

ZÁVEREČNÝ ÚČET

OBCE HRABUŠICE

za rok 2021



Predkladá : PaedDr. Jana Skokanová, starostka obce

Spracovala: Alena Mačugová

V Hrabušiciach dňa 22.04.2022

Návrh záverečného účtu:

- Vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 19.05.2022
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli obce dňa 19.05.2022

Záverečný účet schválený Obecným zastupiteľstvom v Hrabušiciach dňa uznesením č.

Záverečný účet obce za rok 2021

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2021
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2021
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2021
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2021
5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2021
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2021
8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) štátnym fondom
 - d) rozpočtom iných obcí
 - e) rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov obce
13. Návrh uznesenia

1. Rozpočet obce na rok 2021

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2021. Obec na rok 2021 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 a jej rozpočtovej organizácie ZŠ s MŠ Hrabušice na rok 2021 bol zostavený ako vyrovnaný.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2021.

Rozpočet obce na rok 2021 s výhľadom na roky 2022, 2023 bol schválený obecným zastupiteľstvom v Hrabušiciach dňa 15.12.2020 uznesením č. 399/12/2020

V priebehu roku 2021 boli vykonané zmeny rozpočtu v zmysle rozpočtových opatrení, ktoré schválilo Obecné zastupiteľstvo a to:

- 1. dňa 28.4.2021 č. 1-2 schválená uznesením č. 439/4/2021 č. 3 uznesením č. 442/4/2021
- 2. dňa 26.5.2021 č. 4-5 schválená uznesením č. 465/5/2021
- 3. dňa 22.6.2021 č. 6-7 schválená uznesením č. 484/6/2021
- 4. dňa 20.10.2021 č. 8-9 schválená uznesením č. 520/10/2021
- 5. dňa 8.12.2021 č. 10 schválená uznesením č. 551/12/2021
- 6. dňa 30.12.2021 č. 11 schválená uznesením č. 575/12/2021
- 7. dňa 31.12.2021 č. 12-13, bez uznesenia účelové fin.prostriedky

Rozpočet obce k 31.12.2021 v EUR

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov/ čerpanie výdavkov k 31.12.2021	% plnenia príjmov/ % čerpania výdavkov
Príjmy celkom	3 552 528,45	4 240 069,93	3 893 139,32	91,81
z toho :				
Bežné príjmy	2 815 416,06	3 063 080,68	3 013 859,82	98,39
Kapitálové príjmy	373 720,61	2 350,84	2 582,72	109,86
Finančné príjmy	260 000,00	1 071 246,63	830 939,78	77,56
Príjmy ZŠ s MŠ-RO pr.sub.	103 391,78	103 391,78	45 757,00	44,25
Výdavky celkom	3 552 528,45	4 240 069,93	3 718 387,11	87,69
z toho :				
Bežné výdavky	1 208 753,54	1 650 782,16	1 395 203,89	84,51
Kapitálové výdavky	780 557,13	816 848,61	576 197,51	70,53
Finančné výdavky	138 310,00	246 310,00	246 408,21	100,00
Výdavky ZŠ s MŠ	1 424 907,78	1 526 129,16	1 500 577,50	98,32
Rozpočtové hospodárenie obce	0	0	174 752,21	

2. Rozbor plnenia príjmov obce a ZŠ s MŠ Hrabušice za rok 2021 v EUR

Rozpočet na rok 2021	Skutočnosť k 31.12.2021	% plnenia
4 240 069,93	3 893 139,32	91,81

1) Bežné príjmy - daňové príjmy obce: 1*

Rozpočet na rok 2021	Skutočnosť k 31.12.2021	% plnenia
1 333 115,99	1 396 336,42	104,74

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 1 221 366,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2021 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške 1 251 970,68 EUR, čo predstavuje plnenie na 102,50 %.

V roku 2021 výška výnosu dane z príjmov bola oproti roku 2020 vyššia o 30 604,68 EUR čo predstavuje 2,44 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 63 670,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 vo výške 76 699,65 EUR, čo činí 120,46 % plnenie. V o výške skutočného plnenia sú nedoplatky z roku 2020. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 49 586,13 EUR, dane zo stavieb boli vo výške 27 113,52 EUR. K 31.12.2021 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností vo výške 5 928,82 EUR.

c) Daň za psa

Z rozpočtovaných 800,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 vo výške 740,00 EUR, čo je 92,5 % plnenie.

d) Daň za ubytovanie

Z rozpočtovaných 28 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 vo výške 18 895,10 EUR, čo je 67,48 % plnenie.

e) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 43 500,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 vo výške 48 030,99 EUR, čo je 110,41 % plnenie. Obec eviduje k 31.12.2021 pohľadávky za komunálny odpad vo výške 38 067,05 EUR.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy obce : 211, 212, 22*, 242,

Rozpočet na rok 2021	Skutočnosť k 31.12.2021	% plnenia
313 197,71	220 015,13	70,24

a) Príjmy z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 184 600,00 EUR bol skut. príjem k 31.12.2021 vo výške 133 007,68 EUR, čo je 72,05 % plnenie.

Ide o:

- príjem z vlastníctva majetku vo výške 282,96 EUR
- príjem z prenajatých pozemkov, budov, bytov, priestorov a objektov vo výške 39 069,22 EUR
- Príjem za vstupné do roklín Slovenského raja – za použitie rebríkov vo výške: 93 655,50 EUR

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

- Administratívne poplatky: z rozpočtovaných 6 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 vo výške 5 876,90 EUR, čo je 97,94 % plnenie – všetko sú príjmy za správne poplatky
- Platby z o predaja tovarov a služieb: Z rozpočtovaných 1 200,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 vo výške 926,00 EUR, čo je 77,16 % plnenie.
- Poplatky za stočné: z rozpočtovaných 35 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 vo výške 42 817,66 EUR, čo je 122,33 % plnenie. Obec eviduje k 31.12.2021 pohľadávky na stočnom vo výške 46 006,01 EUR
- Parkovné PČ : z rozpočtovaných 76 297,71 EUR k 31.12.2021 bol skutočný príjem 28 114,00 EUR, čo je 36,84 % plnenie.

c) Úroky z vkladov

Z rozpočtovaných 20,- EUR k 31.12.2021 nebol žiadny príjem.

3) Iné nedaňové príjmy obce: 291,292,

Rozpočet na rok 2021	Skutočnosť k 31.12.2021	% plnenia
17 578,32	21 974,66	125,01

Príjmy od fyzických osôb boli rozpočtované vo výške: 17 578,32 EUR

- skutočný príjem k 31.12.2021 činil: 21 974,66 EUR, čo je 125,01 %.

Z toho :Príjem od účastníkov Cyklomaratónu:

0

Príjem fa a iné príjmy

12 064,95 EUR

Fond opráv a depozit

4 834,69 EUR

Vratky od poisťovní

184,81 EUR

Rómska osada - výdajník

1 118,80 EUR

4) Bežné príjmy – Granty a transfery: 292019, 3*

Rozpočet na rok 2021	Skutočnosť k 31.12.2021	% plnenia
1 399 168,66	1 375 533,61	98,31

Prijaté granty a transfery:

- Príjem na osobitného príjemcu a prídavky na deti: 24 556,67 EUR
- Príjem dotácie na výkon osobitného príjemcu: 296,31 EUR
- Príjmy z ÚPSVaR na aktivačné práce a projekty na zamestnanosť, šanca na zamestnanie a iné vo výške: 11 442,52 EUR
- Príjem od zo štátneho rozpočtu od Ministerstva vnútra SR výkon projektu "Terénna sociálna práca v obci" skutočné plnenie vo výške: 78 333,60 EUR.
- Príjem od Ministerstva vnútra na prenesené kompetencie školstva
- Príjem od Ministerstva vnútra na prenesené kompetencie matriky, registra adries, evidencie obyvateľstva, na úhradu nákladov na voľby, na životné prostredie, úsek dopravy, údržbu vojnových hrobov, na dobrovoľnej požiarnej ochrany – viď rozpis príjmov grantov a transferov z rozpočtu nižšie

