

OBEC LITMANOVÁ



Závěrečný účet Obce Litmanová za rok 2022

Predkladá:
Mgr. Nataša Hlinková

Spracoval:
Ing. Lukáš Rusiňak

V Litmanovej dňa 23.05.2023

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 23.05.2023

Závěrečný účet schválený OZ dňa 07.06.2023, uznesením č. 5/5/2023

Záverečný účet obce za rok 2022

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2022
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2022
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2022
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2022
5. Tvorba a použitie prostriedkov fondov
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2022
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2022
8. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
9. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti
10. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom
 - c) štátnemu rozpočtu
 - d) štátnym fondom
 - e) rozpočtom iných obcí
 - f) rozpočtom VÚC
11. Návrh uznesenia

Závěrečný účet obce za rok 2022

1. Rozpočet obce na rok 2022

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2022. 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 2022 bol zostavený ako prebytkový. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2022.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 14.12.2021 uznesením č. 16/20/2021

Rozpočet bol zmenený šesťkrát:

- prvá zmena schválená dňa 09.02.2022 uznesením č. 7/23/2022, rozpočtové opatrenie 1/2022
- druhá zmena schválená dňa 23.03.2022 uznesením č. 4/24/2022, rozpočtové opatrenie 2/2022
- tretia zmena schválená dňa 21.06.2022 uznesením č. 6/26/2022, rozpočtové opatrenie 3/2022
- štvrtá zmena schválená dňa 15.08.2022 uznesením č. 6/27/2022, rozpočtové opatrenie 4/2022
- piata zmena schválená dňa 14.12.2022 uznesením č. 11/2/2022, rozpočtové opatrenie 5/2022
- šiesta zmena schválená dňa 29.12.2022 starostkou obce, rozpočtové opatrenie 6/2022

Rozpočet obce k 31.12.2022

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	383 800,00	566 042,86
z toho :		
Bežné príjmy	353 800,00	448 718,76
Kapitálové príjmy	0,00	15 070,00
Finančné príjmy	30 000,00	102 254,10
Výdavky celkom	383 350,00	565 592,86
z toho :		
Bežné výdavky	353 350,00	480 762,76
Kapitálové výdavky	30 000,00	78 710,10
Finančné výdavky	0,00	6 120,00
Rozpočtové hospodárenie obce	450,00	450,00

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2022

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
566 042,86	529 206,18	93,49

Z rozpočtovaných celkových príjmov 566 042,86 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 529.206,18 EUR, čo predstavuje 93,49 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
448 718,76	415 653,48	92,63

Z rozpočtovaných bežných príjmov 448 718,76 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 415 653,48 EUR čo predstavuje 92,63 % plnenie.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
269 690,00	267 531,43	99,20

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 244 500,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2022 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 243 305,47 EUR, čo predstavuje plnenie na 99,51 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 11 420,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 11 256,46 EUR, čo predstavuje 98,57 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 6 001,89 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 5 238,13 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 16,44 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 11 122,29 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 134,17 EUR. K 31.12.2022 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 1 703,35 EUR.

Daň za psa: 315,00 €

Daň za predajné automaty: 20,00 €

Daň za ubytovanie: 663,00 €

Daň za užívanie verejného priestranstva: 989,50 €

Daň za komunálne odpady a drobné stavebné odpady: 10 982,00 €

K 31.12.2022 obec eviduje pohľadávky:

- daň za psa v sume - 35,00 €,
- daň za komunálne odpady a drobné stavebné odpady: 564,25 €
- daň za ubytovanie: 1 715,86 €

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
3 030,00	2 789,90	92,08

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 2 280,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 2 060,65 EUR, čo je 90,38 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z dividend v sume 276,50 EUR, príjem z prenajatých pozemkov v sume 920,75 EUR, príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 851,40 EUR a príjem z prenajatých strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia (auto Nissan X-trail) v sume 12,00 EUR

K 31.12.2022 obec eviduje pohľadávky na nájomnom vo výške 785,82 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky: Z rozpočtovaných 750,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 729,25 EUR, čo je 97,23 % plnenie.

c) poplatky a platby za predaj tovarov a služieb:

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
86 610,00	71 003,91	81,98

Z rozpočtovaných 86 610,00 EUR, bol skutočný príjem vo výške 71 003,91 EUR, čo predstavuje 81,98 % plnenie. Tieto príjmy tvoria:

- príjmy za služby - Pútnické centrum Hora Zvir v Litmanovej 3 072,45 €
- príjmy z predaja dreva 60 644,97 €
- príjmy za hrobové miesta a cintorínske služby 416,50 €
- príjmy z predaja hrobiek 533,00 €
- príjmy za prípravný lístok na drevo 660,00 €
- príjmy za relácie v miestom rozhlase 165,00 €
- príjmy z réžie ŠJ 514,49 €
- príjmy z platieb za odber pitnej vody 4 649,10 €
- príjmy za predaj vriec na TKO 192,00 €
- príjmy za prefakturovaný geometrický plán 121,60 €
- príjmy za prefakturovaný zostatok benzínu /Nissan/ 34,80 €

K 31.12.2022 obec eviduje pohľadávky:

- za odber pitnej vody v sume 258,00 €
- za hrobové miesto v sume 3,50 €
- za predaj dreva v sume 162,00 €
- pohľadávky za elektrinu a zemný plyn /Poľanka, s.r.o./ 13 574,43 €

d) poplatky a platby za školy a školské zariadenia

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
1 600,00	1 590,00	99,38

Z rozpočtovaných 1 600,00 EUR, bol skutočný príjem vo výške 1 590,00 EUR, čo predstavuje 99,38 % plnenie. Tieto príjmy predstavujú príjmy od rodičov za deti v materskej škole.

e) poplatky a platby za stravné

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
19 525,22	5 257,63	26,93

Z rozpočtovaných 19 525,22 EUR, bol skutočný príjem vo výške 5 257,63 EUR, čo predstavuje 60,51 % plnenie.

Tieto príjmy tvoria:

- príjmy za stravovanie zamestnancov MŠ 1 403,05 €
- príjmy od rodičov za stravu detí v MŠ 3 854,58 €

f) iné nedaňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
3 100,00	2 833,34	91,40

Z rozpočtovaných 3 100,00 EUR, bol skutočný príjem vo výške 2 833,34 EUR, čo predstavuje 91,40 % plnenie.

