

Závěrečný účet Obce Raková

za rok 2023

Predkladá: Mgr. Anton Heglas
Spracoval: Mgr. Martina Jakubíková

V Rakovej dňa 02.04.2024

Návrh záverečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 31.05.2024
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli obce dňa 31.05.2024
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 31.05.2024

Závěrečný účet schválený Obecným zastupiteľstvom v Rakovej dňa 17.06.2024
uznesením č. 9.12/2024

Závěrečný účet:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 25.06.2024
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli obce dňa 25.06.2024
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 25.06.2024

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 | 9 |
| 4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2023 | 13 |
| 5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov | 14 |
| 6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2023 | 16 |
| 7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2023 | 17 |
| 8. Údaje o hospodárení príspevkovej organizácie | 21 |
| 9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z.z. | 22 |
| 10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti | 22 |
| 11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči: | 22 |
| a) zriadeným a založeným právnickým osobám | 23 |
| b) štátnemu rozpočtu | 23 |
| c) štátnym fondom | 24 |
| d) rozpočtom iných obcí, neziskovým organizáciám, VÚC, FO | 24 |
| 12. Hodnotenie plnenia programov obce | 25 |

Záverečný účet Obce Raková a rozpočtové hospodárenie za rok 2023

1. Rozpočet obce na rok 2023

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2023. Obec zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet obce na rok 2023 bol zostavený ako prebytkový. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako vyrovnaný.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2023.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 14.12.2022 uznesením č. 2.26./2022. Rozpočet bol zmenený päťkrát:

- prvá zmena schválená dňa 31.03.2023 uznesením č. 3.22/2023,
- druhá zmena schválená dňa 23.06.2023 uznesením č. 4.27/2023,
- tretia zmena schválená dňa 08.09.2023 uznesením č. 5.11/2023,
- štvrtá zmena schválená dňa 11.12.2023 uznesením č. 7.23/2023,
- piata zmena schválená dňa 31.12.2023 v zmysle Zásad hospodárenia s finančnými prostriedkami Obce Raková, článok 20 a v zmysle uznesenia č. 7.30/2023 zo dňa 11.12.2023.

Rozpočet obce k 31.12.2023 v €

| | Rozpočet schválený | Schválený rozpočet po poslednej zmene | Skutočné plnenie príjmov/ čerpanie výdavkov k 31.12.2023 | % plnenia príjmov/ čerpania výdavkov |
|------------------------------------|---------------------------|--|---|---|
| Príjmy celkom | 4 478 826 | 6 622 974 | 6 507 033,51 | 98 |
| z toho : | | | | |
| Bežné príjmy | 4 213 316 | 4 766 648 | 4 766 642,46 | 100 |
| Kapitálové príjmy | 0 | 1 086 045 | 1 086 047,20 | 100 |
| Finančné príjmy | 50 000 | 426 817 | 310 881,90 | 73 |
| Bežné príjmy RO s právnou subjekt. | 215 510 | 325 139 | 325 137,57 | 100 |
| Finančné operácie RO | | 18 325 | 18 324,38 | 100 |
| | | | | |
| Výdavky celkom | 4 471 249 | 6 100 657 | 5 984 588,29 | 98 |
| z toho : | | | | |
| Bežné výdavky | 1 850 719 | 1 900 457 | 1 900 380,09 | 100 |
| Kapitálové výdavky | 0 | 1 352 398 | 1 286 448,48 | 95 |
| Finančné výdavky | 231 333 | 231 333 | 181 338,57 | 78 |
| Výdavky RO s právnou subjekt. | 2 389 197 | 2 616 469 | 2 616 421,15 | 100 |
| Hospodárenie obce | 7 577 | 522 317 | 522 445,22 | |

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2023 v EUR

| Schválený rozpočet na rok 2023 | Schválený rozpočet po poslednej zmene za 2023 | Skutočnosť k 31.12.2023 | % plnenia |
|--------------------------------|---|-------------------------|-----------|
| 4 478 826,00 | 6 622 974,00 | 6 507 033,51 | 98% |

1) Bežné príjmy – daňové príjmy:

| Schválený rozpočet na rok 2023 | Schválený rozpočet po poslednej zmene za 2023 | Skutočnosť k 31.12.2023 | % plnenia |
|--------------------------------|---|-------------------------|-----------|
| 2 711 750,00 | 2 762 050,00 | 2 762 048,01 | 100% |

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 2 487 033,00 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2023 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške 2 487 032,45 €, čo predstavuje plnenie na 100 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 104 165,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2023 vo výške 104 164,10 €, čo je 100 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 30 565,29 €, dane zo stavieb boli vo výške 73 101,72 € a dane z bytov vo výške 497,09 €. Za rozpočtový rok 2023 bolo uhradených 102 204,10 €, za nedoplatky z minulých rokov 1 960,00 €. K 31.12.2023 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností vo výške 9 725,17 €.

Nedoplatky k 31.12.2023:

| | | | |
|----------|----------|--------------|-------------------|
| rok 2009 | 45,64 € | rok 2017 | 42,56 € |
| rok 2010 | 45,87 € | rok 2018 | 43,84 € |
| rok 2011 | 16,41 € | rok 2019 | 34,44 € |
| rok 2012 | 31,94 € | rok 2020 | 172,39 € |
| rok 2013 | 55,60 € | rok 2021 | 408,60 € |
| rok 2014 | 188,28 € | rok 2022 | 1 607,54 € |
| rok 2015 | 166,52 € | rok 2023 | 6 675,27 € |
| rok 2016 | 190,27 € | SPOLU | 9 725,17 € |

Stav nedoplatkov dane z nehnuteľnosti za rok 2023 k 31.3.2024 je 4 166,65€.

c) Daň za psa

Z rozpočtovaných 3 962,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2023 vo výške 3 961,37 € – 100 % plnenie. Za rozpočtový rok 2023 bolo uhradené 3 843,00 €, za nedoplatky z minulých rokov 118,37 €. K 31.12.2023 obec eviduje pohľadávky na dani za psa vo výške 562,85 €.

Nedoplatky k 31.12.2023:

| | | | |
|----------------|---------|--------------|-----------------|
| rok 2008, 2009 | 29,75 € | rok 2017 | 10,00 € |
| rok 2010 | 16,50 € | rok 2018 | 15,00 € |
| rok 2011 | 6,60 € | rok 2019 | 10,00 € |
| rok 2012 | 5,00 € | rok 2020 | 10,00 € |
| rok 2013 | 10,00 € | rok 2021 | 21,00 € |
| rok 2014 | 5,00 € | rok 2022 | 105,00 € |
| rok 2015 | 10,00 € | rok 2023 | 294,00 € |
| rok 2016 | 15,00 € | SPOLU | 562,85 € |

Stav nedoplatkov dane za psa za rok 2023 k 31.03.2024 je 175,00€.

d) Daň za ubytovanie

Z rozpočtovaných 2 405,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2023 vo výške 2 405,00 € – 100% plnenie.

e) Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 200,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2023 vo výške 200,00 € – 100% plnenie.

f) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 161 650,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2023 vo výške 161 650,09 € – 100% plnenie. Za rozpočtový rok 2023 bolo uhradené 154 063,54€, za nedoplatky z minulých rokov 7 586,55 €. K 31.12.2023 obec eviduje pohľadávky vo výške 24 485,61 €.

Nedoplatky k 31.12.2023:

| | | | |
|----------|----------|--------------|--------------------|
| rok 2008 | 430,82 € | rok 2016 | 881,65 € |
| rok 2009 | 307,75 € | rok 2017 | 338,13 € |
| rok 2010 | 373,00 € | rok 2018 | 449,97 € |
| rok 2011 | 450,00 € | rok 2019 | 622,16 € |
| rok 2012 | 570,00 € | rok 2020 | 708,64 € |
| rok 2013 | 486,54 € | rok 2021 | 1 494,11 € |
| rok 2014 | 527,52 € | rok 2022 | 2 856,88 € |
| rok 2015 | 488,49 € | rok 2023 | 13 499,95 € |
| | | SPOLU | 24 485,61 € |

Stav nedoplatkov poplatku za komunálny odpad za rok 2023 k 31.3.2024 je 7 781,79€.

g) Poplatok za rozvoj

Z rozpočtovaných 2 635,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2023 vo výške 2 635,00 € – 100% plnenie. Za rozpočtový rok 2023 bolo uhradené 2 365,00 €, za nedoplatky z minulých rokov 270,00 €. K 31.12.2023 obec eviduje pohľadávku vo výške 225,00€.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

| Schválený rozpočet na rok 2023 | Schválený rozpočet po poslednej zmene za 2023 | Skutočnosť k 31.12.2023 | % plnenia |
|--------------------------------|---|-------------------------|-----------|
| 251 667,00 | 289 408,00 | 289 404,46 | 100 % |

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 144 727,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 144 725,70 €, čo je 100 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých pozemkov v sume 6 518,67 €, príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 138 207,03 €.

Nedoplatky k 31.12.2023 na príjmoch z prenájmu:

- nájom byt 1587/08 vo výške 148,87 € za 12/2023,
- nájom byt 1588/01 vo výške 148,87 € za 12/2023,
- nájom byt 1588/08 vo výške 148,87 € za 12/2023,
- TextilEco - umiestnenie zberných nádob vo výške 300,00€.

SPOLU 746,61 €

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 139 376,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 139 372,74 €, čo je 100 % plnenie.

Ide o príjmy:

- administratívne, správne poplatky:
 - známka za psa náhradná – 3,50 €,
 - poplatky odbor všeob.vnútornej správy – 1 892,50 €,
 - poplatky za rybárske lístky – 740,00 €,
 - poplatky za matričné doklady – 244,00 €,
 - poplatky za overenie podpisov – 4 783,00 €,
 - poplatky stavebný úsek – 9 812,00 €,
- pokuty za porušenie predpisov vo výške - 456,72 €,
- zo služieb nájomcov vo výške - 22 453,56 €,
- za elektrickú energiu a vykurovanie vo výške - 6 165,60 €,
- za práce a služby ostatné vo výške - 504,45 €,
- za hrobové miesto – 5 921,33 €,
- z výkop hrobového miesta vo výške - 3 890,00 €,
- za služby v dome nádeje – 582,00 €,
- za separovaný odpad vo výške - 6 176,40 €,
- za triedený odpad vo výške - 34 479,50 €,
- príjem za opatrovateľskú službu – 21 721,38 €,
- príjem za dovoz stravy vo výške – 4 406,00 €,
- príjem za vyhlásenie v obecnom rozhlase – 351,00 €,
- príjem za teplo, stočné, elektrinu v bytovkách vo výške 14 176,80 €,
- služby multifunkčné ihriska – 373,00 €,
- príjem za propagačný materiál - 240,00 €.