Rozpis bežných príjmov grantov a transferov z rozpočtu ŠR v roku 2021 v EUR

Poskytovateľ	Účelové určenie grantov a transferov	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2021	Suma použitých prostriedkov v roku 2021	Rozdiel (stĺ.3 – stĺ.4) Vrátené späť
Ministerstvo vnútra SR	Školstvo – PK na bežné výdavky	1 018 848,58	1 002 473,53	16 375,05
Ministerstvo vnútra SR	Úsek vedenia matriky	5 829,30	5 829,30	0
Ministerstvo vnútra SR	Úsek evidencie občanov	836,88	836,88	0
Ministerstvo vnútra SR	Úsek registra adries	90,00	90,00	0
Ministerstvo dopravy a výstavby SR	Úsek stavebného poriadku	3 286,15	3 286,15	0
Ministerstvo dopravy a výstavby BA	Na úsek dopravy	109,56	109,56	0
Okresný úrad, ŽP KE	Na starostlivosť o životné prostredie	248,53	248,53	0
Ministerstvo vnútra,	Údržba vojnových hrobov	53,70	53,70	0
Ministerstvo vnútra SR	Sčítanie domov, bytov, obyv.	5 098,02	5 098,02	0
Ministerstvo práce a soc.ve	Odmeny pre TSP	5 152,72	5 152,72	0
Ministerstvo vnútra SR	Na terénnu sociálnu prácu	73 180,88	73 180,88	0
Dobrovoľná požiarna ochrana SR	Dotácia pre Dobrovoľný hasičský zbor Hrabušice	3 000,00	3 000,00	0
Ministerstvo vnútra SR	Dotácia na CO	472,56	472,56	0
Ministerstvo vnútra SR	Dotácia na občiansku hliadku	2 660,14	2 660,14	0
Ministerstvo vnútra SR	Dotácia Projekt PRIM pre ZŠ	49 954,38	49 954,38	0
MPC Prešov	Dotácia MPC projekt EU, ŠR pre ZŠ	51 718,45	51 718,45	0
ÚPSVR	Dotácia osobitný príjemca	24 556,67	24 556,67	0
ÚPSVR	Dotácia na osobitného príjemcu	296,31	296,31	0
ÚPSVR	Dotácia na aktivačné práce, programy z ÚPSVR	11 442,52	11 442,52	0
ÚPSVR	Dotácia na stravu pre žiakov ZŠ s MŠ	45 206,40	20 730,60	24 475,80
ÚPSVR	Dotácia na školské pomôcky pre žiakov ZŠ s MŠ	3 154,00	3 154,00	0

ÚPSVR	Dotácia na stravu pre žiakov ŠZŠ	5 550,00	3 456,60	2 093,40
ÚPSVR	Dotácia na školské pomôcky pre žiakov ŠZŠ	365,20	365,20	0

V roku 2021 obec prijala nasledovné granty a transfery v súvislosti s pandémiou ochorenia COVID - 19 :

Ministerstvo vnútra SR	Dotácia – COVID	61 080,00	52 701,09	8 378,91
------------------------	-----------------	-----------	-----------	----------

Prijaté granty a transfery boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom. Rozdiel medzi prijatými a použitými finančnými prostriedkami na školstvo boli uložené do depozitu, budú použité v roku 2021.

Granty a transfery sú účelovo viazané a nedajú sa použiť na iný účel. Transfery, ktoré sú pridelované na delimitované kompetencie každoročne, boli začlenené do schváleného rozpočtu. Ide o transfer na prenesený výkon v školstve, v stavebnom poriadku, ochrany prírody, matriku, register obyvateľstva, register adries, osobitný príjemca.

5) Bežné príjmy ZŠ s MŠ :

Rozpočet na rok 2021	Skutočnosť k 31.12.2021	% plnenia
103 391,78	45 757,00	44,25

6) Kapitálové príjmy obce :

Rozpočet na rok 2021	Skutočnosť k 31.12.2021	% plnenia
2 350,84	2 582,72	109,86

a) Príjem z predaja pozemkov:

Skutočný príjem z predaja pozemkov k 31.12.2021 bol vo výške 2 582,72 EUR.

b) Tuzemské kapitálové granty:

Obec Hrabušice v roku 2021 nedostala žiadne kapitálové granty.

Z) Príjmové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2021	Skutočnosť k 31.12.2021	% plnenia
1 071 246,63	830 939,78	77,56

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 1 071 246,63 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2021 v sume 830 939,78 EUR, čo predstavuje 77,56 % plnenie.

- V roku 2021 boli zapojené do rozpočtu obce cez príjmové finančné operácie nevyčerpané transfery zo ŠR prijaté v roku 2020:
transfer ZŠ výške 19 436,13 EUR
dotácia na sčítanie obyvateľov 673,60 EUR
kapitálový transfer na výstavbu cyklo chodníka 373 720,61 EUR, skutočné čerpanie 168 876,76 EUR
- Obec v roku 2021 zapojila do rozpočtu nadočerpaný bankový úver z roku 2020 v sume 154 366,91 EUR. Skutočné čerpanie úveru bolo 154 366,91 EUR.
- Obecným zastupiteľstvom bolo v roku 2021 schválené čerpanie rezervného fondu vo výške 323 061,00 EUR skutočné čerpanie bolo 284 790,73 EUR.

Uzn. OZ č. 484/6/2021 z 22.6.2021	WC kontajner-mreže, kanál	3 400,00
Uzn. OZ č. 496/7/2021 z 26.7.2021	Havarij. stav kanál. PZ	5 420,00
Uzn. OZ č. 484/6/5021 z 22.6.2021	Projekt DBÚ NP SR	5 060,94
Uzn. OZ č. 520/10/2021 z 20.10.2021	Búracie práce Býv. MNV	117 556,16
Uzn. OZ č. 520/10/2021 z 20.10.2021	Rek. strechy MŠ	22 943,37
Uzn. OZ č. 520/10/2021 z 20.10.2021	Kontajner pre MŠ	5 676,00
Uzn. OZ č. 551/12/2021 z 8.12.2021	Obyt. kontajnery elektroinšt.	2 696,54
Uzn. OZ č. 559/12/2021 z 8.12.2021	Rek. MK Tomášovská ul.	31 763,47
Uzn. OZ č. 561/12/2021 z 8.12.2021	Mim. čl. prisp. Pre OOCR	62 000,00
Uzn. OZ č. 399/12/2020 z 15.12.2020	Cykl. chodník - spoluúčasť	14 648,25
Uzn. OZ č. 551/12/2021 z 8.12.2021	Geodetické práce	13 626,00

- Obec zapojila do rozpočtu z predchádzajúcich rokov nevyčerpané školské peniaze vo výške 87 686,09 EUR na rekonštrukciu strechy a podlahy MŠ, skutočné čerpanie 87 686,09 EUR
- Oprava depozitu nájmu 10 b.j. z predchádzajúcich rokov 2 807,27 EUR
- Obec zapojila zostatok finančných prostriedkov z PČ z roku 2020 vo výške 4 302,29 EUR na PČ v roku 2021
- Prijaté finančné zábezpeky vo výške 108 000,00 EUR

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2021 v EUR

Rozpočet na rok 2021		Skutočnosť k 31.12.2021	% plnenia
Celkom	4 240 069,93	3 718 387,11	87,69
tom: obec:	2 713 940,77	2 217 809,61	81,71
ZŠ s MŠ :	1 526 129,16	1 500 577,50	98,32

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2021		Skutočnosť k 31.12.2021	% plnenia
Celkom	3 176 911,32	2 895 781,39	91,15
V tom: obec	1 650 782,16	1 395 203,89	84,51
V tom: ZŠ s MŠ	1 526 129,16	1 500 577,50	98,32

Výdavky celkom-obec

Sschválený rozpočet na rok 2021 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2021	% čerpania
2 713 940,77	2 217 809,61	81,71

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 2 713 940,77 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2021 v sume 2 217 809,61 EUR , čo predstavuje 81,71 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2021 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2021	% čerpania
1 650 782,16	1 395 203,89	84,51

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 1 650 782,16 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 1 395 203,89 EUR, čo predstavuje 84,51 % čerpanie.

