
ZBÚ v Slov.sp. -Lipany	0502 166 174/0900	6 829,29
Rez.fond v Sl. sp. - Lipany	0502 166 297/0900	133,99
Soc.fond v Sl.sp.-Lipany	0502 166 203/0900	208,59
ZBÚvo VÚB Lipany	6323-572/0200	14 405,90
ZBÚ v Príma banka Prešov	3527653001/5600	60 800,27
Spolu:		**82 378,04**

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:			
Krátkodobé záväzky :	**38 751,37**		
-dodávateľom	4 277,66		
-zamestnancom	18 675,43		
-transféry a ost.zúčt. mimo v.s.	840,00		
-poisťovniam	11 120,12		
- daňovému úradu	3 430,47		
- štátnemu rozpočtu	0,00		
- bankám	0,00		
- štátnym fondom	0,00		
- ostatné záväzky	48,00		
- prijaté preddavky	359,69		
Dlhodobé záväzky :	**4 388,31**		
- Zo soc. fondu	294,81		
-Ostatné dlh.záväzky	4 093,50		
Spolu :	**43 139,68**		

8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Obec nemá príspevkovú organizáciu.

9.Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám- podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z.z.

V roku 2023 obec poskytla zo svojho rozpočtu dotácie v zmysle Všeobecne záväzného nariadenia č. 5/2020 o poskytovaní dotácií z rozpočtu obce Dubovica a zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov občianskym združeniam a ďalším organizáciám, pôsobiacim v obci na podporu všeobecne prospešných služieb a na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie **Účelové určenie dotácie : uviesť** **- bežné výdavky na .....** **- kapitálové výdavky na ....** **- 1 -**	**Suma poskytnutých finančných prostriedkov** **V €** **- 2 -**	**Suma skutočne použitých fin.prostriedkov** **V €** **- 3 -**	**Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)** **V €** **- 4 -**
Futbalový klub Dubovica-bežné výdavky	16 000,00	16 000,00	0,00
Dubovičan o.z. Dubovica 179	800,00	800,00	0,00
Ob. Združenie Solnotenisový klub –Dubovica	1 300,00	1 300,00	0,00

K 31.12.2023 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č.5/2020 o dotáciách.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec nemá podnikateľskú činnosť.

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

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 právnickým osobám, t.j. rozpočtovým organizáciám:

- **prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO**

Rozpočtová organizácia	**Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -**	**Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -**	**Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -**
Materská škola -Dubovica	176 996,00	176 919,41	76,59
ZŠ-Dubovica-CVČ	1 350,00	1 350,00	0,00
ZŠ-Dubovica-ŠKD	19 680,00	19 621 ,52	58,48

b/Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, ... - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
MIRR	Dotácia-migračná výzva	5 200,00	5 200,00	0,00
MVSR	Regob -bežné výdavky +Register adries	507,32	507,32	0,00
ÚPSvaR	Stravné -hm. núdza -bežné výdavky	14 234,50	11 505,90	2 728,60
úpsvaR	Refundácia mzdy –ochrana prírody –§ 54	15 306,48	15 306,48	0,00
Env.fond	Dotácia na recyklačný fond	2 241,23	2 241,23	0,00
Okr.úrad- Ž	Dotácia na na úseku starostlivosti o ŽP	159,80	159,80	0,00
Okr. úrad	Príspevoka na účebnice	1 252,00	1 252,00	0,00
ÚPSVaR	Refundácia nákladov na aktivačnú činnosť	462,96	462,96	0,00
ÚPSVaR	Refund.mzdy § 54 –triediť od,správca objek.	2 473,50	2 473,50	0,00
Okr.úrad	Dotácia na voľby	1 778,51	1 456,53	321,98
Preš sam.kraj	Dotácia na bež.výdavky- Dub.jurmak	4 000,00	4 000,00	0,00
Okr. Úrad	Preddavok na náklady na rok 2024	5 622,00	0,00	5 622,00
Okr. Úrad	Dotácia na energie pre ZŠ	8 974,00	8 974,00	0,00
Okr.úrad	Prenesený výkon ZŠ -bež. výdavky+ZP	196 512,00	196 512,00	0,00
Okr.úrad	Dotácia pre 5 ročné deti+špecifika	10 253,00	10 253,00	0,00
Okr.úrad	Dotácia na vzdelávacie poukazy ZŠ	1 440,00	1 440,00	0,00
Okr.úrad	Dotácia pre MŠ -čítame pre radosť	1 000,00	500,00	500,00
Okr. Úrad	Dotácia na školu v prírode	1 350,00	1 350,00	0,00
Okr. Úrad	Dotácia na náklady -neg.vplyv inflácie	27 823,51	27 823,51	0,00
Okr. úrad	Odchodné .odstupné pre riaditeľa ZŠ	23 292,00	23 292,00	0,00
Okr. úrad	Dotácia pre ZŠ -špecifiká	940,00	940,00	0,00
Okr.úrad	Dotácia na energie pre ZŠ	15 354,00	15 354,00	0,00