Nedoplatky k 31.12.2023:

- poplatok za vodu r. 2008 až 2010 1 033,38 €
 - opatrovateľská služba 12/2023 189,60 €,
 - služby byt 1587/08 - 12/2023 30,00 €,
 - služby byt 1588/01 - 12/2023 30,00 €,
 - služby byt 1588/08 - 11,12/2023, vyúčtovanie služieb 108,07 €,
 - faktúra č. 61/2023 za sklo vo výške 273,60 € (splatná 2024)
 - faktúra č. 65/2023 za druhotné suroviny vo výške 305,20 € (splatná 2024)
 - faktúra č. 59/2023 za triedený odpad 11/23 vo výške 3 134,50 € (splatná 2024)
 - faktúra č. 64/2023 za triedený odpad 12/23 vo výške 3 134,50 € (splatná 2024)
 - faktúra č. 66/2023 za elektrickú energiu 180,22 € (splatná 2024)
- SPOLU 8 419,07 €**

c) Iné nedaňové príjmy

Z rozpočtovaných 5 305,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2023 vo výške 5 305,99 €, čo je 100% plnenie. Ide o príjem z dobropisov vo výške 2 634,63 €, príjem od poisťovne 1 574,18€, príjmy z minulých rokov vo výške 277,18€ a príjem za pohreb vo výške 820,00€.

3) Bežné príjmy – granty a transfery:

| Schválený rozpočet na rok 2023 | Schválený rozpočet po poslednej zmene za 2023 | Skutočnosť k 31.12.2023 | % plnenia |
|--------------------------------|---|-------------------------|-----------|
| 1 249 899,00 | 1 715 190,00 | 1 715 189,99 | 100% |

a) Obec prijala nasledovné transfery :

| P.č. | Poskytovateľ | Suma v € | Účel |
|------|--|----------|-------------------|
| 1. | Úrad pre územné plánovanie a výstavbu SR | 8 532,95 | Stavebný poriadok |

| | | | |
|-----|--|--------------------------|--|
| 2. | Ministerstvo dopravy a výstavby SR | 264,83 | Miestne a účelové komunikácie |
| 3. | Regionálny úrad školskej správy Žilina | 1 141 046,00 3 481,00 | Školstvo-prenesené kompetencie ZŠ normatívne financovanie, odchodné |
| 4. | Regionálny úrad školskej správy Žilina | 15 334,00 | Vzdelávacie poukazy CVC |
| 5. | Regionálny úrad školskej správy Žilina | 40 369,00 | Predškoláci MŠ |
| 6. | Regionálny úrad školskej správy Žilina | 2 704,00 | Odídenci – podpora integrácie žiakov ZŠ |
| 7. | Regionálny úrad školskej správy Žilina | 4 660,00 | Špecifiká ZŠ |
| 8. | Regionálny úrad školskej správy Žilina | 14 376,00 | Asistent učiteľa ZŠ |
| 9. | Regionálny úrad školskej správy Žilina | 8 797,00 | Učebnice ZŠ |
| 10. | Regionálny úrad školskej správy Žilina | 4 560,00 | Finančná pomoc pre MŠ - energie |
| 11. | Regionálny úrad školskej správy Žilina | 1 750,00 | Projekt MŠ „Čítame pre radosť“ |
| 12. | Regionálny úrad školskej správy Žilina | 713,00 | Profesijný rast MŠ |
| 13. | Regionálny úrad školskej správy Žilina | 4 500,00 | Škola v prírode ZŠ |
| 14. | Regionálny úrad školskej správy Žilina | 7 050,00 | Lyžiarsky výcvik ZŠ |
| 15. | Regionálny úrad školskej správy Žilina | 19 885,00 | Školský úrad |
| 16. | Obec Staškov | 699,00 | Školský úrad |
| 17. | ÚPSVaR Čadca | 72 823,80 | Stravné deti ZŠ |
| 18. | ÚPSVaR Čadca | 9 025,80 | Stravné pre deti MŠ Fojstvo |
| 19. | ÚPSVaR Čadca | 3 066,90 | Stravné pre deti MŠ Korcháň |
| 20. | ÚPSVaR Čadca | 79,67 | Príspevok na pohreb |
| 21. | MPSVR SR | 105 015,58 | Podpora opatrovateľskej služby |
| 22. | Metodicko-pedagogické centrum | 55 611,68 | Projekt ZŠ „ Pomáhajúce profesie v edukácii detí a žiakov “ |
| 23. | Implementačná agentúra MPSVaR SR | 254,10 | Pomoc osobám z Ukrajiny |
| 24. | Implementačná agentúra MPSVaR SR | 10 125,00 | Podpora rozvoja terénnej opatrovateľskej služby - 12/2023 |
| 25. | Ministerstvo vnútra SR | 80,46 | Starostlivosť o vojnové hroby |
| 26. | Ministerstvo vnútra SR | 9 606,95 | Matrika |
| 27. | Ministerstvo vnútra SR | 1 856,58 | Hlásenie pobytu občanov a registra obyvateľov SR |
| 28. | Ministerstvo vnútra SR | 622,56 | Starostlivosť o ŽP |
| 29. | Ministerstvo vnútra SR | 64,40 | Register adries |
| 30. | Ministerstvo vnútra SR | 33 945,00 | Ubytovanie Ukrajincov |
| 31. | Ministerstvo vnútra SR | 5 055,65 | Voľby do NR SR |
| 32. | Ministerstvo vnútra SR | 1 360,00 | Referendum |
| 33. | Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie SR | 46 800,00 | Riešenie migračných výziev v obci Raková |
| 34. | Ministerstvo životného prostredia SR | 5 804,88 | Modernizácia zdrojov vykurovania s využitím OZE |
| 35. | Ministerstvo financií SR | 34 232,78 | Krytie výdavkov súvisiacich s negatívnymi dôsledkami inflácie |
| 36. | Ministerstvo financií SR | 38 036,42 | Krytie výdavkov súvisiacich s negatívnymi dôsledkami inflácie |
| 37. | Dobrovoľná požiarna ochrana SR | 3 000,00 | Materiálno-technické vybavenie DHZO |

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

4) Kapitálové príjmy:

| Schválený rozpočet na rok 2023 | Schválený rozpočet po poslednej zmene za 2023 | Skutočnosť k 31.12.2023 | % plnenia |
|--------------------------------|---|-------------------------|-----------|
| 0,00 | 1 086 045,00 | 1 086 047,20 | 100 |

a) Príjmy z predaja pozemkov

V roku 2023 obec získala príjmy z predaja pozemkov vo výške 2 868,00 €.

b) Granty a transfery

V roku 2023 obec získala nasledovné granty a transfery :

| P.č. | Poskytovateľ dotácie | Suma v € | Investičná akcia |
|------|--------------------------------------|------------|--|
| 1. | Ministerstvo životného prostredia SR | 884 187,64 | Modernizácia zdrojov vykurovania s využitím OZE |
| 2. | Ministerstvo životného prostredia SR | 49 852,64 | Vybudovanie nového fotovoltaického zdroja elektrickej energie pre VO Centrum v obci Raková |
| 3. | Ministerstvo životného prostredia SR | 47 062,60 | Vybudovanie nového fotovoltaického zdroja elektrickej energie pre VO IBV v obci Raková |
| 4. | Ministerstvo životného prostredia SR | 48 060,53 | Vybudovanie nového fotovoltaického zdroja elektrickej energie pre VO Korcháň v obci Raková |
| 5. | Miestna akčná skupina Krajšie Kysuce | 48 590,11 | Rekonštrukcia autobusových čakárni |
| 6. | Environmentálny fond | 5 425,68 | Modernizácia auta na zber odpadov |

5) Príjmové finančné operácie:

| Schválený rozpočet na rok 2023 | Schválený rozpočet po poslednej zmene za 2023 | Skutočnosť k 31.12.2023 | % plnenia |
|--------------------------------|---|-------------------------|-----------|
| 50 000,00 | 426 817,00 | 310 881,90 | 73% |

Príjem finančných operácií skutočnosť:

- fond prevádzky údržby a opráv na bytové domy 1586,1587,1588 vo výške 2 568,15€,
- nevyčerpané prostriedky z minulého roka: MV SR referendum vo výške 2 698,28€,
- nevyčerpané prostriedky z minulého roka: UPSVaR strava vo výške 3 500,90€,
- rezervný fond vo výške 268 048,84 €,
- kurzové rozdiely vo výške 12,00 €, centové zaokrúhľovanie vo výške 0,33 €,
- čerpanie úveru vo výške 34 053,40 €.

a) Uznesením OZ č. 4.25./2023 zo dňa 23.6.2023 bol schválený prebytok bežného a kapitálového rozpočtu v sume 12 504,55 Eur upravený o nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 6 199,18 Eur, o nevyčerpané prostriedky z miestneho poplatku za rozvoj vo výške 8 530,00 Eur, o tvorbu fondu prevádzky, údržby a opráv vo výške 5 546,16 Eur a o nevyčerpané prostriedky zo školského stravovania vo výške 18 324,38 Eur. Zistený schodok bežného a kapitálového rozpočtu v sume 26 095,17 bol vysporiadaný z finančných operácií.

Zostatok z finančných operácií vo výške 279 035,21 Eur bol schválený na tvorbu rezervného fondu.

Tvorba rezervného fondu za rok 2022 je vo výške 279 035,21 € . .

b) Uznesením OZ č. 4.28/2023 bolo schválené použitie rezervného fondu na:

- Splátky úveru ČSOB 2012 14 285,76 €, skutočné plnenie 14 285,76 €

| | | | |
|---|-------------|------------------|---------------------|
| - Splátky úveru ČSOB 2015 | 84 857,16 € | skutočné plnenie | 84 857,16 € |
| - Splátky úveru SLSP 2021 | 10 008,00 € | skutočné plnenie | 10 008,00 € |
| - Splátky úveru SLSP 2017 | 42 360,00 € | skutočné plnenie | 42 360,00 € |
| - PD – zníženie EN KD | 14 088,00 € | skutočné plnenie | 14 088,00 € |
| - PD – zníženie EN ZŠ Trstená | 22 668,00 € | skutočné plnenie | 22 668,00 € |
| - PD – vybudovanie nového fotovoltického zdroja EN pre VO IBV, VO Centrum, VO Korcháň | 7 200,00 € | skutočné plnenie | 7 200,00 € |
| - PD – revitalizácia AZ | 12 000,00 € | skutočné plnenie | 12 000,00 € |
| - Nákup zariadení – vybudovanie nového fotovoltického zdroja EN pre VO IBV, VO Centrum, VO Korcháň | 11 000,00 € | skutočné plnenie | 8 645,73 € |
| - Moder. zdrojov vykurovania | 50 000,00 € | skutočné plnenie | 47 536,19 € |
| - Rek. autobusových čakárni | 4 400,00 € | skutočné plnenie | 4 400,00 € |
| SPOLU skutočné plnenie | | | 268 048,84 € |

Zostatok rezervného fondu k 31.12.2023 – 10 986,37 €.