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 381 148,74 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2021 v sume 341 577,83 EUR, čo je 89,61 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, starostky, kontrolóra, matriky, stavebného úradu, aktivačných pracovníkov ÚPSVR, TSP pracovníkov komunitného centra, MOPS občianskej hliadky a ostatní zamestnanci.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 145 136,94 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2021 v sume 134 178,82 EUR, čo je 92,44 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 831 914,48 EUR, bolo skutočne čerpané k 31.12.2021 v sume 632 276,46 EUR, čo je 76,00 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné, revízie, propagácia, poistné, školenia, údržba kanalizácie, odvoz a likvidácia všetkých druhov odpadov a ostatné tovary a služby.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 279 948,00 EUR, bolo skutočne čerpané k 31.12.2021 v sume 274 889,86 EUR, čo predstavuje 98,19 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných výdavkov 12 634,00 EUR, bolo skutočne čerpané k 31.12.2021 v sume 8 462,92 EUR, čo predstavuje 66,98 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

2. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2021 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2021	% čerpania
816 848,61	576 197,51	70,53

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 816 848,61 EUR, bolo skutočne čerpané k 31.12.2021 v sume 576 197,51 EUR, čo predstavuje 70,53 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Medzi významné položky výdavkov kapitálového rozpočtu patrí:

a) Rekonštrukcia MK a kanalizácia Tomášovská ulica z úveru + rezervný fond

Z rozpočtovaných 121 073,42 EUR, bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2021 v sume 120 814,27 EUR, čo predstavuje 99,78 % čerpanie.

b) Rekonštrukcia strechy a podlahy MŠ školské peniaze + rezervný fond

Z rozpočtovaných 110 686,09 EUR, bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2021 v sume 110 629,46 EUR, čo predstavuje 99,94 % čerpanie.

c) Výstavba cyklistického chodníka dotácia + rezervný fond

Z rozpočtovaných 393 720,61 EUR, bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2021 v sume 183 525,01 EUR, čo predstavuje 46,61 % čerpanie.

d) Rekonštrukcia MK Zimná ulica a plynofikácia z roku 2020 dokončenie z úveru

Z rozpočtovaných 41 118,81 EUR, bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2021 v sume 41 118,81 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

e) Rekonštrukcia Verejného osvetlenia – splátky roku 2021 z vlastných zdrojov

Z rozpočtovaných 43 000,00 EUR, boli splátky dodávateľského investičného úveru skutočne k 31.12.2021 v sume 42 780,84 EUR, čo predstavuje 99,49 % čerpanie.

Členenie kapitálových výdavkov podľa zdrojov:

Zdroje	Schválený rozpočet na rok 2021 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2021	% čerpania
Vlastné zdroje	68 434,00	65 453,18	95,64
Úver	154 366,91	154 366,91	100,00
Rezervný fond	112 641,00	99 814,57	88,61
Dotácia	373 720,61	168 876,76	45,18
Školské peniaze	107 686,09	87 686,09	81,42

3. Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2021 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2021	% čerpania
246 310,00	246 408,21	100,03

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 246 310,00 EUR, bolo skutočne čerpané k 31.12.2021 v sume 246 408,21 EUR, čo predstavuje 100,03 % čerpanie.

- Vrátené finančné zábezpeky vo výške 108 000,00 EUR
- Splátky úveru SLSP vo výške 128 580,00 EUR
- Splátky úveru ŠFRB vo výške 9 828,21 EUR

4. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou ZŠ s MŠ:

Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2021 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2021	% čerpania
1 526 129,16	1 500 577,50	98,32

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 1 526 129,16 EUR, bolo skutočne čerpané k 31.12.2021 v sume 1 500 577,50 EUR, čo predstavuje 98,32 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2021

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2021 v EUR
Bežné príjmy spolu	3 059 616,82
z toho : bežné príjmy obce	3 013 859,82
Z toho: bežné príjmy ZŠ s MŠ Hrabušice	45 757,00
Bežné výdavky spolu	2 895 781,39
z toho : bežné výdavky obce	1 395 203,89
Z toho: bežné výdavky ZŠ s MŠ Hrabušice	1 500 577,50
Sumar bežného rozpočtu	163 835,43
Kapitálové príjmy spolu	2 582,72
z toho : kapitálové príjmy obce	2 582,72
Z toho: kapitálové príjmy ZŠ s MŠ Hrabušice	0,00
Kapitálové výdavky spolu	576 197,51
z toho : kapitálové výdavky obce	576 197,51
Z toho: kapitálové výdavky ZŠ s MS Hrabušice	0,00
Sumár kapitálového rozpočtu	-573 614,79
Schodok bežného a kapitálového rozpočtu spolu	- 409 779,36
Úprava – zvýšenie schodku účelové.fin.prostriedky HČ	- 61 660,50
Úprava – zvýšenie schodku účelové.fin.prostriedky PČ	-60,71
Upravený schodok bežného a kapitálového rozpočtu	- 471 500,57
Príjmové finančné operácie	830 939,78
Výdavkové finančné operácie	246 408,21
Rozdiel finančných operácií	584 531,57
CELKOVÉ PRÍJMY SPOLU	3 893 139,32
CELKOVÉ VÝDAVKY SPOLU	3 718 387,11
Hospodárenie obce	174 752,21
Vylúčenie z prebytku HČ	61 660,50
Vylúčenie z prebytku PČ	60,71
Vylúčenie z prebytku ZŠ a účelové.fin.prostriedky celkom	61 721,21
Upravené hospodárenie obce a ZŠ s MŠ Hrabušice	113 031,00

Prebytok hospodárenia resp. schodok hospodárenia je rozdiel skutočných príjmov a výdavkov bežného rozpočtu a kapitálového rozpočtu / § 10 a § 16 zákona 583/2004 Z.z. /.

Obec hospodárila v roku 2021 s prebytkovým bežným rozpočtom v sume 163 835,43 EUR a schodkovým kapitálovým rozpočtom v sume -573 614,79 EUR.

Rozpočtový výsledok hospodárenia predstavuje schodok rozpočtu v sume -409 779,36 EUR

Schodok bežného a kapitálového rozpočtu bol vysporiadaný prebytkom finančných operácií vo výške **584 531,57 EUR**. Po započítaní finančných operácií obec vykazuje za rok 2021 zostatok finančných operácií ako prebytok vo výške **174 752,21 EUR**.

Finančné operácie príjmové a výdavkové sú súčasťou rozpočtu, ale nevstupujú do výsledku hospodárenia.

V zmysle ustanovenia § 16 odsek 6 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona, z tohto prebytku vylučujú nevyčerpané prostriedky z dotácií a nevyčerpané účelovo určené finančné prostriedky vo výške 61 721,21 EUR z toho:

- a) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 51 323,16 EUR, a to na :
 - prenesený výkon v oblasti školstva v sume 16 375,05 EUR
 - stravné pre deti v hmotnej núdzi v sume 26 569,20 EUR
 - dotácia na COVID-19 v sume 8 378,91 EUR
- b) nevyčerpané prostriedky **z podnikateľskej činnosti ako zdroj financovania podnikateľskej činnosti** podľa zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume 60,71 EUR,
- c) nevyčerpané prostriedky z fondu opráv a fin. zábezpeky nájomného v sume 4 882,69 EUR
- d) nevyčerpané vlastné príjmy ZŠ s MŠ v sume 5 454,65 EUR

Zostatok finančných operácií podľa § 15 ods. 1 písm. c) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, po odpočítaní účelových prostriedkov a dotácií bude použitý:

- na tvorbu rezervného fondu v sume **113 031,00 EUR**

5. Tvorba a použitie prostriedkov fondov

• Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v celkovej výške prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka.