Tieto príjmy tvoria:

- príjmy z dobropisov – Východoslovenská energetika a.s. 71,38 €
- príjmy z vratiek – TJ Družstevník Litmanová 1 798,96 €
- príjmy z vratiek – Spoloč. obecný úrad pre územ. rozhod. a staveb. poriadok 963,00 €

g) prijaté transfery

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
65 163,54	64 647,27	99,21

Z rozpočtovaných transferov 65 163,54 EUR bol skutočný príjem vo výške 64 647,27 EUR, čo predstavuje 99,21 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Spoluzitie zrodené z minulosti, n.o.	1 000,00	Detské ihrisko KD
INTELLOPE, s. r. o.	100,00	Spolufin. aktivít konaných pri príležitosti mesiaca úcty k starším
Team Bezi, St. Nicholas Ukrainian Orthodox Church (USA)	1 125,44	Zakúpenie nevyhnutných vecí pre ubytovaných občanov z UA
Nadácia VSE	2 000,00	Oddychovo-náučná zóna pre deti v MŠ
Ministerstvo hospodárstva SR	55,00	Testovanie na COVID-19
Ministerstvo hospodárstva SR	395,86	Dotácia na energie (zemný plyn)
Ministerstvo vnútra SR	4 492,58	Záchranné práce – mimor. situácia havária na obecnom vodovode
Ministerstvo vnútra SR – sekcia verejnej správy	209,55	Dotácia na register obyvateľstva
Ministerstvo vnútra SR – sekcia verejnej správy	21,20	Dotácia na register adries
Ministerstvo vnútra SR – sekcia verejnej správy	63,60	Dotácia - starostlivosť o životné prostredie
Ministerstvo vnútra SR	1 667,38	Dotácia na voľby do VÚC a orgánov samosprávy obce
Ministerstvo vnútra SR	674,57	Dotácia na Referendum 2023 - odmeny
Ministerstvo vnútra SR	236,16	Dotácia na odmeny zamestnancov obce vykonávajúcim prenesený výkon štátnej správy
Ministerstvo vnútra SR	16 705,57	Záchranné práce – hromadný prílev cudzincov z Ukrajiny
Ministerstvo vnútra SR	25 554,00	Príspevok na ubytovanie odídenčov z Ukrajiny
Regionálny úrad školskej správy v	910,00	Príspevok na výchovu

Prešove		a vzdelávanie detí MŠ
Dobrovoľná požiarna ochrana SR	3 000,00	Dotácia pre DHZO
ÚPSVaR, SL	1 345,16	Podpora rozvoja miestnej a regionálnej zamestnanosti v rámci NP „Podpora zamestnanosti“
ÚPSVaR, SL	529,87	Príspevok na vykonávanie dobrovoľníckej činnosti v rámci NP „Pomáhame odídencom – opatrenie č. 3“
ÚPSVaR, SL	3 842,80	NP „Chyť sa svojej šance – Opatrenie č. 2“
MPSVR SR - ÚPSVaR, SL	26,00	Dotácia na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa
MPSVR SR - ÚPSVaR, SL	301,60	Dotácia na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa (Ukrajina)
MPSVR SR - ÚPSVaR, SL	90,00	Osobitný príjemca – prídavok na dieťa
Environmentálny fond	300,93	Dotácia – triedený zber

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

2. Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
15 070,00	15 044,00	99,83

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 15 070,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 15 044,00 EUR, čo predstavuje 99,83 % plnenie.

a) kapitálové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
1 300,00	1 274,00	98,00

Z rozpočtovaných 1 300,00 EUR, bol skutočný príjem vo výške 1 274,00 EUR, čo predstavuje 98,00 % plnenie. Tieto príjmy tvoria:

- Príjem z predaja pozemkov vo výške 1 274,00 €

b) kapitálové granty a transfery

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
13 770,00	13 770,00	100,00

Z rozpočtovaných 13 770,00 EUR, bol skutočný príjem vo výške 13 770,00 EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Ministerstvo dopravy a výstavby Slovenskej republiky	13 770,00	Územný plán obce Litmanová

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

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
102 254,10	98 508,70	96,34

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 102 254,10 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2022 v sume 98 508,70 EUR, čo predstavuje 96,34 % plnenie.

Tieto príjmy tvoria:

- Zapojená nevyčerpaná dotácia na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa z roku 2021 vo výške 366,20 €
- Zapojené preplatky na strave v ŠJ z roku 2021 vo výške 88,63 €
- Zapojený prebytok z PČ za rok 2021 a zisky min. rokov vo výške 9 163,38 €
- Zapojená dotácia na Stavebné úpravy hasičskej zbrojnice vo výške 30 000,00 €
- Prevod prostriedkov z RF na dofinancovanie spracovania územného plánu obce Litmanová vo výške 3 672,00 €
 - Použitie RF schválene zastupiteľstvom dňa 09.02.2022 uznesením č. 7/23/2022
- Prevod prostriedkov z RF na dofinancovanie spracovania územného plánu Obce Litmanová vo výške 918,00 €
 - Použitie RF schválene zastupiteľstvom dňa 21.06.2022 uznesením č. 6/26/2022
- Prevod prostriedkov z RF na dofinancovanie projektu Stavebné úpravy hasičskej zbrojnice v Obci Litmanová vo výške 16 517,21 €
 - Použitie RF schválene zastupiteľstvom dňa 21.06.2022 uznesením č. 6/26/2022
- Prevod prostriedkov z RF na dofinancovanie projektu Stavebné úpravy hasičskej zbrojnice v Obci Litmanová – práce navyše vo výške 8 598,89 €
 - Použitie RF schválene zastupiteľstvom dňa 14.12.2022 uznesením č. 11/2/2022
- Prevod prostriedkov z RF na bežné výdavky, a to na likvidáciu spôsobených škôd vyhlásenou mimoriadnou situáciou – odstraňovanie havárie na obecnom vodovode, odstraňovanie príčin a zamedzenie úniku pitnej vody vo výške 3 665,19 €
 - Použitie RF schválene zastupiteľstvom dňa 15.08.2022 uznesením č. 6/27/2022
- Prevod prostriedkov z RF na bežné výdavky, a to na likvidáciu spôsobených škôd vyhlásenou mimoriadnou situáciou – odstraňovanie havárie na obecnom vodovode, odstraňovanie príčin a zamedzenie úniku pitnej vody vo výške 23 799,20 €
 - Použitie RF schválene zastupiteľstvom dňa 14.12.2022 uznesením č. 11/2/2022
- Prevod prostriedkov z RF na projektovú dokumentáciu rozšírenia obecného vodovodu k IBV vo výške 600,00 €
 - Použitie RF schválene zastupiteľstvom dňa 14.12.2022 uznesením č. 11/2/2022
- Finančný dar z USA na finančnú výpomoc pre odídencov v Ukrajiny vo výške 1 120,00 €

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2022

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% čerpania
565 592,86	503 042,62	88,94

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 565 592,86 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 503 042,62 EUR, čo predstavuje 88,94 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% čerpania
480 762,76	422 646,53	87,91

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 480 762,76 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 422 646,53 EUR, čo predstavuje 87,91 % čerpanie.