Zostatok fondu prevádzky, údržby a opráv k 31.12.2023 – 14 757,17 €.

Zostatok poplatku za rozvoj k 31.12.2023 – 11 165,00 €.

6) Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

a) Bežné príjmy :

| Schválený rozpočet na rok 2023 | Schválený rozpočet po poslednej zmene za 2023 | Skutočnosť k 31.12.2023 | % plnenia |
|--------------------------------|---|-------------------------|-----------|
| 215 510,00 | 325 139,00 | 325 137,57 | 100% |

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

| | |
|-----------------------------|--------------|
| Centrum voľného času Raková | 10 735,40 € |
| Základná škola M.Mravca | 221 714,09 € |
| Materská škola Fojstvo | 67 985,36 € |
| Materská škola Korcháň | 24 702,72 € |

b) Príjmové finančné operácie :

| Schválený rozpočet na rok 2023 | Schválený rozpočet po poslednej zmene za 2023 | Skutočnosť k 31.12.2023 | % plnenia |
|--------------------------------|---|-------------------------|-----------|
| 0,00 | 18 325,00 | 18 324,38 | 100% |

Finančné operácie rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

| | |
|-------------------------|------------|
| Základná škola M.Mravca | 7 203,79 € |
| Materská škola Fojstvo | 6 561,56 € |
| Materská škola Korcháň | 4 559,03 € |

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2023 v EUR

| Schválený rozpočet na rok 2023 | Schválený rozpočet po poslednej zmene za 2023 | Skutočnosť k 31.12.2023 | % plnenia |
|--------------------------------|---|-------------------------|-----------|
| 4 471 249,00 | 6 100 657,00 | 5 984 588,29 | 98% |

1) Bežné výdavky :

| Schválený rozpočet na rok 2023 | Schválený rozpočet po poslednej zmene za 2023 | Skutočnosť k 31.12.2023 | % plnenia |
|--------------------------------|---|-------------------------|-----------|
| 1 850 719,00 | 1 900 457,00 | 1 900 380,09 | 100% |

v tom :

| Funkčná klasifikácia | Schválený rozpočet po poslednej zmene | Skutočnosť | % plnenia |
|--|---------------------------------------|---------------------|-------------|
| Výdavky verejnej správy - obce | 425 925,00 | 425 913,42 | 100% |
| Kontrolná činnosť | 29 250,00 | 29 248,78 | 100% |
| Matričná činnosť | 9 607,00 | 9 607,02 | 100 % |
| Všeobecné verejné služby – voľby, referendum | 9 113,00 | 9 113,93 | 100% |
| Transakcie verej. dlhu – úroky, poplatky | 11 273,00 | 11 269,15 | 100% |
| Ochrana pred požiarmi | 13 044,00 | 13 042,89 | 100% |
| Verejný poriadok a bezpečnosť, BOZP,PO | 3 546,00 | 3 546,00 | 100% |
| Všeobecná pracovná oblasť | 480,00 | 480,00 | 100% |
| Miestne komunikácie, chodníky | 46 858,00 | 46 857,01 | 100% |
| Nakladanie s odpadmi | 175 260,00 | 175 258,07 | 100% |
| Nakladanie s odpadovými vodami | 314,00 | 313,25 | 100% |
| Rozvoj obcí | 698 798,00 | 698 791,64 | 100% |
| Verejné osvetlenie | 36 012,00 | 36 010,21 | 100% |
| Bytové hospodárstvo | 21 312,00 | 21 306,33 | 100% |
| Zdravotné stredisko | 30 128,00 | 30 122,21 | 100% |
| Rekreačné a športové služby | 24 369,00 | 24 366,28 | 100% |
| Kultúrne služby, knižnica | 65 269,00 | 65 262,67 | 100% |
| Miestny rozhlas, vysielacie služby | 3 654,00 | 3 653,74 | 100% |
| Cintorín, dom nádeje | 3 593,00 | 3 590,68 | 100% |
| Materské školy | 1 977,00 | 1 977,08 | 100% |
| Základná škola | 9 036,00 | 9 033,50 | 100% |
| CZŠ – školský klub | 30 600,00 | 30 600,08 | 100% |
| Školský úrad | 23 682,00 | 23 681,38 | 100% |
| Sociálne služby, rozvoz stravy | 22 671,00 | 22 661,30 | 100% |
| Opatrovateľská služba - POS | 166 724,00 | 166 711,67 | 100% |
| Sociálne deti v hmotnej núdzi, prídavky | 4 017,00 | 4 016,80 | 100% |
| Humanitná pomoc - ubytovanie Ukrajinci | 33 945,00 | 33 945,00 | 100% |
| SPOLU | 1 900 457,00 | 1 900 380,09 | 100% |

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

Z rozpočtovaných 404 162,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 vo výške 404 159,17 €, čo je 100 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, opatrovateľskej služby vrátane projektu podpory opatrovateľskej služby, prenesené kompetencie – matrika, stavebný úrad, ŽP, doprava, hlásenie pobytu občanov, register adries, spoločný školský úrad.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 149 619,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 vo výške 149 601,22 €, čo je 100 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poisťného z vyššie uvedených miezd pracovníkov za zamestnávateľa, odvody z dohôd a z odmien poslancov a členov komisií, príspevok do doplnkových dôchodkových poisťovní.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 576 040,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 vo výške 575 988,55 €, čo je 100 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých funkčných klasifikácií, ako sú cestovné náhrady – 142,38 €, energie, voda a komunikácie – 145 680,90 €, materiállové výdavky – 80 769,13 €, dopravné – 20 172,29 €, rutinná a štandardná údržba – 34 269,80 €, nájomné za nájom – 596,20 €, služby a ostatné výdavky – 294 357,85 €.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 759 363,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 vo výške 759 362,00 €, čo predstavuje 100 % čerpanie. Z toho boli najväčšie transfery poskytnuté:

- Organizácii pre kultúru a verejné služby Raková vo výške 652 000,00 €,
- Dotácie poskytnuté v zmysle VZN o poskytovaní dotácií a darov z rozpočtu obce Raková vo výške 27 800,00 €,
- Cirkevnej základnej škole Jána Palárika – školský klub vo výške 30 600,08 €,
- Ubytovanie Ukrajincov vo výške 33 945,00 €.

e) Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými výpomocami

Z rozpočtovaných 11 273,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 vo výške 11 269,15 € čo predstavuje 100 % čerpanie. Ide o úroky: ŠFRB – 4 548,61 €, ČSOB úver 2012–1 864,68 €, ČSOB úver 2015 – 1 465,38 €, ČSOB úver 2023 – 44,16 €, SLSP úver 2017 č. 1 a č.2 – 1 905,55 €, SLSP úver 2021 – 216,44 €, auto Dokker Van – 6,18 €, manipulačne a ostatné poplatky súvisiace s úvermi – 1 218,15 €.

2) Kapitálové výdavky :

| Schválený rozpočet na rok 2023 | Schválený rozpočet po poslednej zmene za 2023 | Skutočnosť k 31.12.2023 | % plnenia |
|--------------------------------|---|-------------------------|-----------|
| 0,00 | 1 352 398,00 | 1 286 448,48 | 95% |

v tom :

| Funkčná klasifikácia | Schválený rozpočet po poslednej zmene 2023 | Skutočnosť k 31.12.2023 | % plnenia |
|-------------------------------|--|-------------------------|-----------|
| Ochrana pred požiarmi | 620,00 | 620,19 | 100% |
| Miestne komunikácie, chodníky | 74 864,00 | 74 862,68 | 100% |
| Nakladanie s odpadmi | 5 892,00 | 5 892,00 | 100% |
| Znižovanie znečistenia | 1 089 631,00 | 1 089 630,02 | 100% |
| Rozvoj obcí | 6 402,00 | 6 401,19 | 100% |
| Verejné osvetlenie | 7 200,00 | 7 200,00 | 100% |
| Zdravotné stredisko | 105 725,00 | 39 778,40 | 38% |
| Rekreačné a športové služby | 12 000,00 | 12 000,00 | 100% |
| Kultúrne služby | 17 670,00 | 17 670,00 | 100% |

| | | | |
|----------------------|---------------------|---------------------|------------|
| Cintorín, dom nádeje | 700,00 | 700,00 | 100% |
| Základná škola | 22 718,00 | 22 718,00 | 100% |
| Školská jedáleň | 8 976,00 | 8 976,00 | 100% |
| Spolu | 1 352 398,00 | 1 286 448,48 | 95% |

Medzi významne položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) Miestne komunikácie, chodníky

Ide o nasledovné významné výdavky:

- PD Rekonštrukcia MK 01 Raková Sihelník vo výške 8 900,00 €,
- cyklocesta obcou Raková vo výške 8 744,00 € (PD látka ponad potok, hydrotechnický výpočet),
- rekonštrukcia autobusových čakární vo výške 57 218,68 €.

b) Znižovanie znečistenia

Ide o nasledovné významné výdavky:

- FVE pre VO Centrum vo výške 52 601,52 €,
- FVE pre VO IBV vo výške 49 814,13 €,
- FVE pre VO Korchaň vo výške 51 205,85 €,
- Modernizácia zdrojov vykurovania s využitím OZE vo výške 931 723,83 €.

c) Zdravotné stredisko

Ide o nasledovné významné výdavky:

- zmena dokončenej stavby č. 199 vo výške 39 778,40 €.

d) Rekreačné a športové služby

Ide o nasledovné významné výdavky:

- PD – revitalizácia športovo-rekreačného areálu vo výške 12 000,00 €.

e) Kultúrne služby

Ide o nasledovné významné výdavky:

- PD – zníženie EN budovy kultúrneho domu vo výške 14 163,00 €.

f) Vzdelávanie – základné školy

Ide o nasledovné významne výdavky:

- PD – zníženie EN ZŠ Raková elokované pracovisko Trstená vo výške 22 718,00 €.

3) Výdavkové finančné operácie :

| Schválený rozpočet na rok 2023 | Schválený rozpočet po poslednej zmene za 2023 | Skutočnosť k 31.12.2023 | % plnenia |
|--------------------------------|---|-------------------------|-----------|
| 231 333,00 | 231 333,00 | 181 338,57 | 78% |

Z rozpočtovaných 231 333,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 vo výške 181 338,57 € čo predstavuje 78 % .

a) Splácanie úverov:

- úvery zo ŠFRB vo výške 29 071,43 €,
- ČSOB úver dlhodobý 2012 vo výške 14 285,76 €,
- ČSOB úver dlhodobý 2015 vo výške 84 857,16 €,
- SLSP úver 2017 – splátkový úver č. 1 a č.2 vo výške 42 360,00 €,
- SLSP úver 2021 vo výške 10 008,00 €,
- auto Dokker Van vo výške 748,53 €.

b) - kurzové rozdiely vo výške 6,61 €,

- centové zaokrúhľovanie vo výške 1,08 €.