Rezervný fond		Suma v EUR
ZS k 1.1.2021		255 122,71
Prírastky - z prebytku hospodárenia-Uzn.		155 899,54
Prírastky- z účtu PČ		42 089,72
Spolu		453 111,97
Úbytky použitie rezervného fondu:		
Presun prostriedkov na depozit 10 b.j. z min.rokov		2 807 27
Uzn. OZ č. 484/6/2021 z 22.6.2021	WC kontajner-mreže,kanál	3 400,00
Uzn. OZ č.496/7/2021 z 26.7.2021	Havarij.stav kanal.PZ	5 420,00
Uzn. OZ č. 484/6/5021 z 22.6.2021	Projekt DBÚ NP SR	5 060,94
Uzn. OZ č. 520/10/2021 z 20.10.2021	Búracie práce Býv.MNV	117 556,16
Uzn. OZ č. 520/10/2021 z 20.10.2021	Rek.strechy MŠ	22 943,37
Uzn. OZ č. 520/10/2021 z 20.10.2021	Kontajner pre MŠ	5 676,00
Uzn. OZ č. 551/12/2021 z 8.12.2021	Obyt.kontajnery elektroinšt.	2 696,54
Uzn. OZ č. 559/12/2021 z 8.12.2021	Rek. MK Tomášovská ul.	31 763,47
Uzn. OZ č. 561/12/2021 z 8.12.2021	Mim.čl.prísp. Pre OOCR	62 000,00
Uzn. OZ č. 399/12/2020 z 15.12.2020	Cykl.chodník - spoluúčasť	14 648,25
Uzn. OZ č. 551/12/2021 z 8.12.2021	Geodetické práce	13 626,00
KZ k 31.12.2021		165 513,97

Po schválení použitia zostatku finančných operácií z roku 2021 bude v roku 2022 príjem do rezervného fondu 113 031,00 EUR.

• Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje interná smernica o tvorbe a používaní sociálneho fondu.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2021	2 044,24
Prírastky - povinný príděl - 1 %	2 911,40
Úbytky - príspevok na stravovanie zamestnancov	2 925,00
Úbytky - regenerácia PS, doprava	1 263,00
Úbytky - ostatné úbytky (jubilea, narodenie dieťaťa)	0,00
KZ k 31.12.2021	667,64

• Fond opráv

Obec vytvára fond prevádzky, údržby a opráv v zmysle ustanovenia § 18 zákona č.443/2010 Z.z. v z.n.p.. O použití fondu prevádzky, údržby a opráv rozhoduje obecné zastupiteľstvo v súlade s vnútorným predpisom na použitie fondu prevádzky, údržby a opráv.

Fond opráv	Suma v EUR
ZS k 1.1.2021	18 055,14
Prírastky – z dohodnutého nájomného vo výške 0,5% nákladov na obstaranie nájomného bytu	4 834,69
Úbytky - použitie fondu na opravy	0
KZ k 31.12.2021	22 889,83

- **Zábezpeka – depozit**

V zmysle § 12 ods.7 a ods.8 zák.č. 443/2010 Z.z. o dotáciach na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní obec vybrala 3 –mesačnú zábezpeku od nájomníkov 10 b.j. a 15b.j. a RD

Zábezpeka – depozit účelové prostriedky	Suma v EUR
ZS k 1.1.2021	4 431,00
Prírastky v roku 2021	48,00
Presun prostriedkov na depozit 10 b.j. z min. rokov	2 807,27
Úbytok depozit 10 b.j.- vrátenie nájomníkovi	255,00
Úbytok depozit RD č. 237-vrátenie nájomníkov	528,00
KZ k 31.12.2021	6 503,27

- **Fond finančných prostriedkov školy**

Nevyčerpané vlastné príjmy ZŠ s MŠ, ktoré ostávajú na účte obce.

Fond finančných prostriedkov školy	Suma v EUR
ZS k 1.1.2021	87 686,09
Prírastok v roku 2021	5 454,65
Čerpanie rok 2021-Rekonštrukcia strechy,podlahy MŠ	87 686,09
KZ k 31.12.2021	5 454,65

- **Fond finančných prostriedkov Podnikateľskej činnosti**

Finančné prostriedky Podnikateľskej činnosti	Suma v EUR
Stav k 31.12.2021 účet	60,71
pokladňa	0
Zostatok finančných prostriedkov na rok 2022 – použitie PČ	60,71

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2021

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2021 v EUR	KZ k 31.12.2021 v EUR
Majetok spolu	5 574 553,52	5 190 170,16
Neobežný majetok spolu	4 274 300,55	4 523 219,68
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	23 895,00	17 896,54
Dlhodobý hmotný majetok	3 932 357,55	4 187 275,14
Dlhodobý finančný majetok	318 048,00	318 048,00
Obežný majetok spolu	1 300 212,97	666 455,56
z toho :		
Zásoby	0	0
Zúčtovanie medzi subjektami VS	38 369,12	37 348,98
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	65 072,23	53 619,80
Finančné účty	1 196 771,62	575 486,78
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	40,00	494,92

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2021 v EUR	KZ k 31.12.2021 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	5 574 553,52	5 190 170,16
Vlastné imanie	2 217 721,47	2 158 600,97
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	64 931,01	-56 313,23
Záväzky	1 812 075,14	1 430 778,16
z toho :		
Rezervy	2 450,00	22 450,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	397 173,00	256 167,01
Dlhodobé záväzky	329 039,83	275 054,18
Krátkodobé záväzky	247 702,31	169 976,97
Bankové úvery a výpomoci	835 710,00	707 130,00
Časové rozlíšenie	1 544 756,91	1 600 791,03

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2021**Stav záväzkov k 31.12.2021**

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2021 v EUR	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- dodávateľom	53 358,27	53 358,27	
- zamestnancom	18 604,08	18 604,08	
- poisťovniam	12 300,05	12 300,05	
- daňovému úradu 342	2 730,09	2 730,09	

- sociálny fond	667,67	667,64	
- rezervy krátkodobé	22 450,00	22 450,00	
- rozpočtu obce – VUC	256 167,01	256 167,01	
- bankám	707 130,00	707 130,00	
- daň z príjmov 341	0	0	
- daň z pridanej hodnoty 343	34 255,38	34 255,38	
- štátnym fondom	274 386,54	274 386,54	
- ostatné záväzky 379	48 729,10	48 729,10	
Záväzky spolu k 31.12.2021	1 430 778,16	1 430 778,16	

Stav úverov k 31.12.2021

Obec uzatvorila v 05/2020 zmluvu o úvere vo výške 900 000,00 €, s úrokovou sazbou 0,88% p.a. na základe uznesenia zastupiteľstva č. 302/5/2020 zo dňa 13.5.2020. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do roku 2027, splátky istiny a úrokov sú mesačné.

Úver sa použil na refinancovanie existujúcich úverov a na financovanie investičných aktivít obce ako pokračovanie výstavby a rekonštrukcie chodníka v obci, rekonštrukciu a plynofikáciu MK Zimná ulica, výmenu a montáž nových kotlov v 10 B.J. Zostatok úveru v sume 154 366,91 EUR bol použitý v roku 2021 na dokončenie rekonštrukcie a plynofikáciu Zimnej ul., rekonštrukciu chodníkov v obci a rekonštrukciu MK Tomášovskej ul.

