

NÁVRH

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

Závěrečný účet:

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

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 čakární
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	Vnútrotná 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	
		Plán	Skutočnosť
Zabezpečiť kvalitné vedenie účtovníctva a plnenie rozpočtu obce	<ul style="list-style-type: none"> Schválenie ročného hospodárenia obce audítorom bez výhrad 	• áno	• áno
Zabezpečiť odbornú pripravenosť zamestnancov obecného úradu	<ul style="list-style-type: none"> Počet zamestnancov, ktorí absolvovali školenia v roku 	• 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, auditorské 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) 	<ul style="list-style-type: none"> 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.) 	<ul style="list-style-type: none"> 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 	<ul style="list-style-type: none"> áno 	áno
Zabezpečiť pomoc odkázaným ľuďom v ich domácnosti	<ul style="list-style-type: none"> počet opatrovaných občanom k 31.12.2023 	<ul style="list-style-type: none"> 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	<table> <tr> <th>Plán</th> <th>Skutočnosť</th> </tr> <tr> <td>• áno</td> <td>áno</td> </tr> </table>	Plán	Skutočnosť	• áno	áno
Plán	Skutočnosť					
• áno	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

V Rakovej dňa 02.04.2024

Mgr. Anton Heglas
starosta obce

13. Návrh uznesenia

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.