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky :

| Schválený rozpočet na rok 2023 | Schválený rozpočet po poslednej zmene za 2023 | Skutočnosť k 31.12.2023 | % plnenia |
|--------------------------------|---|-------------------------|-----------|
| 2 389 197,00 | 2 616 469,00 | 2 616 421,15 | 100% |

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

| | |
|-----------------------------|----------------|
| Centrum voľného času Raková | 108 618,81 € |
| Základná škola M.Mravca | 1 702 674,64 € |
| Materská škola Fojstvo | 609 370,24 € |
| Materská škola Korcháň | 195 757,46 € |

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2023

| Hospodárenie obce | Skutočnosť k 31.12.2023 |
|--|-------------------------|
| Bežné príjmy spolu | 5 091 780,03 |
| z toho : bežné príjmy obce | 4 766 642,46 |
| bežné príjmy RO | 325 137,57 |
| Bežné výdavky spolu | 4 516 801,24 |
| z toho : bežné výdavky obce | 1 900 380,09 |
| bežné výdavky RO | 2 616 421,15 |
| Bežný rozpočet | 574 978,79 |
| Kapitálové príjmy spolu | 1 086 047,20 |
| z toho : kapitálové príjmy obce | 1 086 047,20 |
| kapitálové príjmy RO | 0,00 |
| Kapitálové výdavky spolu | 1 286 448,48 |
| z toho : kapitálové výdavky obce | 1 286 448,48 |
| kapitálové výdavky RO | 0,00 |
| Kapitálový rozpočet | -200 401,28 |
| Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu | 374 577,51 |
| Vylúčenie z prebytku HČ | - 56 682,23 |
| Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu | 317 895,28 |
| Príjmy z finančných operácií s výnimkou cudzích prostriedkov | 329 206,28 |
| Výdavky z finančných operácií s výnimkou cudzích prostriedkov | 181 338,57 |
| Rozdiel finančných operácií | 147 867,71 |
| PRÍJMY SPOLU | 6 507 033,51 |
| VÝDAVKY SPOLU | 5 984 588,29 |
| Rozpočtové hospodárenie obce | 522 445,22 |
| Vylúčenie z prebytku HČ | - 56 682,23 |
| Upravené rozpočtové hospodárenie obce | 465 762,99 |

Prebytok bežného o a kapitálového rozpočtu v sume 374 577,51 EUR zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p. sa upravuje o nevyčerpané prostriedky:

- zo ŠR v sume 36 547,51 €,
- z miestneho poplatku za rozvoj vo výške 2 635,00 €,
- zo školského stravovania vo výške 11 953,56 €,
- o tvorbu fondu prevádzky, údržby a opráv vo výške 5 546,16 €.

Upravený prebytok bežného a kapitálového rozpočtu v sume **317 895,28 EUR** navrhujeme použiť na :

- tvorbu rezervného fondu vo výške 317 895,28 EUR.

Zostatok z 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 **147 867,71 EUR** navrhujeme použiť nasledovne:

- na tvorbu rezervného fondu vo výške 147 867,71 EUR.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2023 vo výške **465 762,99 EUR**.

| | |
|---|--------------------|
| Nevyčerpané prostriedky zo ŠR: - UPSVaR – dotácia na stravu vo výške | 13 257,80 €, |
| - Regionálny úrad školskej správy – prevádzkový normatív (preddavok na rok 2024) vo výške | 21 036,00 €, |
| - Regionálny úrad školskej správy – príspevok na rekreačné poukazy | 193,00 €, |
| - Regionálny úrad školskej správy – projekt MŠ Fojstvo „Čítame radi“ | 1 750,00 €, |
| - Implementačná agentúra MPSVaR – opatrovateľská služba | 310,71 €. |
| SPOLU | 36 547,51 € |

5. Tvorba a použitie prostriedkov fondov a iných fondov

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle zákona § 15 zákona č.583/2004 Z.z.. Rezervný fond sa vedie na samostatnom analytickom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

| Fond rezervný | Suma v EUR |
|---|---------------------|
| ZS k 1.1.2023 | 0,00 € |
| PRÍRASTKY - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok – uznesenie č.4.25/2023 z 23.6.2023 | 279 035,21 € |
| ÚBYTKY - použitie rezervného fondu : | |
| - uznesenie č. 4.28/2023 zo dňa 23.06.2023 | |
| - splátky úveru ČSOB 2012 14 285,76 € | 14 285,76 € |
| - splátky úveru ČSOB 2015 84 857,16 € | 84 857,16 € |
| - splátky úveru SLSP 2021 10 008,00 € | 10 008,00 € |
| - splátky úveru SLSP 2017 č.1 a č.2 42 360,00 € | 42 360,00 € |
| - PD zníženie EN KD 14 088,00 € | 14 088,00 € |
| - PD zníženie EN ZŠ Trstená 22 668,00 € | 22 668,00 € |
| - PD vybudovanie fotovoltického zdroja pre VO IBV, Centrum, Korchán 7 200,00 € | 7 200,00 € |

| | | |
|---|-------------|--------------------|
| - PD revitalizácia AZ | 12 000,00 € | 12 000,00 € |
| - nákup zariadení FVE pre VO IBV, Centrum, Korcháň | 11 000,00 € | 8 645,73 € |
| - modernizácia zdrojov vykurovania | 50 000,00 € | 47 536,19 € |
| - rekonštrukcia autobus.čakárni | 4 400,00 € | 4 400,00 € |
| KZ k 31.12.2023 | | 10 986,37 € |

Sociálny fond

Obec vytvára sociálny fond v zmysle zákona č. 152/1994 Z.z. v z n.p. Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

| Sociálny fond | Suma v EUR |
|---|-----------------|
| ZS k 1.1.2023 | 502,87 € |
| Prírastky - povinný prídel - 1,5 % | 5 213,68 € |
| Úbytky - stravné lístky | 4 947,05 € |
| finančný príspevok na stravu | 257,60 € |
| KZ k 31.12.2023 | 511,90 € |

Fond prevádzky, údržby a opráv

Obec vytvára fond prevádzky, údržby a opráv v zmysle ustanovenia § 18 zákona č.443/2010 Z.z. v z.n.p..

| Fond prevádzky, údržby a opráv | Suma v EUR |
|---|--------------------|
| ZS k 1.1.2023 | 11 779,16 € |
| Prírastky - z prebytku hospodárenia za rok 2022 | 5 546,16 € |
| Úbytky - použitie fondu : | |
| - bytový dom 1586 – služby ČOV, materiálové výdavky, údržba | 853,35 € |
| - bytový dom 1587 – služby ČOV, materiálové výdavky, údržba | 838,95 € |
| - bytový dom 1588 – služby ČOV, materiálové výdavky, údržba | 875,85 € |
| KZ k 31.12.2023 | 14 757,17 € |

Peňažný fond – poplatok za rozvoj

Od 1.1.2021 nadobudlo účinnosť všeobecné záväzne nariadenie č. 4/2020 o miestnom poplatku za rozvoj.

| Peňažný fond – poplatok za rozvoj | Suma v EUR |
|--|--------------------|
| ZS k 1.1.2023 | 8 530,00 € |
| Tvorba – príjem na základe rozhodnutí | 2 635,00 € |
| Použitie – na základe zákona | 0,00 € |
| KZ k 31.12.2023 | 11 165,00 € |

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2023 v EUR

A K T Í V A

| Názov | KZ k 31.12.2022 | KZ k 31.12.2023 |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|
| Majetok spolu | 8 960 645,64 | 9 997 570,89 |
| Neobežný majetok spolu | 8 598 521,68 | 9 347 124,43 |
| z toho : | | |
| Dlhodobý nehmotný majetok | 12 588,91 | 8 904,31 |
| Dlhodobý hmotný majetok | 7 702 514,54 | 8 454 801,99 |
| Dlhodobý finančný majetok | 883 418,23 | 883 418,23 |
| Obežný majetok spolu | 349 894,87 | 637 839,90 |
| z toho : | | |
| Zásoby | 1 253,17 | 658,32 |
| Zúčtovanie medzi subjektami VS | 2 185,26 | 29 768,44 |
| Dlhodobé pohľadávky | 0,00 | 0,00 |
| Krátkodobé pohľadávky | 19 923,35 | 50 126,49 |
| Finančné účty | 326 533,09 | 557 286,65 |
| Časové rozlíšenie | 12 229,09 | 12 606,46 |

P A S Í V A

| Názov | KZ k 31.12.2022 | KZ k 31.12.2023 |
|---------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Vlastné imanie a záväzky spolu | 8 960 645,64 | 9 997 570,89 |
| Vlastné imanie | 5 263 857,72 | 5 575 926,02 |
| z toho : | | |
| Výsledok hospodárenia | 5 263 857,72 | 5 575 926,02 |
| Záväzky | 1 072 457,04 | 921 842,96 |
| z toho : | | |
| Rezervy | 3 000,00 | 3 000,00 |

| | | |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|
| Zúčtovanie medzi subjektami VS | 6 199,18 | 36 578,51 |
| Dlhodobé záväzky | 443 824,31 | 414 746,18 |
| Krátkodobé záväzky | 121 779,73 | 87 321,97 |
| Bankové úvery a výpomoci | 497 653,82 | 380 196,30 |
| Časové rozlíšenie | 2 624 330,88 | 3 499 801,91 |

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2023

Stav záväzkov k 31.12.2023

| Druh záväzku voči: | Záväzky celkom k 31.12.2023 v EUR | z toho v lehote splatnosti | z toho po lehote splatnosti |
|-------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|
| - dodávateľom | 8 366,91 | 8 366,91 | 0,00 |
| - zamestnancom | 26 213,23 | 26 213,23 | 0,00 |
| - poisťovňam | 16 641,24 | 16 641,24 | 0,00 |
| - daňovému úradu | 4 242,79 | 4 242,79 | 0,00 |
| - ostatné záväzky krátkodobé | 2 320,67 | 2 320,67 | 0,00 |
| - ostatné záväzky dlhodobé | 10 512,67 | 10 512,67 | 0,00 |
| - zo sociálneho fondu | 769,50 | 769,50 | 0,00 |
| - bankám | 380 196,30 | 380 196,30 | 0,00 |
| - voči ŠFRB | 433 001,14 | 433 001,14 | 0,00 |
| - štátnemu rozpočtu, subjekty VS | 36 578,51 | 36 578,51 | 0,00 |
| - rezervy | 3 000,00 | 3 000,00 | 0,00 |