Veriteľ	Účel	Zabezpečenie úverov	Výška poskytnutého úveru	Ročná splátka istiny za rok 2021	Ročná splátka úrokov za rok 2021	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2021	Rok splatnosti
---------	------	---------------------	--------------------------	-------------------------------------	-------------------------------------	---	----------------

Zmluva o úvere č. 482/CC/20 zo dňa 26.5.2020							
SLSP	Investičný	Zmluva o zmenkovom vyplňovacom práve - blankozmenka	900 000,00	128 580,00	6 928,09	707 130,00	30.06.2027

Dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania:

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

- a) celková suma dlhu obce neprekročí **60%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a
- b) suma splátok návratných zdrojov financovania, vrátane úhrady výnosov a suma splátok záväzkov z investičných dodávateľských úverov neprekročí v príslušnom rozpočtovom roku **25 %** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka znížených o prostriedky poskytnuté v príslušnom rozpočtovom roku obci z rozpočtu iného subjektu verejnej správy, prostriedky poskytnuté z Európskej únie a iné prostriedky zo zahraničia alebo prostriedky získané na základe osobitného predpisu.

a) Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. a):

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2020	
z toho::	
- skutočné bežné príjmy obce	2 844 117,41
- skutočné bežné príjmy RO	94 384,57
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2020*	2 938 501,80
Celková suma dlhu obce k 31.12.2021 z toho:	
- zostatok istiny z bankových úverov	707 130,00
- zostatok istiny z pôžičiek	
- zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov	128 342,22
- zostatok istiny z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty	146 044,32
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	
- zostatok istiny z	
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2021	981 516,54
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	146 044,32
- z úveru z Environmentálneho fondu	

- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	
- z úverov	
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	146 044,32
Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2021**	835 472,22

Zostatok istiny k 31.12.2021**	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2020*	§ 17 ods.6 písm. a)
835 472,22	2 938 501,80	28,43 %

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 31.12.2020	
z toho:	
- skutočné bežné príjmy obce	2 844 117,41
- skutočné bežné príjmy RO	94 384,57
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2020	2 938 501,80
Spolu bežné príjmy obce a RO účelovo určené k 31.12.2020	1 613 338,17
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2020*	1 325 163,63
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2021 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821*	138 408,21
- 651*	8 462,92
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2021**	146 871,13

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2021**	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2020*	§ 17 ods.6 písm. b)
146 871,13	1 325 163,63	11,08 %

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

8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Obec nie je zriaďovateľom príspevkových organizácií.

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

Obec v roku 2020 poskytla dotácie v súlade s VZN zo dňa 13.6.2012 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť - bežné výdavky na - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) vrátené - 4 -
TJ Štart Hrabušice	14 000,00	14 000,00	
Občianske združenie pestovateľ a chovateľ	1 000,00	950,20	49,80
Autocamping. S.r.o. Podlesok	15 000,00	15 000,00	
Stolnotenisový klub obce Hrabušice	2 000,00	2 000,00	
EVIKA – občianske združenie	800,00	800,00	
Dobrovoľný hasičský zbor Hrabušice	1 000,00	1 000,00	
Združenie kulturistiky	600,00	600,00	
Spolu	34 400,00	34 350,20	49,80

K 31.12.2021 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade s VZN zo dňa 14.6.2012 o dotáciách.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec podniká na základe živnostenského oprávnenia

Predmetom podnikania je: výber parkovného na parkovisku Podlesok a Píla Hrabušice.

V roku 2021 dosiahla v podnikateľskej činnosti:

Celkové náklady 27 582,72 EUR

Celkové výnosy 23 428,42 EUR

Hospodársky výsledok - **strata** - 4 154,30 EUR

Výnosy a náklady na túto činnosť sa nerozpočtujú a sledujú sa na samostatnom mimorozpočtovom účte.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a) zriadeným a založeným právnickým osobám
- b) štátnemu rozpočtu
- c) štátnym fondom
- d) rozpočtom iných obcí
- e) rozpočtom VÚC

V súlade s ustanovením § 16 ods.2 zákona č.583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov má obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom a právnickým osobám, ktorým 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 a založeným právnickým osobám

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

- **prostriedky zriaďovateľa, originálne kompetencie**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov r.2021	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov r.2020
ZŠ s MŠ Hrabušice celkom	333 350,00	333 350,00	296 093,00
Z toho: ŠKD	35 911,99	35 911,99	36 233,71
Školská jedáleň	74 229,13	74 229,13	63 579,12
Materská škola	223 208,88	223 208,88	196 280,17

Poskytnuté dotácie na záujmové vzdelávanie detí v roku 2021:

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov r. 2021	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.2-stĺ.3)
Life Academy, s.r.o. Poprad	100,00	100,00	
Gymnázium Sp. Nová Ves, Javorová	100,00	100,00	
Centrum voľného času ZŠ Smižany, Komenského 3	25,00	50,00	
Centrum voľného času Smižany, ZŠ Povýš.Sv.kríža	75,00	75,00	
Záujmové vzdelávanie detí celkom	300,00	300,00	

Súkromná ZUŠ	Suma poskytnutých finančných prostriedkov r. 2021	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov r. 2020
Nobela – ZUŠ	149 100,00	149 100,00	121 704,00

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie – bežné výdavky	Suma poskytnutých FP	Suma skutočne použitých FP	Rozdiel
MV SR	Matrika	5 829,30	5 829,30	
MV SR	Evid.občanov reg.adries	836,88	836,88	
MV SR	Register adries	90	90	
MDaV SR	Stavebný poriadok	3 286,15	3 286,15	
MDaV SR	Doprava	109,56	109,56	
Okresný úrad KE	ŽP	248,53	248,53	
MV SR	Vojnové hroby	53,70	53,70	

MV SR	Sčítanie domov, bytov, obyv.	5 098,02	5 098,02	
MV SR	Požiarna ochrana	3 000,00	3 000,00	
MV SR – OÚ KE	Školstvo – prenesené kompetencie	1 018 848,58	1 002 473,53	16 375,05
MV SR	Terénna sociálna práca	73 180,88	73 180,88	
MPSVR	Odmeny terénna sociálna práca	5 152,72	5 152,72	
MV SR	Dotácia CO	472,56	472,56	
MV SR	Dotácia na miestnu občiansku poriadkovú službu	2 660,14	2 660,14	
MV SR	Dotácia Projekt PRIM ZŠ	49 954,38	49 954,38	
ÚPSVR	Dotácia na osobitného príjemcu	296,31	296,31	
ÚPSVR	Dotácia osobitný príjemca	24 556,67	24 556,67	
ÚPSVR	Dotácia aktivačné práce	11 442,52	11 442,52	
ÚPSVR	Stravné pre žiakov v hmotnej núdzi ZŠ	45 206,40	20 730,60	24 475,80
ÚPSVR	Stravné pre žiakov v hmotnej núdzi ŠZŠ	5 550,00	3 456,60	2 093,40
ÚPSVR	Školské pomôcky pre žiakov v HN ZŠ	3 154,00	3 154,00	
ÚPSVR	Školské pomôcky pre žiakov v HN ŠZŠ	365,20	365,20	
Metodicko-pedagog.centrum	Dotácia MPC project EU,ŠR pre ZŠ	51 718,45	51 718,45	

Rozdiel nevyčerpaných prostriedkov na stravné žiakov ZŠ s MŠ a ŠZŠ v hmotnej núdzi vo výške 26 569,20 EUR obec vrátila ÚPSVR v roku 2022. Ostatné finančné prostriedky je možné čerpať v roku 2022.

MV SR	Dotácia - COVID	61 080,00	52 701,09	8 378,91
--------------	------------------------	------------------	------------------	-----------------

V roku 2020 prijatý kapitálový transfer 373 720,61 EUR na výstavbu cyklistického chodníka, ktorý sa v roku 2020 nečerpá, v roku 2021 bolo čerpanie 168 876,76 EUR. Zostatok dotácie bude použitý v roku 2022.