V tom:

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
01.1.1 - Výkonné a zákonodarné orgány	157 256,54	146 547,40	93,19
z toho:			
610-mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	87 861,88	85 542,85	97,36
620-poistné a príspevok do poisťovní	33 651,16	31 865,25	94,69
630-tovary a služby	32 943,50	26 622,44	80,81
640-bežné transfery	2 800,00	2 516,86	89,89

Rozpis výdavkov v tabuľke:

610-Mzdy, platy, služobné príjmy v tom:

- Mzdy, platy, služobné príjmy hradené zo zdrojov obce vo výške 84 280,97 €
- Mzdy, platy, služobné príjmy hradené z prostriedkov z ÚPSVaR - NP „Chyť sa svojej šance“ vo výške 873,36 €
- Mzdy, platy, služobné príjmy hradené z dotácie na odmeny zamestnancov obce vykonávajúcim prenesený výkon štátnej správy vo výške 175,00 €
- Mzdy, platy, služobné príjmy hradené z príspevku na vykonávanie dobrovoľníckej činnosti v rámci NP „Pomáhame odídencom – opatrenie č. 3“ vo výške 213,52 €

620-Poistné a príspevok do poisťovní v tom:

- Poistné a príspevok do poisťovní hradené zo zdrojov obce v o výške 31 804,09 €
- Poistné a príspevok do poisťovní hradené z dotácie na odmeny zamestnancov obce vykonávajúcim prenesený výkon štátnej správy vo výške 61,16 €

630-Tovary a služby v tom:

- Cestovné výdavky tuzemské (zamestnanci) vo výške 7,60 €
- Cestovné výdavky tuzemské (kontrolórka) vo výške 672,00 €
- Energie OcÚ vo výške 6 936,55 € hradené zo zdrojov obce, 150,00 € hradené z dotácie na register obyvateľstva a 97,75 € hradené z dotácie na energie z MH SR
- Poštové služby (poštovné, nákup poštových známok) vo výške 118,60 € hradené zo zdrojov obce, 30,00 € hradené z dotácie na register obyvateľstva, 10,00 € hradené z dotácie na register adries
- Komunikačná infraštruktúra (internet, doména a webhosting) vo výške 465,25 €
- Telekomunikačné služby vo výške 605,07 €
- Interiérové vybavenie – záclona, koberčeky, garniža vo výške 31,00 €
- Prevádzkové stroje prístroje (krovinorez, štetec, teplomer a iné ...) vo výške 622,10 €
- Všeobecný materiál (OSB dosky do archívu, vľajky, stojan na vľajky, kancel. materiál, tonery do tlačiarň, čistiace prostriedky a ostatný materiál) vo výške 1 363,49 € hradené zo zdrojov obce, 29,55 € hradené z dotácie na register obyvateľstva, 11,20 € z dotácie na register adries a 55,00 € z dotácie na testovanie COVID19
- Softvér – licenčný poplatok programu Kataster, program Cintorín, program Ifosoft (hlásenie na DÚ) vo výške 564,00 €
- Reprezentačné výdavky (občerstvenie OZ, pracovné stretnutia, podpora podujatí, dary poskytnuté v súvislosti s reprezentačnými účelmi) vo výške 1 248,68 €
- Palivá, mazivá, oleje, špeciálne kvapaliny (benzín, olej do auta) vo výške 813,18 €
- Servis, údržba, opravy a výdavky s tým spojené (servisné práce a ďalší materiál do auta) vo výške 590,92 €
- Poistné (príviesny vozík, Hyundai I30 havarijné a PZP) vo výške 550,96 €
- Rutinná a štandardná údržba prevádzkových strojov (brúsenie a vyváženie noža kosačky) vo výške 6,00 €
- Oprava elektronického zabezpečovacieho systému vo výške 109,08 €
- Rutinná a štandardná údržba softvéru (update mzdovej agendy, softvéru IFOsoft...) vo výške 280,56 €
- Školenia, kurzy, semináre (školenia – RVC Štrba, Livonec SK – BOZP, ostatné školenia) vo výške 368,00 €
- Všeobecne služby (výkon zodpovednej osoby, skartácia dokumentov, prístup na portál vssr.sk tlačiarenské služby, revízia komínov a ďalšie) vo výške 906,18 €
- Náhrady (vstupné lekárske prehliadky zamestnancov, náhrada za použitie vl. náradia kontrolórka) vo výške 140,00 €
- Poplatky a odvody (SLOVGRAM, SOZA, správne poplatky) vo výške 67,30 €
- Stravovanie zamestnancov vo výške 2 855,92 €
- Poistné (poistné budovy obecného úradu) vo výške 173,28 €
- Prídely do sociálneho fondu obce vo výške 713,87 €
- Odmeny poslancom vo výške 4 323,67 €
- Koncesionársky poplatok vo výške 55,68 €
- Služby v oblasti informačno-komunikačných technológií (stránka obce – lišta cookies, SSL certifikát, uradne.sk, CUET) vo výške 1 650,00 €

640-Bežné transfery v tom:

- Finančné prostriedky na činnosť CVČ vo výške 130,00 €
- Členské príspevky do združení (ZMOS, Severný Spiš Pieniny, Euroregión Tatry, RVC Štrba a ďalšie) vo výške 2 129,82 €
- Na nemocenské dávky vo výške 257,04 €

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
01.1.2 Finančná a rozpočtová oblasť	2 700,00	1 616,98	59,89
z toho:			
630-tovary a služby	2 700,00	1 616,98	59,89

Rozpis výdavkov v tabuľke:

630-Tovary a služby v tom:

- Špeciálne služby (audit) vo výške 1 100,00 €
- Poplatky bankám za vedenie účtov vo výške 516,98 €

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
01.6.0 Všeobecné verejné služby	4 360,98	3 498,49	80,22
z toho:			
610-mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	85,60	85,60	100,00
620-poistné a príspevok do poisťovní	29,91	29,91	100,00
630-tovary a služby	2 281,87	1 563,87	68,53
640-bežné transfery	1 963,60	1 819,11	92,64

Rozpis výdavkov v tabuľke:

610-Mzdy, platy služobné príjmy v tom:

- Odmena osobe zabezpečujúcej organizačnú a technickú prípravu volieb hradená z dotácie na voľby do VÚC a orgánov samosprávy obce vo výške 60,00 €
- Odmena za doručenie oznámení o mieste a čase konania volieb hradená z dotácie na voľby do VÚC a orgánov samosprávy obce vo výške 25,60 €

620-Poistné a príspevok do poisťovní v tom:

Poistné a príspevok do poisťovní vo výške 29,91 € hradené z dotácie na voľby do VÚC a orgánov samosprávy obce

630-Tovary a služby v tom:

- Cestovné náhrady vlastný zamestnanec vo výške 16,70 € hradené z dotácie na voľby do VÚC a orgánov samosprávy obce
- Energie (elektrina a plyn) vo výške 50,00 € hradené z dotácie na voľby do VÚC a orgánov samosprávy obce
- Komunikačná infraštruktúra (internet) vo výške 10,00 € hradené z dotácie na voľby do VÚC a orgánov samosprávy obce
- Telekomunikačné služby (telefón) vo výške 5,00 € hradené z dotácie na voľby do VÚC a orgánov samosprávy obce
- Všeobecný materiál – vlajka SR, kancelárske potreby, čistiace prostriedky vo výške 75,00 € hradené z dotácie na voľby do VÚC a orgánov samosprávy obce
- Reprezentačné (občerstvenie členov MVK) vo výške 46,50 € hradené z dotácie na voľby do VÚC a orgánov samosprávy obce a reprezentačné (občerstvenie členov OVK – Referendum 2023)

vo výške 12,00 € hradené zo zdrojov obce

- Cestovné náhrady (cestovné členov MVK) vo výške 174,40 € hradené z dotácie na voľby do VÚC a orgánov samosprávy obce
- Odmeny a príspevky (odmeny členom MVK) vo výške 1 174,27 € hradené z dotácie na voľby do VÚC a orgánov samosprávy obce

640-Bežné transfery v tom:

- Transfery v rámci verejnej správy (star. o životne prostredie, spol. úrad pre sociálne služby, spol. úrad pre stavebný poriadok) vo výške 1 819,11 €

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
02.2.0 Civilná obrana	200,00	0,00	-
z toho:			
630-tovary a služby	200,00	0,00	-

Rozpis výdavkov v tabuľke:

630-Tovary a služby v tom:

Tabuľka nemá obsahovú náplň.