Stav úverov k 31.12.2023

a/ – úverové zaťaženie obce k 31.12.2023

| | |
|---|---|
| Charakter úveru - Československá obchodná banka a.s | Účelový úver č. 6255/11/08656 |
| Suma v € -poskytnutá v roku 2023 | 0 € |
| Konečný zostatok v € k 31.12.2023 | 35 713,76 € |
| Splátka úveru v roku 2023 | 14 285,76 € |
| Výška úroku | Pevná úroková marža 1,24 % + 1-mesačný EURIBOR |
| Splatené úroky v roku 2023 | 1 864,68 € |
| Splätnosť | 22.06.2026 |
| Schválený úver do výšky | 200 000,00 € |
| Popis úveru | Financovanie nákladov, vzniknutých v súvislosti s realizáciou projektu s názvom Regenerácia verejných priestranstiev v centre obce Raková |
| Zabezpečenie úveru | Blankozmenka |

| | |
|---|---|
| Charakter úveru - Československá obchodná banka a.s | Účelový úver č. 8597/15/08656 |
| Suma v € -poskytnutá v roku 2023 | 0,00 € |
| Konečný zostatok v € k 31.12.2023 | 58 005,14 € |
| Splátka úveru v roku 2023 | 84 857,16 € |
| Výška úroku | Fixná úroková sadzba 1,39 % |
| Splatené úroky v roku 2023 | 1 465,38 € |
| Splatnosť | 20.09.2025 podľa zmluvy, 20.09.2024 podľa splátok |
| Schválený úver do výšky | 746 000,00 € |
| Popis úveru | Financovanie kapitálových výdavkov obce, prefinancovanie časti zostatku dlhodobého úveru v Prima banke Slovensko a.s. |
| Zabezpečenie úveru | Blankozmenka |

| | |
|--|---|
| Československá obchodná banka a.s. | Zmluva o kontokorentnom úvere č. 0971/13/08656 |
| Typ úveru | Prefinancovanie výdavkov z dôvodu časového nesúladu medzi príjmami a výdavkami obce |
| Konečný zostatok v € k 31.12.2023 | 0,00 € |
| Výška úveru | 50 000,00 € |
| Splatené úroky v roku 2023 | 0,00 € |
| Výška úroku | Pevná úroková marža 0,89 % + 1-mesačný EURIBOR |

| | |
|---|---|
| Charakter úveru - Slovenská sporiteľňa a.s. | Zmluva o úvere č. 453/CC/17- splátkový úver č. 1 |
| Účel úveru | Financovanie a refinancovanie výstavby nehnuteľnosti: telocvičňa Raková |
| Suma v € -poskytnutá v roku 2023 | 0,00 € |
| Konečný zostatok v € k 31.12.2023 | 84 762,00 € |
| Splátka úveru v roku 2023 | 21 180,00 € |
| Výška úroku | Pevná úroková sadzba 0,82 % |
| Splatené úroky v roku 2023 | 799,96 € |
| Splatnosť | 31.12.2027 |
| Schválený úver do výšky | 210 000,00 € |
| Zabezpečenie úveru | Blankozmenka |

| | |
|---|---|
| Charakter úveru - Slovenská sporiteľňa a.s. | Zmluva o úvere č. 453/CC/17- splátkový úver č. 2 |
| Účel úveru | Financovanie a refinancovanie výstavby nehnuteľnosti: telocvičňa Raková |
| Suma v € -poskytnutá v roku 2023 | 0,00 € |
| Konečný zostatok v € k 31.12.2023 | 87 678,00 € |
| Splátka úveru v roku 2023 | 21 180,00 € |
| Výška úroku | Pevná úroková sadzba 1,10 % |
| Splatené úroky v roku 2023 | 1 105,59 € |
| Splatnosť | 31.12.2027 |
| Schválený úver do výšky | 210 000,00 € |
| Zabezpečenie úveru | Blankozmenka |

| | |
|---|--------------------------------------|
| Charakter úveru - Slovenská sporiteľňa a.s. | Zmluva o úvere č. 125/CC/21 |
| Účel úveru | Financovanie kapitálových investícií |
| Suma v € -poskytnutá v roku 2023 | 0,00 € |
| Konečný zostatok v € k 31.12.2023 | 79 984,00 € |
| Splátka úveru v roku 2023 | 10 008,00 € |
| Výška úroku | Pevná úroková sadzba 0,25 % |
| Splatené úroky v roku 2023 | 216,44 € |
| Splatnosť | 31.12.2031 |
| Schválený úver do výšky | 100 000,00 € |
| Zabezpečenie úveru | Bez zabezpečenia |

| | |
|--|--|
| Charakter úveru - Československá obchodná banka a.s. | Účelový úver č. 0868/23/08656 |
| Suma v € -poskytnutá v roku 2023 | 34 053,40 € |
| Konečný zostatok v € k 31.12.2023 | 34 053,40 € |
| Splátka úveru v roku 2023 | 0,00 € |
| Výška úroku | Fixná úroková sadzba 3,89 % |
| Splatené úroky v roku 2023 | 44,16 € |
| Splatnosť | 27.09.2038 |
| Schválený úver do výšky | 200 000,00 € |
| Popis úveru | Financovanie kapitálových výdavkoch – na stavebné úpravy na objekte s.č. 199 (zdravotné stredisko) |
| Zabezpečenie úveru | Bez zabezpečenia |

| | |
|---|---|
| Charakter úveru - Československá obchodná banka a.s | Účelový úver č. 0867/23/08656 |
| Suma v € -poskytnutá v roku 2023 | 0,00 € |
| Konečný zostatok v € k 31.12.2023 | 0,00 € |
| Splátka úveru v roku 2023 | 0,00 € |
| Výška úroku | Fixná úroková sadzba 3,95 % |
| Splatené úroky v roku 2023 | 0,00 € |
| Splatnosť | 25.09.2026 |
| Schválený úver do výšky | 250 000,00 € |
| Popis úveru | Financovanie kapitálových výdavkoch – na predĺženie siete verejného vodovodu a kanalizácie v časti Raková - Fojstvo |
| Zabezpečenie úveru | Bez zabezpečenia |

b/ -úvery ŠFRB, ktoré sú špecifikované ako dlhodobé záväzky

| | | |
|--|---------------------|-------------------|
| Číslo zmluvy: 502/869/2007 – zostatok úveru k 31.12.2023 | 144 271,80 € | /Bytový dom č. 1/ |
| Číslo zmluvy: 502/868/2007 – zostatok úveru k 31.12.2023 | 144 253,77 € | /Bytový dom č. 2/ |
| Číslo zmluvy: 502/872/2007 – zostatok úveru k 31.12.2023 | 144 283,20 € | /Bytový dom č. 3/ |
| Konečný zostatok úverov ŠFRB k 31.12.2023 | 432 808,77 € | |
| Nesplatené úroky k 31.12.2023 | 192,37 € | |

Výška úrokovej sadzby: 1 %

Dátum splatnosti úverov: 17.08.2037

Mesačné splátky / úrok + istina/ 933,88 € /Bytový dom č.1/
933,78 € /Bytový dom č.2/
934,01 € /Bytový dom č.3/

Dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania:

Obec v zmysle ustanovenia § 17 ods. 6 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p., môže na plnenie svojich úloh prijať návratné zdroje financovania, len ak:

- celková suma dlhu obce neprekročí **60%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka
- 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 | |
| - skutočné bežné príjmy obce | 4 047 245,28 |
| - skutočné bežné príjmy RO | 275 619,43 |
| Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2022 | 4 322 864,71 |
| Celková suma dlhu obce k 31.12.2023: | |
| - zostatok istiny z bankových úverov | 380 196,30 |
| - zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty | 432 808,77 |
| Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2023 | 813 005,07 |
| Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky: | |
| - z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty | 432 808,77 |
| Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce | 432 808,77 |
| Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2023 | 380 196,30 |

| Zostatok istiny k 31.12.2023 | Skutočné bežné príjmy k 31.12.2022 | § 17 ods.6 písm. a) |
|------------------------------|------------------------------------|---------------------|
| 380 196,30 | 4 322 864,71 | 8,80 % |

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: | |
| - skutočné bežné príjmy obce | 4 047 245,28 |
| - skutočné bežné príjmy RO | 275 619,43 |
| Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2022 | 4 322 864,71 |
| Bežné príjmy obce a RO znížené o: | |
| - dotácie na prenesený výkon štátnej správy | 1 083 869,83 |
| - dotácia MV SR – starostlivosť o vojnové hroby | 74,26 |
| - dotácie z UPSVaR – prídavky, dotácia na stravu, prís.p.na pohreb | 7 665,85 |
| - dotácia z Ministerstva hospodárstva – testovanie Covid 19 | 465,00 |
| - dotácia z MV SR – Covid 19, ubytovanie Ukrajincov, voľby, referendum | 20 862,68 |
| - dotácie z MPSVaR SR – podpora opatrovateľskej služby, protiinflačná pomoc | 57 275,65 |
| - dotácia Dobrovoľná požiarna ochrana SR – mat.tech.vybavenie hasiči | 3 000,00 |
| - dotácia Organizácia cestovného ruchu – vybavenie cyklocesty | 6,00 |
| - dotácia Metodicko-pedagogické centrum – pre ZŠ. M. Mravca | 53 043,61 |
| - RO ZŠ M. Mravca – dary džúsy, UPSVaR – dobrovoľnícka služba | 595,17 |
| - RO CVC Raková– UPSVaR – dobrovoľnícka služba, dary od FO | 440,85 |
| Spolu bežné príjmy obce a RO účelovo určené k 31.12.2022 | 1 227 298,90 |
| Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2022 | 3 095 565,81 |
| Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2023 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia: | |
| - 821005 | 151 510,92 |
| - 821006 | 748,53 |
| - 821007 | 29 071,43 |
| - 651002 | 5 496,21 |
| - 651003 | 4 548,61 |
| - 651004 | 6,18 |
| Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2023 | 191 381,88 |

| Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2023 | Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2022 | § 17 ods.6 písm. b) |
|---|---|---------------------|
| 191 381,88 | 3 095 565,81 | 6,18 % |

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

8. Údaje o hospodárení príspevkovej organizácie

Obec je zriaďovateľom príspevkovej organizácie:

Organizácia pre kultúru a verejné služby Raková v roku 2023 dostala od obce príspevok vo výške 652 000,00 €.