Poskytovateľ	Účelové určenie – kapitálové výdavky	Suma poskytnutých FP	Suma skutočne použitých FP	Rozdiel
MVŽP SR zdroj 131L	Dotácia Cyklistický chodník	373 720,61	168 876,76	204 843,85

c) [Finančné usporiadanie voči štátnym fondom](#)

Obec Hrabušice v roku 2005 uzatvorila zmluvu o poskytnutí podpory podľa ustanovení zákona NR SR č. 607/2003 Z.z. o Štátnom fonde rozvoja bývania v znení neskorších predpisov na poskytnutie úveru na výstavbu nájomných bytov „Bytový dom 10 nájomných b.j. Hrabušice“ vo výške 294 396,87 €. Úver bol vyčerpaný v roku 2005. Úroková sadzba je 1%. **Stav istiny úveru k 31.12.2021 je vo výške 146 044,32 EUR.**

Obec uzatvorila v roku 2021 dve zmluvy č. 800/401/2021 a č. 800/402/2021 o úvere so štátnym fondom rozvoja bývania podľa § 497 a nasl. Zákona č. 513/1991 Zb. Obchodný zákonník v znení neskorších predpisov a nadväznosti na § 6 odst.1 písm.b) bod 1 zákona č. 150/2013 Z.z. o Štátnom fonde rozvoja bývania v znení neskorších predpisov na obstaranie nájomných bytov 8 B.J. – nadstavba nad Zdravotným strediskom - zmluva o úvere **310 210,00 EUR** a obstaranie technickej vybavenosti k 8 B.J. zmluva o úvere **24 780,00 EUR**. Splátky úveru budú realizované od mesiaca február 2022. Úver 310 210,00 EUR - úroková sadzba je 1% a lehota splatnosti 40 rokov, úver 24 780,00 EUR – úroková sadzba 1% a lehota splatnosti 20 rokov.

d) [Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí](#)

Obec nemá finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí.

e) [Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC](#)

Obec nemá finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC.

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

Obec Hrabušice hospodárila počas roka 2021 podľa schváleného programového rozpočtu, ktorý obsahoval 16 základných programov. Tie sa ďalej členili na podprogramy. Prílohou je sumár výdavkov

programového rozpočtu za rok 2021 rozpočet a čerpanie podľa jednotlivých programov. Podrobné údaje sú obsiahnuté v tabuľkovej prílohe záverečného účtu.

13. Návrh uznesenia

Obecné zastupiteľstvo

- a) berie na vedomie stanovisko hlavného kontrolóra k Záverečnému účtu za rok 2021
- b) schvaľuje Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie bez výhrad**
- c) schvaľuje použitie prebytku rozpočtového hospodárenia na tvorbu rezervného fondu vo výške 113 031,00 EUR.

Hodnotenie plnenia programov obce za rok 2021

Program	Názov výdavku	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť 31.12.2021	%
1	Plánovanie, manažment a kontrola	851 465,78	1 340 946,07	1 246 864,71	93%
1.1	Manažment obce	591 643,26	982 095,79	910 795,40	93%
1.2	Členstvo obce v samosprávnych organizáciách a združeniach	17 138,00	18 738,00	18 524,46	99%
1.3	Propagácia a prezentácia obce	1 500,00	4 500,00	4 250,67	94%
1.7	KV Nákup a vysporiadanie pozemkov	0,00	770,00	770,00	100%
1.8	KV rekonštrukcie a realizácia stavieb	10 000,00	23 000,00	23 519,91	102%
1.9	KV rekonštrukcia výstavba MK a chodníkov	58 604,52	46 576,19	44 118,81	95%
1.10	KV rekonštrukcia budov školy	44 000,00	136 686,09	116 305,46	85%
1.11	FO splácanie istiny úverov	128 580,00	128 580,00	128 580,00	100%
2	Služby občanom	300,00	300,00	208,76	70%
2.1	Administratívne služby	0,00	0,00	0,00	0%
2.2	Obecný cintorín a Dom smútku	0,00	0,00	0,00	0%
2.3	Obecný rozhlas	300,00	300,00	208,76	70%
2.4	Obecné noviny	0,00	0,00	0,00	0%
3	Odpadové hospodárstvo	102 645,00	189 161,80	170 017,18	90%
3.1	Nakladanie s odpadom	72 045,00	84 982,34	90 983,85	107%
3.2	Kanalizácia, ČOV	30 600,00	104 179,46	79 033,33	76%
3.3	Vodovod	0,00	0,00	0,00	0%
4	Komunikácie	210 032,00	118 348,10	114 156,68	96%
5	Vzdelávanie	1 488 556,78	1 593 154,56	1 528 283,90	96%
5.1	Základná škola s Materskou školou	1 470 406,78	1 575 004,56	1 524 462,10	97%
5.2	Špeciálna základná škola	18 150,00	18 150,00	3 821,80	21%
6	Šport	14 000,00	16 600,00	16 600,00	100%
6.1	Dotácie subjektom v oblasti športu	14 000,00	16 600,00	16 600,00	100%
6.2	Stolnotenisový klub obce Hrabušice	0,00	0,00	0,00	0%
6.3	Jazdecký klub Slovenský raj Hrabušice	0,00	0,00	0,00	0%
7	Záujmové podujatia v kultúre, neziskové spoločenské a kultúr	117 525,00	170 942,36	165 593,48	97%
7.1	Záujmové podujatia v kultúre	0,00	18 742,36	13 443,28	72%
7.2	Podpora mimoškolskej činnosti (ZUŠ, CVČ)	115 000,00	149 400,00	149 400,00	100%
7.3	Dotácia subjektom kultúry a záujmov.činností	2 525,00	2 800,00	2 750,20	98%
8	Prostredie pre život	423 820,61	447 420,61	236 884,35	53%
8.1	Verejné osvetlenie	27 400,00	51 000,00	49 516,16	97%
8.2	Verejná zeleň	2 700,00	2 700,00	3 843,18	142%
8.3	Revitalizácia krajiny	0,00	0,00	0,00	0%
8.4	KV realizácia projektov	393 720,61	393 720,61	183 525,01	47%
9	Bývanie	15 024,00	17 704,00	14 413,18	81%
9.1	Správa bytového fondu 10 B.J.	1 634,00	1 634,00	1 534,83	94%
9.2	Správa bytového fondu 15 B.J.	1 800,00	4 480,00	3 050,14	68%
9.3	Správa nehnuteľností /deratizácia/	1 860,00	1 860,00	0,00	0%
9.4	Splácanie úverov	0,00	0,00	0,00	0%
9.5	FO Splácanie úverov ŠFRB	9 730,00	9 730,00	9 828,21	101%
10	Sociálne služby	171 879,24	187 368,28	146 696,19	78%
10.1	Opatrovateľská služba pre občanov	14 500,00	14 500,00	10 615,20	73%
10.2	Starostlivosť o seniorov	7 000,00	7 000,00	4 587,81	66%
10.3	Starostlivosť o občanov v núdzi	65 370,00	70 445,09	30 656,86	44%
10.4	Aktív.práce, Cesta z kruhu, iné, menšie obecné služby	22 325,24	25 696,66	15 596,45	61%
10.5	Terénna sociálna práca v obci	62 684,00	69 726,53	85 239,87	122%
10.6	Pracovníci na ochranu pred povodňami a riešenie následkov	0,00	0,00	0,00	0%
11	Hasičská zbrojnica	3 150,00	8 580,00	8 580,00	100%
12	Zdravotné stredisko- zdravotnícke služby, knižnica	1 219,00	419,00	0,00	0%
13	Slovenský raj	42 000,00	36 855,79	33 843,94	92%
13.1	Práca, materiál a údržba	2 000,00	16 794,79	13 783,00	82%
13.2	Služby a monitoring ochrany prírody	0,00	0,00	0,00	0%
13.3	KV Projekty pre rozvoj Slovenského raja	20 000,00	5 061,00	5 060,94	100%
13.4	Dotácia pre autocamping	20 000,00	15 000,00	15 000,00	100%
14	Rómska hliadka z projektu Príležitosť v obci krajšie žiť	0,00	0,00	0,00	0%
15	Občianska hliadka	30 911,04	30 911,04	3 130,84	10%
16	Podnikateľská činnosť	80 000,00	81 358,32	33 113,90	41%
16.01	Podnikateľská činnosť	80 000,00	81 358,32	33 113,90	41%
	SPOLU	3 552 528,45	4 240 069,93	3 718 387,11	88%