Materská škola nevyčerpala finančné prostriedky v čiastke 500,-€ pridelené zo štátneho rozpočtu po 1. auguste 2023 a tieto prostriedky budú použité na účel na aký boli poskytnuté v roku 2024. Nepoužitú dotáciu na stravu žiakov v čiastke 2 728,60 € obec vráti do štátneho rozpočtu v roku 2024 Nevyčerpaná dotácia na voľby v čiastke 321,98 € bola vrátena do št. rozpočtu ešte v roku 2023.

Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2023 žiadnu zmluvu so štátnym fondom.

d/Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec poskytla dotáciu na Centrum voľného času :

Obec	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Mesto Lipany	**2 508,00**	**2 508,00**	**0,00**

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

Obecné zastupiteľstvo v Dubovici uznesením č. 276 / 2014 zo dňa 12.11.2014 schválilo Zásady hospodárenia s finančnými prostriedkami obce Dubovica, kde v časti II. Rozpočet a § 3 Základné ustanovenia je prijaté, že Obec Dubovica zostavuje viacročný rozpočet bez programovej štruktúry.

13.Prehľad o poskytnutých zárukách

Obec Dubovica dôsledným preverením skutkového stavu zistila, že v roku 2023 neposkytla žiadne záruky iným subjektom.

14. PREROKOVANIE ZÁVEREČNÉHO ÚČTU

Návrh záverečného účtu je obec povinná zverejniť spôsobom v obci obvyklým na 15 dní pred jeho prerokovaním na zasadnutí obecného zastupiteľstva. Návrh záverečného účtu obce Dubovica za rok 2023 bol zverejnený na úradnej tabuli obce Dubovica a webovej stránke obce.
Po zverejnení je návrh záverečného účtu spolu s odborným stanoviskom hlavného kontrolóra predmetom rokovania obecného zastupiteľstva. Podľa § 16 ods. 12 zákona č.583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Návrh záverečného účtu má obec povinnosť prerokovať do šiestich mesiacov po uplynutí rozpočtového roka v obecnom zastupiteľstve.
Podľa § 16 ods. 10 a 11 cit. zákona prerokovanie záverečného účtu sa uzatvára jedným z týchto výrokov:

a) celoročné hospodárenie sa schvaľuje bez výhrad,

b) celoročné hospodárenie sa schvaľuje s výhradami.

Vyššie uvedený záverečný účet obce Dubovica za rok 2023 schválilo obecné zastupiteľstvo obce Dubovica dňa: uznesením č.57/4/2023 s výrokom:
OZ schvaľuje záverečný účet obce za rok 2023 a celoročné hospodárenie obce bez výhrad
Príloha:
Stanovisko hlavného kontrolóra obce k návrhu záverečného účtu

Predkladá : Ladislav Timčo
starosta obce