Z hlavnej činnosti mala:

| | |
|--------------------------------------|-------------------|
| Výnosy | 658 340,90 € |
| Náklady | 662 994,05 € |
| Hospodársky výsledok – strata | 4 653,15 € |

Z podnikateľskej činnosti mala:

| | |
|------------------------------------|-----------------|
| Výnosy | 11 638,56 € |
| Náklady | 10 994,55 € |
| Hospodársky výsledok – zisk | 644,01 € |

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 Obce Raková č. 6/2019, ktorý, sa mení a dopĺňa VZN č.6/2015 o podmienkach poskytovania dotácií právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom.

| | Prijímateľ dotácie | Účel | Poskytnuté FP v roku 2023 | Zúčtované FP v roku 2023 |
|---|---|---|---------------------------|--------------------------|
| 1 | FK Polom Raková | Spolufinancovanie futbalovej činnosti, výmena okien v kabíne rozhodcov, WC, práčovni, realizovať protipožiarne opatrenia pod tribúnou, | 18 000,00 | 18 000,00 |
| 2 | FK Polom Raková | Úhrada faktúr za dopravu, PHM a energie | 3 000,00 | 3 000,00 |
| 3 | TK Polom Raková (ako správca areálu zdravia) | Vybudovanie odrazovej dosky, oprava oplotení, nákup stolov a stoličiek do chaty, pokladanie zámkovej dlažby okolo lavičiek a stolov v AZ, oprava stolov a lavičiek v areáli., natretie striech, stále zabezpečenie prevádzky Areálu zdravia a jeho modernizáciu | 1 000,00 | 1 000,00 |
| 4 | TK Polom Raková | Spolufinancovanie nákladov na organizovanie turistických akcií usporiadaných klubom, ako sú cestovné náklady, propagácia klubu a obce a podobne | 500,00 | 500,00 |
| 5 | Slovenský zväz záhradkárov ZO Raková | Činnosť SZZ ZO Raková a prevádzka muštárne | 1 000,00 | 1 000,00 |
| 6 | Slovenský zväz telesne postihnutých ZO Raková | Činnosť organizácie na rehabilitáciu a relaxáciu členov, poznávacie aktivity | 800,00 | 800,00 |
| 7 | Jednota dôchodcov na Slovensku ZO Raková | Činnosť ZO JDS Raková, kultúrne, ozdravné a športové aktivity | 1 000,00 | 1 000,00 |
| 8 | Dobrovoľný hasičský zbor Raková | Príprava hasičských družstiev – muži, ženy, žiaci a zabezpečenie účasti na hasičských súťažiach a podujatiach, údržba techniky, ošatenie, drobné údržby objektu hasičskej, zbrojnice | 1 500,00 | 1 500,00 |
| 9 | Slovenský zväz chovateľov ZO Raková | Celoročná chovateľská činnosť organizácie, nákup nových výstavných klieťok. | 1 000,00 | 000,00 |
| | SPOLU | | 27 800,00 | 27 800,00 |

K 31.12.2023 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade s VZN č. 6/2019, ktorým sa mení a dopĺňa VZN č. 6/2015 o podmienkach poskytovania dotácií právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec nemá podnikateľskú činnosť. Podnikanie vykonáva príspevková organizácia: Organizácia pre kultúru a verejné služby Raková.

11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči

- zriadeným a založeným právnickým osobám,
- štátnemu rozpočtu,
- štátnym fondom,
- rozpočtom iných obcí, neziskovým organizáciám, 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 poskytnú 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, od ostatných subjektov VS, vlastné prostriedky RO - PK a OK**

| Rozpočtová organizácia | Suma poskytnutých finančných prostriedkov | Nákup potravín – neprevádza sa cez obec | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov | Rozdiel vrátenie na OU |
|-------------------------|---|---|---|------------------------|
| Základná škola M.Mravca | 1 522 964,62 € | 179 722,82 | 1 522 951,82 € | 12,80 |
| Materská škola Fojstvo | 562 621,00 € | 46 760,73 | 562 609,51 € | 11,49 |
| Materská škola Korcháň | 172 490,00 € | 23 375,60 | 172 381,86 € | 108,14 |
| Centrum voľného času | 108 654,00 € | 0,00 | 108 618,81 € | 35,19 |

Nevyčerpané prostriedky z roku 2023 boli vrátené v roku 2024.

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

- **prostriedky zriaďovateľa**

| Príspevková organizácia | Suma poskytnutých finančných prostriedkov | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov | Rozdiel |
|-------------------------|---|---|---------|
| OKVS Raková | 652 000,00 | 652 000,00 | 0,00 |

b.

Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

| Poskytovateľ | Účel | Poskytnuté finančné prostriedky v roku 2023 | Použitý finančné prostriedky v roku 2023 |
|--|--|---|--|
| 1 Úrad pre územné plánovanie a výstavbu SR | Stavebný poriadok | 8 532,95 | 8 532,95 |
| 2 Ministerstvo dopravy a výstavby SR | Miestne a účelové komunikácie | 264,83 | 264,83 |
| 3 Regionálny úrad školskej správy ZA | Školský úrad | 19 885,00 | 19 885,00 |
| 4 Regionálny úrad školskej správy ZA | Prenesené kompetencie ZŠ, odchodné | 1 144 527,00 | 1 123 298 |
| 5 Regionálny úrad školskej správy ZA | MŠ predškolači | 40 369,00 | 40 369,00 |
| 6 Regionálny úrad školskej správy ZA | Vzdelávacie poukazy CVCČ | 15 334,00 | 15 334,00 |
| 7 Regionálny úrad školskej správy ZA | Odídenci – podpora intergrácie žiakov, špeciifiká ZŠ, MŠ | 7 364,00 | 7 364,00 |
| 8 Regionálny úrad školskej správy ZA | Škola v prírode ZŠ | 4 500,00 | 4 500,00 |
| 9 Regionálny úrad školskej správy ZA | Lyžiarsky výcvik ZŠ | 7 050,00 | 7 050,00 |
| 10 Regionálny úrad školskej správy ZA | Asistent učiteľa ZŠ | 14 376,00 | 14 376,00 |
| 11 Regionálny úrad školskej správy ZA | Učebnice ZŠ | 8 797,00 | 8 797,00 |

| | | | | |
|----|---|---|------------|------------|
| 12 | Regionálny úrad školskej správy ZA | Finančná pomoc pre MŠ - energie | 4 560,00 | 4 560,00 |
| 13 | Regionálny úrad školskej správy ZA | Projekt MŠ „Čítame pre radosť“ | 1 750,00 | 0,00 |
| 14 | Regionálny úrad školskej správy ZA | Profesijný rast MŠ | 713,00 | 682,00 |
| 15 | UPSVaR Čadca | Stravné deti MŠ,ZŠ | 84 916,50 | 71 658,70 |
| 16 | UPSVaR Čadca | Príspevok na pohreb | 79,67 | 79,67 |
| 17 | MPSVR SR | Podpora opatrovateľskej služby | 105 015,58 | 105 015,58 |
| 18 | Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie SR | Riešenie migračných výziev v obci Raková | 46 800,00 | 46 800,00 |
| 19 | Metodicko-pedagogické centrum | Projekt ZŠ „ Pomáhajúce profesie v edukácii detí a žiakov“ | 55 611,68 | 55 611,68 |
| 20 | Ministerstvo vnútra SR | Úsek starostlivosti o vojnové hroby | 80,46 | 80,46 |
| 21 | Ministerstvo vnútra SR | Matričná činnosť | 9 606,95 | 9 606,95 |
| 22 | Ministerstvo vnútra SR | Hlásenie pobytu občanov | 1 856,58 | 1 856,58 |
| 23 | Ministerstvo vnútra SR | Starostlivosť o ŽP | 622,56 | 622,56 |
| 24 | Ministerstvo vnútra SR | Register adries | 64,40 | 64,40 |
| 25 | Ministerstvo vnútra SR | Ubytovanie Ukrajincov | 33 945,00 | 33 945,00 |
| 26 | Ministerstvo vnútra SR | Voľby do NR SR | 5 055,65 | 5 055,65 |
| 27 | Ministerstvo vnútra SR | Referendum 2023 | 1 360,00 | 3 241,80 |
| 28 | Ministerstvo financií SR | Krytie výdavkov súvisiacich s negatívnymi dôsledkami inflácie | 34 232,78 | 34 232,78 |
| 29 | Ministerstvo financií SR | Krytie výdavkov súvisiacich s negatívnymi dôsledkami inflácie | 38 036,42 | 38 036,42 |
| 30 | Ministerstvo životného prostredia SR | Modernizácia zdrojov vykurovania s využitím OZE | 889 992,52 | 889 992,52 |
| 31 | Ministerstvo životného prostredia SR | Vybudovanie nového FVE pre VO Centrum obce Raková | 49 852,64 | 49 852,64 |
| 32 | Ministerstvo životného prostredia SR | Vybudoanie nového FVE pre VO IBV v obci Raková | 47 062,60 | 47 062,62 |
| 33 | Ministerstvo životného prostredia SR | Vybudovanie nového FVE pre VO Korchán v obci Raková | 48 060,53 | 48 060,53 |
| 34 | Implementačná agentura MPSVaR SR | Pomoc osobám z Ukrajiny | 254,10 | 254,10 |
| 35 | Implementačná agentura MPSVaR SR | Podpora rozvoja terénnej opatrovateľskej služby – 12/2023 | 10 125,00 | 9 814,29 |

c.

Finančné usporiadanie voči fondom

| | Poskytovateľ | Účel | Poskytnuté FP v roku 2023 | Použitie FP v roku 2023 |
|---|----------------------|-----------------------------------|---------------------------|-------------------------|
| 1 | Environmentálny fond | Modernizácia auta na zber odpadov | 5 425,68 | 5 425,68 |

d.

Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí, neziskovým organizáciám, VÚC, FO

| | Poskytovateľ | Účel | Poskytnuté FP v roku 2023 | Použitie FP v roku 2023 |
|---|--------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------|-------------------------|
| 1 | Dobrovoľná požiarna ochrana SR | Materiálno-technické vybavenie DHZO | 3 000,00 | 3 000,00 |
| 2 | Miestna akčná skupina Krajšie Kysuce | Rekonštrukcia autobusových čakární | 48 590,11 | 48 590,11 |
| 3 | Obec Staškov | Školský úrad | 352,00 | 352,00 |