Číslo	Program	Rozpočet	Skutočnosť	%
1	Plánovanie, manažment, kontrola	1 340 946,07	1246 864,71	93

1. Plánovanie, manažment, kontrola

1.1. Manažment obce - rozpočet 982 095,79 EUR, skutočné čerpanie 910 795,40 EUR, percento plnenia 93 %

Významné položky:

- Tarifné platy OcÚ rozpočet 262 307,78 EUR, skutočné čerpanie 251 177,32 EUR
- Poistné do poisťovni – rozpočet 96 320,71 EUR , skutočné čerpanie 95 919,02 EUR
- Príspevok do doplnkových poisťovní- rozpočet 5 560,83EUR , skutočnosť 5 560,83 EUR
- Energie – elektrina – rozpočet 12 171,00 EUR skutočnosť 12 430,24 EUR
- plyn – rozpočet 13 281,71 EUR, skutočnosť 9 657,93 EUR
- Vodné - rozpočet 2 411,41 EUR, skutočnosť 2 367,06 EUR
- Poštové služby- rozpočet 4 589,35 EUR €, skutočnosť 4 901,25 EUR
- Telekomunikačné služby – rozpočet 2 400,00 EUR, skutočnosť 1 977,07 EUR
- Všeob.material, tlačivá, nálepky na KUKA nádoby– rozpočet 12 552,46 EUR, skutočnosť 6 318,73 EUR
- Všeobecný material testovanie COVID – 19 – rozpočet 26 080,00 EUR, skutočnosť 25 050,85 EUR
- Špeciálne služby testovanie MON COVID – 19 rozpočet 20 000,00 EUR, skutočnosť 16 280,27 EUR
- Cestovné náhrady dobrovoľníci COVID -19 rozpočet 15 000,00 EUR, skutočnosť 11 370,00 EUR
- Paliva- rozpočet 6 000,00 EUR, skutočnosť 5 563,59 EUR
- Servis, oprava a údržba áut – rozpočet 3 149,00 EUR, skutočnosť 3 006,72 EUR
- Poistenie zákonné, havarijné – rozpočet 3 900,00 EUR, skutočnosť 3 242,86 EUR
- Údržba budov v majetku obce – rozpočet 7 568,00 EUR, skutočnosť 5 494,83 EUR
- Nájomné za pozemky – rozpočet 6 800,00 EUR , skutočnosť 6 739,49 EUR
- Propagácia, reklama, výstavy- rozpočet 0 EUR, skutočnosť 0 EUR
- Advokátske služby – rozpočet 8 798,40 EUR, skutočnosť 9 664,04 EUR
- Auditorské služby - rozpočet 2 424,00 EUR, skutočnosť 2 424,00 EUR
- Verejné obstarávanie rozpočet 10 283,10 EUR, skutočnosť 10 283,10 EUR
- Poistné majetku obce, zásah ZHS-rozpočet 16 000,00 EUR, skutočnosť 13 693,07 EUR
- Odmeny poslancom rozpočet 10 800,00 EUR skutočnosť 6 320,00 EUR
- Odmeny z dohôd mimopracovného pomeru – rozpočet 19 249,15 EUR, skutočnosť 19 249,15 EUR
- Mimoriadny členský príspevok pre OO CR Spiš & Spiš rozpočet 62 000,00 EUR skutočnosť 62 000,00 EUR

1.2.členstvo v organizáciach - rozpočet 18 738,00 EUR skutočné čerpanie 18 524,46 EUR, percento plnenia 99 %.

V tom: organizácie členské príspevky

Miloj Spiš	1 537,80 EUR
OO CR Slov.raj & Spiš	9 602,00 EUR
Združenie Mikroregión	420,31 EUR
RVC Štrba	177,52 EUR
Združ.miest a obcí Spiša	126,80 EUR
ZMOS	2 536,00 EUR+ 442,11 EUR
Príspevok SEZO	3 661,92 EUR

1.3. Prezentácia, propagácia – rozpočet 4 500,00 EUR, skutočnosť 4 250,67 EUR €, percento plnenia 94 %.

Reprezentačné – rozpočet 1 500,00 EUR, skutočnosť 1 487,62 EUR

Vydanie knihy Spod Marcelovho hradu rozpočet 3 000,00 EUR, skutočnosť 2 763,05 EUR

1.7. KV nákup a vysporiadanie pozemkov

rozpočet 770,00 EUR, skutočné čerpanie 770,00 EUR – percento plnenia 100%

1.8. KV rekonštrukcia a realizácia stavieb – rozpočet 23 000,00 EUR, skutočné čerpanie

23 519,91 EUR percento plnenia 102 %

plnenia 53 % - geodetické práce, projektové dokumentácie, vyjadrenia k stavbám

1.9. KV rekonštrukcia výstavba MK a chodníkov – rozpočet 46 576,19 EUR, skutočné čerpanie

44 118,81 EUR, percento plnenia 95 % - rekonštrukcia Zimnej ulice a plynofikácia z úveru

1.10. KV rekonštrukcia budov školy – rozpočet 136 686,09 EUR, skutočné čerpanie 116 305,46 EUR

percento plnenia 85 % - rekonštrukcia strechy a podlahy MŠ

1.11. FO splácanie istín úveru - rozpočet 128 580,00 EUR, skutočné čerpanie 128 580,00 EUR,

percento plnenia 100 %.

Číslo	Program	Rozpočet	Skutočnosť	%
2	Služby občanom	300,00	208,76	70 %

2.3. Obecný rozhlas – rozpočet 300,00 EUR, skutočné čerpanie 208,76 EUR, percento plnenia 70 %

Číslo	Program	Rozpočet	Skutočnosť	%
3	Odpadové hospodárstvo	189 161,80	170 017,18	90 %

3.1. Nakladanie s odpadom – rozpočet po zmenách 84 982,34 EUR , skutočnosť 90 983,85 EUR, percento čerpania 107 %.

3.2. Kanalizácia, ČOV – rozpočet po zmenách 104 179,46 EUR, skutočnosť 79 033,33 EUR, percento čerpania 76 %.

V tom spotreba elektrickej energie na ČOV skutočné čerpanie 9 650,00 EUR, rekonštrukcia kanalizácie MK Tomášovská ul. 31 763,47 EUR, nedoplatok ČOV 4 980,52 EUR.

Prevádzkovanie ČOV celkom 22 974,76 EUR z toho: v zmysle zmluvy firmou PROX Poprad 1 440,00 EUR, rozbor vody z ČOV 959,04 EUR, havarijný stav kanalizácie Zimná, Letná 9 995,00 EUR, čerpadlo ČOV 3129,00 EUR, čistenie kanalizácie 2 116,80 EUR.