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
03.2.0 Ochrana pred požiarmi	6 450,00	5 753,21	89,20
z toho:			
630-tovary a služby	6 450,00	5 753,21	89,20

Rozpis výdavkov v tabuľke:

630-Tovary a služby v tom:

- Prevádzkové stroje, prístroje (kompresor, nabíjačka Bosch, odkaľovač vo výške 721,20 € hradený z dotácie na DHZO
- Všeobecný materiál (hlavica, termostaticky ventil do hasičskej zbrojnice) vo výške 37,80 €
- Špeciálny materiál (prúdnica C52, prúdnica D25, rozdeľovač) vo výške 524,40 € hradený z dotácie na DHZO
- Pracovné odevy, obuv a pracovné odevy (zásahový oblek, obuv, rukavice, kukla, čižmy) vo výške 1.754,40 € hradené z dotácie na DHZO a 86,64 € hradené z prostriedkov obce
- Paliva ako zdroj energie (požiar. čerpadlo, striekačka, centrála) vo výške 151,65 €
- Reprezentačné (občerstvenie výročná schôdza, zásah, IMZ) vo výške 245,70 €
- Palivo do pož. áut (TATRA, IVECO) vo výške 557,60 €
- Poistenie pož. áut (Tatra, Iveco) vo výške 296,82 €
- Rutinná a štandardná údržba strojov prístrojov (oprava savíc) vo výške 82,80 €
- Konkurzy a súťaže (poháre – súťaž o pohár starostky obce) vo výške 135,00 €
- Verejné obstarávanie Stavebné úpravy hasič. zbrojnice vo výške 300,00 €
- Všeobecné služby (kontrola hasiacich prístrojov, činnosť technika požiarnej ochrany) vo výške 859,20 €

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
04.2.2 Lesníctvo	51 720,00	47 282,36	91,42
z toho:			
610-mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	10 200,00	9 753,00	95,62
620-poistné a príspevok do poisťovní	3 880,00	3 698,55	95,32
630-tovary a služby	37 440,00	33 750,81	90,15
640-bežné transfery	200,00	80,00	40,00

Rozpis výdavkov v tabuľke:

610-Mzdy, platy, služobné príjmy v tom:

- Mzdy, platy, služobné príjmy vo výške 9 753,00 €

620-Poistné a príspevok do poisťovní v tom:

- Poistné a príspevok do poisťovní vo výške 3 698,55 €

630-Tovary a služby v tom:

- Všeobecný materiál (štrkodrava, spreje, poukaz o pôvode dreva a ďalšie...) vo výške 1 021,62 €
- Benzín do motorovej pily vo výške 20,11 €
- Palivo, mazivá, oleje, špeciálne kvapaliny (auto lesník – MITSUBISHI) vo výške 166,40 €
- Poistenie auta MITSUBISHI vo výške 159,86 €
- Oprava motorovej pily vo výške 136,00 €
- Všeobecné služby (výkon OLH, ťažba dreva, ostatné práce v lese) vo výške 32 136,00 €
- Prídely do sociálneho fondu vo výške 110,82 €

640-Bežné transfery v tom:

- Členský príspevok do združenia obecných lesov vo výške 80,00 €

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
04.4.3 Výstavba	250,00	250,00	100,00
z toho:			
630-tovary a služby	250,00	250,00	100,00

Rozpis výdavkov v tabuľke:

630-Tovary a služby v tom:

- Prerokovanie zadania ÚPN-O vo výške 250,00 €

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
04.5.1 Cestná doprava	2 000,00	1 815,00	90,75
z toho:			
630-tovary a služby	2 000,00	1 815,00	90,75

Rozpis výdavkov v tabuľke:**630-Tovary a služby v tom:**

- Zimná údržba ciest vo výške 1 815,00 €

Podnikateľská činnosť			
Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
04.7.2 Ubytovanie a stravovanie	32 950,00	7 042,92	21,37
z toho:			
610-mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	13 000,00	3 077,14	23,67
620-poistné a príspevok do poisťovní	5 050,00	928,10	18,38
630-tovary a služby	12 700,00	1 027,68	8,09
640-bežné transfery	2 200,00	2 010,00	91,36

Rozpis výdavkov v tabuľke:**610-Mzdy, platy, služobné príjmy v tom:**

- Mzdy, platy, služobné príjmy vo výške 3 077,14 €

620-Poistné a príspevok do poisťovní v tom:

- Poistné a príspevok do poisťovní vo výške 928,10 €

630-Tovary a služby v tom:

- Energie (PČ) vo výške 556,49 €
- Poplatky a odvody (bankové poplatky – PČ) vo výške 55,48 €
- Prídely do sociálneho fondu (PČ) vo výške 12,85 €
- Dane (PČ) vo výške 402,86 €

640-Bežné transfery v tom:

- Na odstupné vo výške 2 010,00 €

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
05.1.0 Nakladanie s odpadmi	15 900,93	14 220,31	89,43
z toho:			
630-tovary a služby	15 900,93	14 220,31	89,43

Rozpis výdavkov v tabuľke:

630-Tovary a služby v tom:

- Všeobecný materiál (vrecia na odpad) vo výške 156,24 €
- Palivo, mazivá, oleje, špeciálne kvapaliny (nafta-traktor) vo výške 296,80 €
- Poistenie – traktor, vlečka vo výške 81,31 €
- Všeobecné služby (vývoz a zneškodnenie komunálneho odpadu, vývoz veľkoobjemového odpadu a nebezpečného odpadu, BRKO, vývoz textilu, vyprac. Ročného ohlásenia a evidenčných listov) vo výške 12 039,87 € hradené z prostriedkov obce, 1 345,16 € hradené z prostriedkov z ÚPSVaR - NP „Podpora zamestnanosti“ (prostriedky za rok 2021) a 300,93 € hradené z dotácie na triedený zber z Environmentálneho fondu

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
06.2.0 Rozvoj obcí	7 785,79	7 320,53	94,02
z toho:			
610-mzdy,platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	5 000,40	4 995,45	99,90
620-poistné a príspevok do poisťovní	1 919,04	1 752,86	91,34
630-tovary a služby	836,35	542,22	64,83
640-bežné transfery	30,00	30,00	100,00

Rozpis výdavkov v tabuľke:

610-Mzdy, platy, služobné príjmy v tom:

- Mzdy, platy, služobné príjmy hradené zo zdrojov obce vo výške 2 795,05 € a 2 200,40 € z prostriedkov z ÚPSVaR - NP „Chyť sa svojej šance – Opatrenie č. 2“

620-Poistné a príspevok do poisťovní v tom:

- Poistné a príspevok do poisťovní hradené zo zdrojov obce v o výške 983,82 € a 769,04 € z prostriedkov z ÚPSVaR - NP „Chyť sa svojej šance – Opatrenie č. 2“

630-Tovary a služby v tom:

- Prevádzkové stroje, prístroje (štetce, špachtľa, kefy, metla, motyka, ...) vo výške 10,25 hradené zo zdrojov obce a 28,35 € z prostriedkov z ÚPSVaR - NP „Pomáhame odídencom – opatrenie č. 3“
- Všeobecný materiál (kvety, kvetináče, farby, riedidlo, lazúra, ...) vo výške 109,82 € hradené zo zdrojov obce a 135,40 € z prostriedkov z ÚPSVaR - NP „Pomáhame odídencom – opatrenie č. 3“
- Pracovné odevy, obuv vo výške 122,60 € hradené z prostriedkov z ÚPSVaR - NP „Pomáhame odídencom – opatrenie č. 3“
- Pohonné hmoty a olej do kosačky vo výške 93,22 €
- Prídely do sociálneho fondu vo výške 42,58 €

640-Bežné transfery v tom:

- Úrazové poistenie vo výške 30,00 € hradené z prostriedkov z ÚPSVaR - NP „Pomáhame odídencom – opatrenie č. 3“

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
06.3.0 Zásobovanie vodou	43 416,97	40 737,17	93,83
z toho:			
610-mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	3 400,00	3 251,00	95,62
620-poistné a príspevok do poisťovní	1 260,00	1 146,17	90,97
630-tovary a služby	38 756,97	36 340,00	93,76

Rozpis výdavkov v tabuľke:

610-Mzdy, platy, služobné príjmy v tom:

- Mzdy, platy, služobné príjmy vo výške 3 251,00 €

620-Poistné a príspevok do poisťovní v tom:

- Poistné a príspevok do poisťovní vo výške 1 146,17 €

630-Tovary a služby v tom:

- Energie (vodojem) vo výške 264,00 €
- Všeobecný materiál (chlórnan sodný, materiál na opravy a údržbu vodovodu) vo výške 506,43 € hradené zo zdrojov obce a 2 360,82 € hradené z prostriedkov RF obce (oprava havarijného stavu vodovodu)
- Rutinná a štandardná údržba budov, objektov a ich časti dodávateľským spôsobom (oprava havarijného stavu vodovodu) vo výške 17 160,11 € hradené z prostriedkov RF obce
- Nájomné za nájom strojov, prístrojov (prenájom zbíjacieho kladiva) vo výške 54,00 €
- Všeobecné služby (výkopové práce, monitoring vodovodného potrubia) vo výške 4 492,58 € hradené z prostriedkov z MV SR na mimoriadnu situáciu - havária na obecnom vodovode
- Všeobecné služby (prevádzkovanie verejného vodovodu, orezávanie dosiek) vo výške 1 525,96 €
- Všeobecné služby (výkopové práce, monitoring vodovodného potrubia) vo výške 7 943,46 € hradené z prostriedkov RF obce
- Zameranie podzemného vedenia vodovodu vo výške 120,00 €
- Štúdie expertízy, posudky (rozbory vzoriek vody) vo výške 1 912,64 €

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
06.4.0 Verejné osvetlenie	1 950,00	1 790,73	91,83
z toho:			
630-tovary a služby	1 950,00	1 790,73	91,83

Rozpis výdavkov v tabuľke:

630-Tovary a služby v tom:

- Energie na verejné osvetlenie vo výške 1 790,73 €

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
08.1.0 Rekreačné a športové služby	7 400,00	6 866,55	92,79
z toho:			
630-tovary a služby	3 400,00	2 866,55	84,31
640-bežné transfery	4 000,00	4 000,00	100,00

Rozpis výdavkov v tabuľke:

630-Tovary a služby v tom:

- Energie (šatne TJ) vo výške 336,00 €
- Materiál (materiál na detské ihrisko pri KD, dunajský kameň, betónová zmes, futbalové siete na multifunkčné ihrisko, ...) vo výške 292,55 € hradené zo zdrojov obce a 1 000,00 € hradené z prostriedkov od neziskovej organizácie Spoluzitie zrodené z minulosti, n.o.
- Všeobecné služby (kontrola bezpečnosti detského ihriska, výkopové práce – detské ihrisko) vo výške 1 238,00 €

640-Bežné transfery v tom:

- Transfer – Telovýchovná jednota Družstevník Litmanová vo výške 4 000,00 €

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
08.2.0 Kultúrne služby	14 499,63	12 837,53	88,54
z toho:			
630-tovary a služby	13 699,63	12 037,53	87,87
640-bežné transfery	800,00	800,00	100,00

Rozpis výdavkov v tabuľke:

630-Tovary a služby v tom:

- Energie v kultúrnom dome vo výške 9 875,79 € hradené zo zdrojov obce a 199,63 € hradené z dotácie na energie z MH SR
- Materiál KD (Farby, páska výstražná, iný drobný materiál, ...) vo výške 256,15 €
- Výdavky na Litmanovské slávnosti vo výške 1 064,20 €
- Všeobecné služby (monitoring a čistenie kanalizácie KD, vyprac. rozpočtu rekonštr. soc. zariadení KD) vo výške 441,00 €
- Poistné budovy KD vo výške 200,76 €

640-Bežné transfery v tom:

- Transfer - Folklórny súbor MAJDAN LITMANOVÁ vo výške 800,00 €

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
08.4.0 Náboženské a iné spoločenské služby	2 100,00	534,00	25,43
z toho:			
630-tovary a služby	2 000,00	434,00	21,70
640-bežné transfery	100,00	100,00	100,00

Rozpis výdavkov v tabuľke:**630-Tovary a služby v tom:**

- Energie v dome smútku vo výške 392,00 €
- Reprezentačné – usporiadanie výročia Hora Zvir vo výške 42,00 €

640-Bežné transfery v tom:

- Transfer Spišská katolícka charita vo výške 100,00 €

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
09.1.1.1 Predškolská výchova s bežnou starostlivosťou	63 648,48	61 295,38	96,30
z toho:			
610-mzdy,platy,služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	29 450,00	29 118,00	98,87
620-poistné a príspevok do poisťovní	10 820,00	10 608,39	98,04
630-tovary a služby	23 278,48	21 568,99	92,66
640-bežné transfery	100,00	0,00	-

Rozpis výdavkov v tabuľke:**610-Mzdy, platy, služobné príjmy v tom:**

- Mzdy, platy, služobné príjmy vo výške 29 118,00 €

620-Poistné a príspevok do poisťovní v tom:

- Poistné a príspevok do poisťovní vo výške 10 608,39 €

630-Tovary a služby v tom:

- Energie v materskej škole vo výške 14 696,60 € hradene zo zdrojov obce a 98,48 € hradené z dotácie na energie z MH SR
- Telekomunikačné služby vo výške 13,22 €
- Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenia a náradie (štetce) vo výške 5,75 €
- Materiál (Oddychovo-náučná zóna pre deti v MŠ) vo výške 364,00 € hradený z prostriedkov obce a 2 000,00 € hradený z prostriedkov od Nadácie VSE
- Materiál (kancel. potreby, tonery, utierky, servítky a iný drobný materiál) vo výške 144,87 €
- Materiál (kancel. papier, súprava aktivít, plastelína, edukačné hračky, ...) vo výške 618,72 € hradené z príspevku na výchovu a vzdelávanie MŠ
- Knihy a pracovné zošity vo výške 14,51 € hradené z prostriedkov obce 51,19 € hradené z príspevku na výchovu a vzdelávanie MŠ
- Rutinná a štandardná údržba budov (Servis GHP) vo výške 864,00 €
- Divadelné predstavenie a prenosné planetárium vo výške 240,09 € hradené z príspevku na výchovu a vzdelávanie MŠ
- Všeobecné služby vo výške 501,45 € (revízia komínov, kontrola bezpečnosti detského ihriska, ...)
- Odber, rozbor a odborné posúdenie vzorky piesku z pieskoviska MŠ vo výške 57,42 €
- Príspevok zamestnávateľa na stravovanie zamestnancov vo výške 974,27 €

- Poistné (budova MŠ, Projekt MŠ, interaktívna tabuľa) vo výške 697,51 €
- Prídela do sociálneho fondu vo výške 226,91 €

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
09.6.0.1 Školské stravovanie v predškolských zariadeniach a základných školách	21 492,43	19 055,35	88,66
z toho:			
610-mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	10 800,00	10 620,00	98,33
620-poistné a príspevok do poisťovní	3 630,00	3 347,26	92,21
630-tovary a služby	6 962,43	5 088,09	73,08
640-bežné transfery	100,00	0,00	-

Rozpis výdavkov v tabuľke:

610-Mzdy, platy, služobné príjmy v tom:

- Mzdy, platy, služobné príjmy vo výške 10 620,00 €

620-Poistné a príspevok do poisťovní v tom:

- Poistné a príspevok do poisťovní vo výške 3 347,26 €

630-Tovary a služby v tom:

- Materiál do školskej jedálne (čistiace prostriedky, tonery, ...) vo výške 109,00 €
- Potraviny vo výške 19,50 € hradené z dotácie na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa, 31,20 € hradené z dotácie na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa (deti z Ukrajiny), 3,60 € hradené z prostriedkov obce (doplatok detí z Ukrajiny) 3 706,67 € hradené z prostriedkov vybraných od rodičov za stravu detí v MŠ
- Rutinná a štandardná údržba softvéru (aktualizácia programu ŠJ) vo výške 57,60 €
- Všeobecné služby (vývoz BRKRO ŠJ) vo výške 182,94 €
- Poplatky za vedenie potravinového účtu vo výške 96,12 €
- Príspevok na stravovanie zamestnancov vo výške 428,78 €
- Prídela do sociálneho fondu vo výške 86,48 €
- Vrátená nevyčerpaná dotácia z roku 2021 vo výške 366,20 €

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
10.2.0 Staroba	700,00	700,00	100,00
z toho:			
630-tovary a služby	700,00	700,00	100,00

Rozpis výdavkov v tabuľke:

630-Tovary a služby v tom:

- Divadelné predstavenie Ostali hlupákmi pri príležitosti mesiaca úcty k starším vo výške 600,00 € hradené z prostriedkov obce a 100,00 € hradené z daru od INTELLOPE, s. r. o.

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
10.4.0 Rodina a deti	100,00	90,00	90,00
z toho:			
640-bežné transfery	100,00	90,00	90,00

Rozpis výdavkov v tabuľke:

640-Bežné transfery v tom:

- Na prídavok na dieťa (osobitný príjemca) vo výške 90,00 €

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
10.7.0 Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi	43 881,01	43 392,62	98,89
z toho:			
630-tovary a služby	17 881,01	17 838,62	99,76
640-bežné transfery	26 000,00	25 554,00	98,28

Rozpis výdavkov v tabuľke:

630-Tovary a služby v tom:

- Televízor s konzolou pre odídencov z Ukrajiny vo výške 428,99 € hradený z daru z USA
- Materiál (Lieky, hygienické potreby a iný materiál pre ubytovaných odídencov) vo výške 172,54 € hradený z daru z USA a 782,39 € hradený z prostriedkov z MV SR na záchranné práce – hromadný prílev cudzincov z Ukrajiny
- Potraviny pre odídencov z Ukrajiny vo výške 523,91 € hradené z daru z USA a 7,61 € zo zdrojov obce
- Prepravné (autobusová preprava odídencov) vo výške 260,00 € hradené z prostriedkov z MV SR na záchranné práce – hromadný prílev cudzincov z Ukrajiny
- Služby poskytnuté odídencom z Ukrajiny (strava, ubytovanie, ...) vo výške 10 758,01 € hradené z prostriedkov z MV SR na záchranné práce – hromadný prílev cudzincov z Ukrajiny
- Príspevky na dobrovoľnícku činnosť (cestovné náhrady) osobám pomáhajúcim pri záchranných prácach vo výške 360,00 € hradené z prostriedkov z MV SR na záchranné práce – hromadný prílev cudzincov z Ukrajiny
- Práca nadčas a pohotovosť (UA) vo výške 4 545,17 €, hradená z prostriedkov z MV SR na záchranné práce – hromadný prílev cudzincov z Ukrajiny

640-Bežné transfery v tom:

- Transfer - Gréckokatolícka cirkev (ubytovanie odídencov z Ukrajiny) vo výške 22 901,00 € hradený z príspevku na ubytovanie odídencov z Ukrajiny z MV SR
- Transfer jednotlivcovi (ubytovanie odídencov z Ukrajiny) vo výške 2 653,00 € hradený z príspevku na ubytovanie odídencov z Ukrajiny z MV SR

Ekonomická klasifikácia rozpočtovej klasifikácie

a) 610: Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania:

Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov obecného úradu

b) 620: Poistné a príspevok do poisťovní:

Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa, vrátane pracujúcich na základe dohôd

c) 630: Tovary a služby:

Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, pohonné hmoty, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom prístrojov

a priestorov, ostatné tovary a služby, ako sú školenia, právne, geodetické, archivárske služby, audit, stravovanie, revízie, čistenie verejných priestranstiev, služby za odvoz a uloženie odpadov, dohody o vykonaní práce. Taktiež sem patria výdavky za poplatky bankám

d) 640: Bežné transfery:

Patria sem transfery – príspevky – všetkým kultúrnym, spoločenským a telovýchovným neziskovým organizáciám a združeniam pôsobiacim v obci a jednotlivcom ako sociálna výpomoc

e) 650: Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úverom, pôžičkou, návratnou finančnou výpomocou a finančným prenájomom:

Patrí sem splácanie samotných úrokov z úverov.

2. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% čerpania
78 710,10	74 276,09	94,37

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 78 710,10 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 74 276,09 €, čo predstavuje 94,37 % čerpanie.