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

Programový rozpočet obce – čerpanie za rok 2023

/ vrátane RO/

| Kód | | Názov | Rozpočet po zmenách 2023 | Čerpanie | Plnenie v % |
|-------------------|------------|---|--------------------------|---------------------|-------------|
| Program | 1. | SPRÁVA OBCE | 476 772,00 | 475 960,01 | 100 |
| Podprogram | 1.1 | Ľudské zdroje | 457 661,00 | 456 800,47 | 100 |
| Prvok | 1.1.1 | Mzdy pracovníkov OcÚ | 369 807,00 | 369 757,01 | 100 |
| Prvok | 1.1.2 | Vnútorná správa úradu | 87 854,00 | 87 043,46 | 99 |
| Podprogram | 1.2 | Samospráva obce - OZ a komisie OZ | 19 111,00 | 19 159,54 | 100 |
| Program | 2. | FUNKCIE OBCE | 4 022 623,00 | 4 023 322,45 | 100 |
| Podprogram | 2.1 | Služby obyvateľom | 197 067,00 | 197 061,58 | 100 |
| Prvok | 2.1.1 | Odpadové hospodárstvo | 181 152,00 | 181 150,07 | 100 |
| Prvok | 2.1.2 | Vodné hospodárstvo | 314,00 | 313,25 | 100 |
| Prvok | 2.1.3 | Cintorínske služby | 3 593,00 | 3 590,68 | 100 |
| Prvok | 2.1.4 | Obecná hasičská jednotka | 12 008,00 | 12 007,58 | 100 |
| Podprogram | 2.2 | Správa nehnuteľného majetku | 154 893,00 | 155 810,51 | 101 |
| Prvok | 2.2.1 | Budovy a pozemky | 42 668,00 | 44 111,82 | 103 |
| Prvok | 2.2.2 | Bytové hospodárstvo | 21 312,00 | 21 306,33 | 100 |
| Prvok | 2.2.3 | Rekreačné a športové zariadenia | 2 187,00 | 2 184,28 | 100 |
| Prvok | 2.2.4 | Miestne komunikácie, verejné priestran., životné prostredie | 49 060,00 | 48 544,13 | 99 |
| Prvok | 2.2.5 | Verejné osvetlenie | 36 012,00 | 36 010,21 | 100 |
| Prvok | 2.2.6 | Ostatná infraštruktúra - MR, kamerový systém a iné | 3 654,00 | 3 653,74 | 100 |
| Podprogram | 2.3 | Kultúra a šport | 91 225,00 | 91 218,17 | 100 |
| Prvok | 2.3.1 | Grantový systém - dotácie spolkom | 27 800,00 | 27 800,00 | 100 |
| Prvok | 2.3.2 | Paláriková Raková | 3 400,00 | 3 399,30 | 100 |
| Prvok | 2.3.3 | Rozvoj kultúry | 60 025,00 | 60 018,87 | 100 |
| Podprogram | 2.4 | Organizácia pre kultúru a verejné služby | 666 479,00 | 666 345,06 | 100 |
| Podprogram | 2.5 | Sociálna starostlivosť | 225 557,00 | 225 534,77 | 100 |
| Prvok | 2.5.1 | Opatrovateľská služba | 178 415,00 | 178 395,76 | 100 |
| Prvok | 2.5.2 | Sociálne služby, dávky soc.pomoci, odedy dôchodcov a iné | 47 142,00 | 47 139,01 | 100 |
| Podprogram | 2.6 | Školstvo | 2 687 402,00 | 2 687 352,36 | 100 |
| Prvok | 2.6.1 | MŠ Fojstvo | 610 662,00 | 610 651,51 | 100 |
| Prvok | 2.6.2 | MŠ Korcháň | 196 466,00 | 196 453,27 | 100 |
| Prvok | 2.6.3 | ZŠ M. Mravca | 1 717 365,00 | 1 717 347,31 | 100 |
| Prvok | 2.6.5 | CZŠ - ŠKD | 30 600,00 | 30 600,08 | 100 |
| Prvok | 2.6.6 | Spoločný školský úrad | 23 682,00 | 23 681,38 | 100 |
| Prvok | 2.6.7 | Centrum voľného času | 108 627,00 | 108 618,81 | 100 |

| Program | 3. | ROZVOJOVÉ PROGRAMY A INVESTIČNÉ AKCIE | 1 601 262,00 | 1 485 305,83 | 93 |
|-------------------|------------|--|---------------------|---------------------|------------|
| Podprogram | 3.1 | Rozvojové programy | 105 538,00 | 105 536,70 | 100 |
| Podprogram | 3.2 | Investičné akcie | 1 253 118,00 | 1 187 169,10 | 95 |
| Podprogram | 3.3 | Dlhová služba | 242 606,00 | 192 600,03 | 79 |
| SPOLU | | | 6 100 657,00 | 5 984 588,29 | 98 |

Hodnotenie plnenia programov obce v roku 2023

Program č. 1: Správa obce

Zámer programu:

| Efektívna správa obce a činnosť úradu | | | |
|--|-----------------------|----------------------|----------------------------|
| | Schválený rozpočet | Upravený rozpočet | Skutočnosť k 31.12.2023 |
| Bežné výdavky | 505 847 € | 476 772 € | 475 952,32 € |
| Kapitálové výdavky | 0 € | 0 € | 0,00 € |
| Finančné operácie | 0 € | 0 € | 7,69 € |
| | Schválený rozpočet | Upravený rozpočet | Skutočnosť k 31.12.2023 |
| Podprogram 1.1: Ľudské zdroje | 466 247 € | 457 661 € | 456 800,47 € |

Zámer podprogramu : Profesionálne a efektívne plnenie prenesených a originálnych kompetencií obce

| Cieľ | Ukazovateľ výkonnosti | Cieľová hodnota | | | | |
|---|---|---|------|------------|-------|-------|
| Zabezpečiť kvalitné vedenie účtovníctva a plnenie rozpočtu obce | <ul style="list-style-type: none"> • Schválenie ročného hospodárenia obce audítorom bez výhrad | <table style="width: 100%; border: none;"> <tr> <td style="padding: 0 10px;">Plán</td> <td style="padding: 0 10px;">Skutočnosť</td> </tr> <tr> <td style="padding: 0 10px;">• áno</td> <td style="padding: 0 10px;">• áno</td> </tr> </table> | Plán | Skutočnosť | • áno | • áno |
| Plán | Skutočnosť | | | | | |
| • áno | • áno | | | | | |
| Zabezpečiť odbornú pripravenosť zamestnancov obecného úradu | <ul style="list-style-type: none"> • Počet zamestnancov, ktorí absolvovali školenia v roku | <table style="width: 100%; border: none;"> <tr> <td style="padding: 0 10px;">• 15</td> <td style="padding: 0 10px;">14</td> </tr> </table> | • 15 | 14 | | |
| • 15 | 14 | | | | | |

Podprogram ľudské zdroje zahŕňa všetky aktivity a činnosti obce súvisiace s profesionálnym zabezpečením chodu obce vo všetkých aspektoch, t.j. činnosti a aktivity starostu obce, zástupcu starostu obce a obecného úradu vrátane zabezpečenia bezpečnosti obce – civilnej a požiarnej ochrany. Dôležitou súčasťou je komplexné zabezpečenie zasadnutí orgánov obce a zabezpečenie kontroly súladu činností a rozhodnutí obce so zákonmi, všeobecne záväznými nariadeniami a vnútornými normami obce kontrolórom obce. Finančné prostriedky vo výške 456 800,47 € predstavujú plánované bežné výdavky určené na mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania, poisťné a príspevok do poisťovní zamestnancov obecného úradu vrátane starostu, prednostu a kontrolóra obce, výdavky na tovary a služby: energie, vodu, materiál – všeobecný materiál, knihy, noviny a pod., dopravné – palivá, poistenie motorových vozidiel, všeobecné služby, audítorské služby, stravovanie zamestnancov, prídely do sociálneho fondu, školenia zamestnancov, poisťné objektov obce, reprezentačné výdavky a pod.,...

| | | | |
|--|-----------------------|----------------------|----------------------------|
| | Schválený rozpočet | Upravený rozpočet | Skutočnosť k 31.12.2023 |
| Podprogram 1.2: Samospráva obce | | | |
| – OZ a komisie OZ | 39 600 € | 19 111 € | 19 159,54 € |

Zámer podprogramu : Obecné zastupiteľstvo plniace záujmy občanov obce

| Cieľ | Ukazovateľ výkonnosti | Cieľová hodnota | |
|---------------------------------------|--|-----------------|------------|
| | | Plán | Skutočnosť |
| Zabezpečiť činnosť orgánov samosprávy | <ul style="list-style-type: none"> počet zasadnutí obecného zastupiteľstva za rok spolu | • 4 | • 5 |

Obecné zastupiteľstvo je tvorené 13 poslancami a má zriadené odborné komisie. Podprogram zachytáva výdavky na vyplatenie odmien poslancom OZ a odmien odborným komisiám pri OZ.

Program č. 2: Funkcie obce

Zámer programu:

Raková je obec, pre ktorú je občan na prvom mieste

| | | | |
|---------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------------|
| | Schválený rozpočet | Upravený rozpočet | Skutočnosť k 31.12.2023 |
| Bežné výdavky | 3 710 669 € | 4 004 903 € | 4 005 603,07 € |
| Kapitálové výdavky | 0 € | 17 720 € | 17 719,38 € |
| Finančné operácie | 0 € | 0 € | 0,00 € |

| | | | |
|--|-----------------------|----------------------|----------------------------|
| | Schválený rozpočet | Upravený rozpočet | Skutočnosť k 31.12.2023 |
| Podprogram 2.1: Služby obyvateľom | 180 325 € | 197 067 € | 197 061,58 € |

Zámer podprogramu : Neustále skvalitňovať služby obyvateľom

| Cieľ | Ukazovateľ výkonnosti | Cieľová hodnota | |
|---|--|-----------------|------------|
| | | Plán | Skutočnosť |
| Zvýšiť stupeň ochrany životného prostredia formou separovaného zberu odpadu | <ul style="list-style-type: none"> objem separovaného zberu odpadu za rok (v t.) | • 450 | • 627,10 |
| Zabezpečiť starostlivosť o obecné pohrebisko | <ul style="list-style-type: none"> počet sekcií | • 3 | • 3 |
| Zabezpečiť podmienky pre ochranu majetku a životov pred živelnými pohromami | <ul style="list-style-type: none"> Počet OHJ | • 1 | • 1 |

Podprogram zahŕňa činnosti obce v oblasti služieb obyvateľom, ako sú odpadové hospodárstvo, cintorínske služby a činnosť obecnej hasičskej jednotky. V rámci odpadového hospodárstva obec vytvorila zberný dvor určený na triedenie separáciu odpadu. Postupne rozširujeme počet vyseparovaných zložiek. V rámci cintorínskych služieb obec zabezpečuje výkop hrobu, prevádzku Domu nádeje a troch cintorínov. Obecná hasičská jednotka disponuje výkonnou technikou na plnenie svojich úloh.

| | | | |
|--|-----------------------|----------------------|----------------------------|
| | Schválený rozpočet | Upravený rozpočet | Skutočnosť k 31.12.2023 |
| Podprogram 2.2: Správa nehnuteľného majetku | 122 365 € | 154 893 € | 155 810,51 € |

Zámer podprogramu : Krajsia obec – zveľadený a udržiavaný obecný majetok

| Cieľ | Ukazovateľ výkonnosti | Cieľová hodnota | |
|---|--|---|---|
| | | Plán | Skutočnosť |
| Zabezpečiť dôkladnú evidenciu nehnuteľného majetku obce | <ul style="list-style-type: none"> ročná inventarizácia majetku | <ul style="list-style-type: none"> áno | <ul style="list-style-type: none"> áno |
| Prenajímať 24 nájomných bytov | <ul style="list-style-type: none"> počet bytov | <ul style="list-style-type: none"> 24 | <ul style="list-style-type: none"> 24 |
| Udržiavať rekreačné a športové zariadenia v dobrom technickom stave | <ul style="list-style-type: none"> splnenie úlohy | <ul style="list-style-type: none"> áno | <ul style="list-style-type: none"> áno |
| Udržiavať miestne komunikácie zjazdne v dobrom technickom stave | <ul style="list-style-type: none"> dĺžka miestnych komunikácií v km | <ul style="list-style-type: none"> 52 | <ul style="list-style-type: none"> 52 |
| Udržiavať verejné osvetlenie v prevádzkyschopnom stave | <ul style="list-style-type: none"> verejné osvetlenie je v poriadku | <ul style="list-style-type: none"> áno | <ul style="list-style-type: none"> áno |
| Udržiavať ostatnú infraštruktúru v prevádzkyschopnom stave | <ul style="list-style-type: none"> ostatná infraštruktúra je v poriadku | <ul style="list-style-type: none"> áno | <ul style="list-style-type: none"> áno |