KV splátky v zmysle kúpnej zmluvy - kanalizácia k.ú. Hrabušice, lokalita Hrbok 9 664,00 EUR

Číslo	Program	Rozpočet	Skutočnosť	%
4	Komunikácie	118 348,10	114 156,68	96 %

4. Komunikácie - v tom:

- údržba komunikácií – rozpočet po zmenách 8 100,00 EUR, skutočné čerpanie 3 908,58 EUR

- výstavba chodníkov z úveru – rozpočet 21 197,30 EUR, skutočné čerpanie 21 197,30 EUR
- výstavba a rekonštrukcia MK Tomášovská z úveru rozpočet 89 050,80 EUR, skutočné čerpanie 89 050,80 EUR

Číslo	Program	Rozpočet	Skutočnosť	%
5	Vzdelávanie	1 593 154,56	1 528 283,90	96 %

5.1 ZŠ s MŠ transfery – upravený rozpočet 1 575 004,56 EUR, skutočné čerpanie 1 524 462,10 EUR čerpanie 96 % , v tom: prenesené kompetencie 1 005 816,19 EUR, MPC projekt pre ZŠ 51 718,45 EUR, projekt PRIM 49 954,38 EUR, originálne kompetencie poslané ZŠ 333 350,00 EUR, výdavky z vlastných príjmov ZŠ 18 938,57 EUR, stravné z vlastných príjmov 21 363,78 EUR, zostatok prenesených kompetencií z roku 2020 19 436,13 EUR, školské pomôcky 3 154,00 EUR, stravné detí v hmotnej núdzi 20 503,10 EUR

5.2 ŠZŠ – stravné, školské pomôcky – rozpočet po zmenách 18 150,00 EUR, skutočnosť 3 821,80 EUR, percento čerpania 21 %. V tom školské pomôcky ŠZŠ 365,20 EUR, stravné detí v hmotnej núdzi ŠZŠ 3 456,60 EUR

Číslo	Program	Rozpočet	Skutočnosť	%
6	Šport	16 600,00	16 600,00	100 %

6.1.Dotácie subjektom v oblasti športu – upravený rozpočet 16 600,00 EUR, skutočné čerpanie 16 600,00 EUR

- Telovýchovná jednota Štart 14 000,00 EUR
- stolný tenis 2 000,00 EUR
- združenie kulturistiky 600,00 EUR

Číslo	Program	Rozpočet	Skutočnosť	%
7	Záujmové podujatia v kultúre, neziskové, spoloč. organizácie	170 942,36	165 593,48	97 %

7.1. Záujmové podujatia - rozpočet po zmenách 18 742,36 EUR, skutočné čerpanie 13 443,28 EUR, percento čerpania 72 % v tom: Deň detí 198,65 EUR, zahájenie výstavy cyklochodníka 1 335,69 EUR, Cyklomaraton 10 576,50 EUR, Mikuláš 789,53 EUR, oceňovanie učiteľov 392,80 EUR, čistenie Slovenského raja- skauti 150,00 EUR

7.2. Podpora mimoškolskej činnosti detí ZUŠ, CVČ- rozpočet po zmenách 149 400,00 EUR, skutočné čerpanie 149 400,00 EUR, percento čerpanie 100 %, z toho Nobela - súkromná ZUŠ 149 100,00 EUR, dotácia na záujmovú činnosť detí CVČ – 300,00 EUR

7.3 Dotácie subjektom kultúry a záujmov.činností rozpočet 2 800,00 EUR, skutočné čerpanie 2 750,20 EUR

Číslo	Program	Rozpočet	Skutočnosť	%
8	Prostredie pre život	447 720,61	236 884,35	53 %

8.1 Verejné osvetlenie – rozpočet 51 000,00 EUR, skutočné čerpanie 49 516,16 EUR, z toho: VO spotreba elektrickej energie 5 816,22 EUR, údržba 919,10 EUR, KV splátky rekonštrukcie verejného osvetlenia 42 780,84 EUR

8.2. Verejná zeleň – rozpočet 2 700,00 EUR, skutočné čerpanie 3843,18 EUR

8.4. Realizácia projektov KV- dotácia na výstavbu cyklistického chodníka rozpočet 393 720,61 EUR, skutočné čerpanie 183 525,01 EUR.

Číslo	Program	Rozpočet	Skutočnosť	%
9	Bývanie	17 704,00	14 413,18	81 %

9.1 Správa bytového fondu 10 B.J.- rozpočet 1 634,00 EUR, skutočné čerpanie 1 534,83 EUR

9.2. Správa bytového fondu 15 B.J.- rozpočet 4 480,00 EUR, skutočné čerpanie 3 050,00 EUR

9.3. Správa nehnuteľností – rekonštr., deratizácia rozpočet 1 860,00 EUR, skutočné čerpanie 0 EUR

9.5. Finančné operácie - splácanie úveru ŠFRB rozpočet 9 730,00 EUR, skutočné čerpanie 9 828,21 EUR

Číslo	Program	Rozpočet	Skutočnosť	%
10	Sociálne služby	187 368,28	146 696,19	78 %

10.1. Opatrovateľská služba pre občanov – Charita –rozpočet 14 500,00 EUR, skutočné čerpanie 10 615,00 EUR

10.2. Starostlivosť o seniorov – rozpočet 7 000,00 EUR, skutočné čerpanie 4 587,81 EUR

10.3. Starostlivosť o občanov v hmotnej núdzi- rozpočet 70 445,09 EUR, skutočné plnenie 30 656,86 EUR
Významné položky: osobitný príjemca 24 556,67 EUR, spotreba vody výtokový stojan 1 059,22 EUR, KV mimoriadna situácia obytné kontajnery,pece, komíny, el.prípojka – povodne 5 040,97 EUR

10.4. Projekty v nezamestnanosti ÚPSVR – aktivačné práce rozpočet 25 696,66 EUR, skutočné čerpanie 15 596,45 EUR

10.5. Terénna sociálna práca MV SR – rozpočet 69 726,53 EUR, skutočné čerpanie 85 239,87 EUR, z toho mzdy 58 358,08 EUR, poistné 21 863,79 EUR, material, prac.oblečenie 1 200,00 EUR

Číslo	Program	Rozpočet	Skutočnosť	%
11	Vybavenie pre dobrovoľný hasičský zbor	8 580,00	8 580,00	100 %

Vybavenie pre DHZ – rozpočet 3 160,00 EUR, skutočné čerpanie 3 160,00 EUR, oprava havarijného stavu kanalizácie v Hasičskej zbrojnici rozpočet 5 420,00 EUR, skutočné čerpanie 5 420,00 EUR

Číslo	Program	Rozpočet	Skutočnosť	%
12	ZS – zdravotnícke služby, knižnica	419,00	0	0 %

Zdravotné stredisko, knižnica –: Rozpočet - Interiérové vybavenie 419,00 EUR, skutočné čerpanie 0 EUR

Číslo	Program	Rozpočet	Skutočnosť	%
13	Slovenský raj	36 855,79	33 843,94	92 %

13.1 Práca, material, údržba – upravený rozpočet 16 794,79 EUR €, skutočné čerpanie 13 783,00 EUR
V tom: tlač vstupeniek 2 491,80 EUR, údržba technických zariadení 1 536,08 EUR,
Dohody – odmeny+poistné 9 755,12 EUR

13.3 KV Projekty pre rozvoj Slovenského raja – rozpočet 5 061,00 EUR skutočné čerpanie 5 060,94 EUR
Projekt DBÚ

13.4. Dotácia pre Autocamping. s.r.o. Podlesok rozpočet 15 000,00 EUR, skutočné plnenie 15 000,00 EUR

Číslo	Program	Rozpočet	Skutočnosť	%
14	Rómska hliadka – tento program nebol rozpočtovaný			

Rómska hliadka z projektu Príležitosť v obci krajšie žiť – tento program nebol rozpočtovaný

Číslo	Program	Rozpočet	Skutočnosť	%
15	Občianska hliadka	30 911,04	3 130,84	10 %

Číslo	Program	Rozpočet	Skutočnosť	%
16	Podnikateľská činnosť	81 358,32	33 113,90	41 %

Podnikateľská činnosť je rozpočtovaná od roku 2019. Rozpočet 81 358,32 EUR skutočnosť 33 113,90