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
03.2.0 Ochrana pred požiarimi	55 116,10	55 116,09	100,00
z toho:			
710-Obstarávanie kapitálových aktív	55 116,10	55 116,09	100,00

Rozpis výdavkov v tabuľke:

710-Obstarávanie kapitálových aktív v tom:

- Stavebné úpravy hasičskej zbrojnice vo výške 30 000,00 € hradené z dotácie z MV SR (dotácia z roku 2020) a 25 116,10 € z prostriedkov RF obce

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
04.4.3 Výstavba	18 360,00	18 360,00	100,00
z toho:			

710-Obstarávanie kapitálových aktív	18 360,00	18 360,00	100,00
-------------------------------------	-----------	-----------	--------

Rozpis výdavkov v tabuľke:

710-Obstarávanie kapitálových aktív v tom:

- Územný plán obce Litmanová vo výške 13 770,00 € hradený z dotácie z Ministerstva dopravy a výstavby Slovenskej republiky a 4 590,00 € z prostriedkov RF obce

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
06.3.0 Zásobovanie vodou	1 900,00	800,00	42,11
z toho:			
710-Obstarávanie kapitálových aktív	1 900,00	800,00	42,11

Rozpis výdavkov v tabuľke:

710-Obstarávanie kapitálových aktív v tom:

- PD rozšírenie vodovodu IBV a geodetické práce (polohopisný a výškopisný plán) vo výške 200,00 € hradený z prostriedkov z predaja majetku a 600,00 € z prostriedkov RF obce

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
08.1.0 Rekreačné a športové služby	3 334,00	0,00	-
z toho:			
710-Obstarávanie kapitálových aktív	3 334,00	0,00	-

Rozpis výdavkov v tabuľke:

710-Obstarávanie kapitálových aktív v tom:

Tabuľka nemá obsahovú náplň.

3. Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% čerpania
6 120,00	6 120,00	100,00

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 6 120,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2022 v sume 6 120,00 €, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
01.1.0 Výkonné a zákonodarné orgány	5 000,00	5 000,00	100,00
z toho:			

810-Úvery, pôžičky, návratné finančné výpomoci, účasť na majetku a ostatné výdavkové operácie	5 000,00	5 000,00	100,00
---	----------	----------	--------

Rozpis výdavkov v tabuľke:

810-Úvery, pôžičky, návratné finančné výpomoci, účasť na majetku a ostatné výdavkové operácie

- Účasť na majetku - Poľanka, s.r.o. vo výške 5 000,00 €

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2022 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
10.7.0 Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi	1 120,00	1 120,00	100,00
z toho:			
810-Úvery, pôžičky, návratné finančné výpomoci, účasť na majetku a ostatné výdavkové operácie	1 120,00	1 120,00	100,00

Rozpis výdavkov v tabuľke:

810-Úvery, pôžičky, návratné finančné výpomoci, účasť na majetku a ostatné výdavkové operácie

- Ostatné výdavkové finančné operácie (finančná výpomoc odídencom z UA) vo výške 1 120,00 €

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2022

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2022 v EUR
Bežné príjmy spolu	415 653,48
z toho: bežné príjmy obce	415 653,48
Bežné výdavky spolu	422 646,53
z toho: bežné výdavky obce	422 646,53
Bežný rozpočet	- 6 993,05
Kapitálové príjmy spolu	15 044,00
z toho: kapitálové príjmy obce	15 044,00
Kapitálové výdavky spolu	74 276,09
z toho: kapitálové výdavky obce	74 276,09
Kapitálový rozpočet	- 59 232,09
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	- 66 225,14
Vylúčenie z prebytku/Úprava schodku	- 1 158,92
Upravený prebytok/schodok BR a KR	- 67 384,06
Príjmy z finančných operácií	98 508,70
Výdavky z finančných operácií	6 120,00
Rozdiel finančných operácií	92 388,70
PRÍJMY SPOLU	529 206,18
VÝDAVKY SPOLU	503 042,62
Hospodárenie obce	26 163,56
Vylúčenie z prebytku/Úprava schodku	- 1 158,92
Upravené hospodárenie obce	25 004,64

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

Obec hospodárila v roku 2022 so schodkovým bežným rozpočtom v sume - 6 993,05 € a taktiež s schodkovým kapitálovým rozpočtom v sume - 59 232,09 €. Rozpočtový výsledok hospodárenia za rok 2022 predstavuje schodok vo výške - 66 225,14 €. Upravený výsledok hospodárenia za rok 2022 predstavuje schodok - 67 384,06 €.

Tento upravený schodok hospodárenia vysporiadame z finančných operácií vo výške 67 384,06 €. Zostatok finančných operácií po vylúčení vo výške 25 004,64 € je zdrojom rezervného fondu.

Vylúčenie z prebytku/Úprava schodku:

- nepoužitú dotáciu na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa vo výške 276,90 €
- nepoužitú dotáciu na Referendum v roku 2023 vo výške 674,57 €
- preplatky stravy k 31.12.2022 v školskej jedálni vo výške 207,45 €

5. Tvorba a použitie prostriedkov fondov

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z.z. v z.n.p.. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2022	65 285,93
z toho:	
- na účte podnikateľskej činnosti	297,98
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	0,00
- z finančných operácií	25 004,64
Úbytky - použitie rezervného fondu:	
Uznesenie č. 7/23/2022 zo dňa 09.02.2022	3 672,00
Uznesenie č. 6/26/2022 zo dňa 21.06.2022	918,00
Uznesenie č. 6/26/2022 zo dňa 21.06.2022	16 517,21
Uznesenie č. 6/27/2022 zo dňa 15.08.2022	3 665,19
Uznesenie č. 11/2/2022 zo dňa 14.12.2022	8 598,89
Uznesenie č. 11/2/2022 zo dňa 14.12.2022	23 799,20
Uznesenie č. 11/2/2022 zo dňa 14.12.2022	600,00
- krytie schodku rozpočtu	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2022	32 520,08

Sociálny fond

Obec vytvára sociálny fond v zmysle zákona č.583/2004 Z.z. Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravujú Zásady pre tvorbu a použitie sociálneho fondu.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2022	1 543,95
Prírastky – povinný prídel - 1 %	1 289,60
- ostatné prírastky	
Úbytky - závodné stravovanie	- 796,20
- príspevky na regeneráciu	-348,00
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2022	1 689,35

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2022

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2022 v EUR	KZ k 31.12.2022 v EUR
Majetok spolu	1 992 489,49	1 935 719,38
Neobežný majetok spolu	1 878 177,27	1 872 675,42
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok		18 360,00
Dlhodobý hmotný majetok	1 778 606,75	1 754 744,90
Dlhodobý finančný majetok	99 570,52	99 570,52
Obežný majetok spolu	112 470,23	61 629,29
z toho :		
Zásoby	533,10	2 780,99
Zúčtovanie medzi subjektami VS		
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	5 349,38	23 414,43
Finančné účty	106 587,75	35 433,87
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
Časové rozlíšenie	1 841,99	1 414,67

PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2022 v EUR	KZ k 31.12.2022 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	1 992 489,49	1 935 719,38
Vlastné imanie	1 356 789,02	1 333 661,44
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	1 356 789,02	1 333 661,44
Záväzky	73 098,67	58 210,94
z toho :		
Rezervy	1 100,00	1 800,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	30 366,20	951,47
Dlhodobé záväzky	1 543,95	1 725,69
Krátkodobé záväzky	28 121,52	41 766,78
Bankové úvery a výpomoci	11 967,00	11 967,00
Časové rozlíšenie	562 601,80	543 847,00