Program zahŕňa v oblasti nehnuteľného majetku starostlivosť o budovy a pozemky v majetku obce, bytové hospodárstvo, rekreačné a športové zariadenia, miestne komunikácie, verejné priestranstvá a životné prostredie v obci, verejné osvetlenie a ostatnú infraštruktúru obce, ako je miestny rozhlas a podobne.

| | | | |
|--|-----------------------|----------------------|----------------------------|
| | Schválený rozpočet | Upravený rozpočet | Skutočnosť k 31.12.2023 |
| Podprogram 2.3: Kultúra a šport | 83 252 € | 91 225 € | 91 218,17 € |

Zámer podprogramu : Atraktívne kultúrne a spoločenské aktivity pre každého

| Cieľ | Ukazovateľ výkonnosti | Cieľová hodnota | |
|--|---|---|---|
| | | Plán | Skutočnosť |
| Podporiť futbalovú tradíciu v obci | <ul style="list-style-type: none"> funkčný športový areál | <ul style="list-style-type: none"> áno | <ul style="list-style-type: none"> áno |
| Podporiť rozvoj kultúrnych športových aktivít grantovým systémom | <ul style="list-style-type: none"> realizácia grantového systému | <ul style="list-style-type: none"> áno | <ul style="list-style-type: none"> áno |
| Zrealizovať Palárikovú Rakovú | <ul style="list-style-type: none"> realizácia | <ul style="list-style-type: none"> áno | <ul style="list-style-type: none"> áno |
| Zrealizovať Hodové dni | <ul style="list-style-type: none"> realizácia | <ul style="list-style-type: none"> áno | <ul style="list-style-type: none"> áno |

Bežné výdavky na túto aktivitu predstavujú organizáciu a podporu širokospektrálnej kultúry a športu v obci. Podpora kultúrnych a športových aktivít poskytnutím dotácie spolkom, priestorov v miestnom kultúrnom dome, na športových areáloch, v Hasičskom dome, bohatý knižný fond.

| | | | |
|-----------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------------|
| | Schválený rozpočet | Upravený rozpočet | Skutočnosť k 31.12.2023 |
| Podprogram 2.4: OKVS | 675 850 € | 666 479 € | 666 345,06 € |

Zámer Podprogramu : Kvalitnými službami OKVS znižovať náklady na prevádzku obce

| Cieľ | Ukazovateľ výkonnosti | Cieľová hodnota | |
|---|--|-----------------|------------|
| | | Plán | Skutočnosť |
| Zabezpečiť dobrý technický stav komunikácií v obci (km) | <ul style="list-style-type: none"> Celková dĺžka udržiavaných spevnených komunikácií v obci (km) | • 52 | 52 |
| Zvýšiť stupeň ochrany životného prostredia formou separovaného zberu odpadu | <ul style="list-style-type: none"> Objem separovaného zberu odpadu za rok (v t.) | • 450 | 627,10 |

Program zahŕňa dotáciu obce na činnosť OKVS, ktorá zabezpečuje väčšinu služieb obyvateľom, ako sú odpadové hospodárstvo, cintorínske služby a starostlivosť o budovy a pozemky v majetku obce, bytové hospodárstvo, rekreačné a športové zariadenia, miestne komunikácie, verejné priestranstvá a životné prostredie v obci, verejné osvetlenie a ostatnú infraštruktúru obce ,ako je miestny rozhlas a podobne

| | | | |
|---|-----------------------|----------------------|----------------------------|
| | Schválený rozpočet | Upravený rozpočet | Skutočnosť k 31.12.2023 |
| Podprogram 2.5: Sociálna starostlivosť | 206 140 € | 225 557 € | 225 534,77 € |

Zámer Podprogramu :Obec so sociálnymi službami na vysokej úrovni

| Cieľ | Ukazovateľ výkonnosti | Cieľová hodnota | |
|---|---|-----------------|------------|
| | | Plán | Skutočnosť |
| Zabezpečiť rozvoz stravy dôchodcom | <ul style="list-style-type: none"> rozvoz stravy | • áno | áno |
| Zabezpečiť pomoc odkázaným ľuďom v ich domácnosti | <ul style="list-style-type: none"> počet opatrovaných občanom k 31.12.2023 | • 20 | 16 |

Program Sociálna starostlivosť predstavuje starostlivosť o obyvateľov obce odkázaných na sociálnu pomoc – pomoc obyvateľom v náhlej sociálnej a hmotnej núdzi, pre handicapovaných obyvateľov, starostlivosť o seniorov a podpora nezamestnaných obyvateľov obce. V rámci financovania predmetného programu sa financujú podprogramy Opatrovateľská služba a Sociálne služby, dávky sociálnej pomoci, obedy dôchodcov a iné.

| | | | |
|---------------------------------|-----------------------|----------------------|--------------------------|
| | Schválený rozpočet | Upravený rozpočet | Skutočnosť 31.12.2023 |
| Podprogram 2.6: Školstvo | 2 442 737 € | 2 687 402 € | 2 687 352,36 € |

Zámer Podprogramu : Školy a školské zariadenia pre 21. storočie

| Cieľ | Ukazovateľ výkonnosti | Cieľová hodnota | |
|--------------------------------|--|--|--|
| | | Plán | Skutočnosť |
| Zabezpečiť moderné vzdelávanie | <ul style="list-style-type: none"> počet základných škôl počet materských škôl | <ul style="list-style-type: none"> 1 2 | <ul style="list-style-type: none"> 1 2 |

| | | |
|---|---|-----------|
| Zabezpečiť výchovno-vzdelávací proces v MŠ Fojstvo | • Počet detí v MŠ za rok spolu | • 145 145 |
| Zabezpečiť výchovno-vzdelávací proces v MŠ Korcháň | • Počet detí v MŠ za rok spolu | • 38 38 |
| Zabezpečiť výchovno-vzdelávací proces v ZŠ M. Mravca Raková 950 | • Počet detí v ZŠ za rok spolu | • 378 383 |
| Zabezpečiť organizáciu mimo vyučovacieho času školopovinných detí | • Celkový počet školopovinných detí v CZŠ | • 127 131 |
| Zabezpečiť činnosť spoločného školského úradu pre jednotlivé obce | • Počet obcí | • 5 5 |
| Zabezpečiť organizáciu voľno časových aktivít detí a mládeže | • Počet vzdelávacích poukazov | • 472 490 |

V rámci starostlivosti o najmenších – deti v predškolskom a školskom veku. Obec Raková zabezpečuje činnosť a prevádzku materských škôl, základných škôl, školských jedální a školských klubov detí, spoločného školského úradu a centra voľného času. V nadväznosti na politiku rozvoja obce počíta obec so stúpajúcim trendom obyvateľov predproduktívneho veku.

Program č. 3: Rozvojové programy a investičné akcie

Zámer programu:

ROZVOJOVÉ PROGRAMY SKAVALITŇUJÚ ŽIVOT V OBCI RAKOVÁ

| | Schválený rozpočet | Upravený rozpočet | Skutočnosť k 31.12.2023 |
|---|--------------------|-------------------|-------------------------|
| Bežné výdavky | 23 400 € | 35 251 € | 35 245,85 € |
| Kapitálové výdavky | 0 € | 1 334 678 € | 1 268 729,10 € |
| Finančné operácie | 231 333 € | 231 333 € | 181 330,88 € |
| Podprogram 3.1: Rozvojové programy | 10 400 € | 105 538 € | 105 536,70 € |

Zámer aktivít: Zvyšovať dynamiku rozvoja obce

| Cieľ | Ukazovateľ výkonnosti | Cieľová hodnota |
|-----------------|--|------------------------------------|
| Projekčné práce | • Projektové dokumentácie obecných budov | Plán • áno Skutočnosť áno |

V roku 2023 bola vypracovaná PD – zníženie EN budovy KD, zníženie EN elokované pracovisko Trstená, zmena dokončenej stavby s.č. 199.

| | | | |
|---|-----------------------|----------------------|----------------------------|
| | Schválený rozpočet | Upravený rozpočet | Skutočnosť k 31.12.2023 |
| Podprogram 3.2: Investičné akcie | 0 € | 1 253 118 € | 1 187 169,10 € |

Zámer aktivít: Realizovať rozvojové programy

| Cieľ | Ukazovateľ výkonnosti | Cieľová hodnota | |
|---|--|-----------------|-------------------|
| Investičné akcie – výstavba a rekonštrukcie | Preinvestovanie objemu finančných prostriedkov v € | Plán | Skutočnosť |
| | | • 985 700 | 1 187 169,10 |

| | | | |
|--------------------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------------|
| | Schválený rozpočet | Upravený rozpočet | Skutočnosť k 31.12.2023 |
| Podprogram 3.3: Dlhová služba | 244 333 € | 242 606 € | 192 600,03 € |

Zámer aktivít: Finančné pokryť dôležité investičné stavby formou úveru

| Cieľ | Ukazovateľ výkonnosti | Cieľová hodnota | |
|---------------------------------------|-----------------------------|-----------------|-------------------|
| Využívať úver iba na investičné akcie | • investičné úvery k 31.12. | Plán | Skutočnosť |
| | | • 5 | 7 |

Mgr. Anton Heglas
starosta obce

13. Uznesenie

Obecné zastupiteľstvo na základe prerokovaného materiálu schvaľuje:

1. Záverečný účet obce Raková za rok 2023 a celoročné hospodárenie bez výhrad.

2. **Prebytok bežného o a kapitálového rozpočtu v sume 374 577,51 EUR** zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p. upravený o nevyčerpané prostriedky:

- zo ŠR v sume 36 547,51 €,
- z miestneho poplatku za rozvoj vo výške 2 635,00 €,
- zo školského stravovania vo výške 11 953,56 €,
- o tvorbu fondu prevádzky, údržby a opráv vo výške 5 546,16 €.

Upravený prebytok bežného a kapitálového rozpočtu v sume **317 895,28 EUR** použiť na:

- tvorbu rezervného fondu vo výške 317 895,28 EUR.

Zostatok z 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 **147 867,71 EUR** použiť na:

- tvorbu rezervného fondu vo výške 147 867,71 EUR.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2023 **vo výške 465 762,99 EUR.**

Obecné zastupiteľstvo na základe prerokovaného materiálu berie na vedomie:

1. Stanovisko hlavného kontrolóra k záverečnému účtu obce za rok 2023.
2. Správu audítora za rok 2023.