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2022

Stav záväzkov k 31.12.2022

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2022 v EUR	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Krátkodobé záväzky:	41 766,78	41 766,78	0,00
Druh záväzkov voči:			
- dodávateľom	20 748,41	20 748,41	0,00
- zamestnancom	11 844,99	11 844,99	0,00
- poisťovniam	6 749,12	6 749,12	0,00
- daňovému úradu	1 805,47	1 805,47	0,00
- prijaté preddavky	207,45	207,45	0,00
- iné záväzky	221,97	221,97	0,00
- ostatné záväzky	179,37	179,37	0,00
- ostatné záväzky zamestnancom	10,00	10,00	0,00
Rezervy:	1 800,00	1 800,00	0,00
Druh záväzkov voči:			

Rezervy zákonné krátkodobé	1 800,00	1 800,00	0,00
Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy	951,47	951,47	0,00
Ostatné zúčtovania rozpočtu obce	951,47	951,47	0,00
Dlhodobé záväzky:	1 725,69	1 725,69	0,00
Druh záväzkov voči:			
Záväzky zo sociálneho fondu	1 689,35	1 689,35	0,00
Ostatné dlhodobé záväzky	36,34	36,34	0,00
Bankové úvery a výpomoci	11 967,00	11 967,00	0,00
Bežné bankové úvery	0,00	0,00	0,00
Prijaté návratné finančné výpomoci	11 967,00	11 967,00	0,00
Záväzky spolu k 31.12.2022	58 210,94	58 210,94	0,00

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

Obec v roku 2022 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 8/2021 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 (BV) na - kapitálové výdavky (KV) na - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Telovýchovná jednota Družstevník Litmanová - bežné výdavky - účel: rozvoj športu, vzdelania a telovýchovy	4 000,00	2 280,84	1 719,16
Folklorný súbor MAJDAN LITMANOVÁ - bežné výdavky	800,00	800,00	0,00
Spišská katolícka charita - bežné výdavky - účel: poskytovanie zdravotnej, sociálnej a humanitárnej pomoci	100,00	100,00	0,00

K 31.12.2022 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 8/2021 o dotáciách. TJ Družstevník Litmanová vrátila nevyčerpanú dotáciu vo výške 1 719,16 € na účet obce (125,16 € - 13.9.2022 a 1 594,00 € - 29.12.2022).

9. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

V roku 2022 vykonávala obec podnikateľskú činnosť na základe živnostenského oprávnenia vydaného Obvodným úradom v Starej Ľubovni, odborom živnostenského podnikania z dňa 2.6.2004 číslo živ. Reg. číslo 710-3801. Predmetom podnikania je vykonávanie ubytovacích a stravovacích služieb.

Prehľad výsledovky je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Položka	k 31.12.2022
<i>Spotrebované nákupy</i>	0,00
<i>Služby</i>	0,00
<i>Osobné náklady</i>	1 399,59
<i>Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť</i>	0,00
<i>Finančné náklady</i>	55,48
<i>Mimoriadne náklady</i>	0,00
Náklady spolu	1 455,07
<i>Tržby</i>	0,00
<i>Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z prevádzkovej činnosti a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia</i>	0,00
Výnosy spolu	0,00
VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA-STRATA	- 1 455,07
VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA po zdanení	- 1 455,07

Strata z podnikateľskej činnosti bola vypriadaná zapojením prebytku z podnikateľskej činnosti za rok 2021 a zapojením ziskov min. rokov. Podnikateľská činnosť bola ukončená 06.08.2022. Ubytovacie a stravovacie služby poskytuje obecný sociálny podnik – Poľanka, s.r.o.

10. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- rozpočtom iných obcí
- rozpočtom VÚC

V súlade s ustanovením § 16 ods.2 zákona č.583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov má obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytli finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

a. Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám

- voči zriadeným právnickým osobám, t.j. rozpočtovým organizáciám – obec nemá obsahovú náplň
- voči zriadeným právnickým osobám, t.j. príspevkovým organizáciám – obec nemá obsahovú náplň
- voči založeným právnickým osobám – obec nemá obsahovú náplň

b. Finančné usporiadanie voči právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom

- voči podnikateľom – obec nemá obsahovú náplň

c. *Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu*

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, - bežné výdavky /BV/ - kapitálové výdavky /KV/ - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedko v - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
Ministerstvo vnútra SR - sekcia verejnej správy	Dotácia na register obyvateľstva /BV/	209,55	209,55	0,00
Ministerstvo vnútra SR - sekcia verejnej správy	Dotácia na register adries /BV/	21,20	21,20	0,00
Ministerstvo vnútra SR - sekcia verejnej správy	Dotácia – starostlivosť o životné prostredie /BV/	63,60	63,60	0,00
Ministerstvo vnútra SR	Dotácia na voľby do VÚC a orgánov samosprávy obce /BV/	1 667,38	1 667,38	0,00
Ministerstvo vnútra SR	Dotácia na Referendum 2023 /BV/	674,57	0,00	674,57
Ministerstvo vnútra SR	Dotácia na odmeny zamestnancov obce vykonávajúcim prenesený výkon štátnej správy /BV/	236,16	236,16	0,00
Ministerstvo vnútra SR	Záchranné práce – hromadný prílev cudzincov z Ukrajiny /BV/	16 705,57	16 705,57	0,00
Ministerstvo vnútra SR	Príspevok na ubytovanie odídencom z Ukrajiny /BV/	25 554,00	25 554,00	0,00
Ministerstvo vnútra SR	Záchranné práce – mimor. situácia havária na obecnom vodovode /BV/	4 492,58	4 492,58	0,00
Regionálny úrad školskej správy v Prešove	Príspevok na výchovu a vzdelávanie detí MŠ /BV/	910,00	910,00	0,00
ÚPSVaR, SL	NP „Podpora zamestnanosti“ /BV/	1 345,16	1 345,16	0,00
ÚPSVaR, SL	NP „Pomáhame odídencom – opatrenie č. 3“ /BV/	529,87	529,87	0,00
ÚPSVaR, SL	NP „Chyť sa svojej šance – Opatrenie č. 2“ /BV/	3 842,80	3 842,80	0,00
Ministerstvo hospodárstva SR	Testovanie na COVID-19 /BV/	55,00	55,00	0,00
Ministerstvo hospodárstva SR	Dotácia na energie (zemný plyn) /BV/	395,86	395,86	0,00
Ministerstvo dopravy a výstavby Slovenskej republiky	Územný plán obce Litmanová /KV/	13 770,00	13 770,00	0,00
MPSVR SR - ÚPSVaR, SL	Dotácia na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa /BV/	26,00	19,50	6,50
MPSVR SR - ÚPSVaR, SL	Dotácia na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa (Ukrajina) /BV/	301,60	31,20	270,40
MPSVR SR - ÚPSVaR, SL	Osobitný príjemca – prídavok na dieťa /BV/	90,00	90,00	0,00

Nepoužitú dotácia na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa obec vrátila v termíne stanovenom poskytovateľom. Dotácia na Referendum bude použitá v roku 2023. Ostatné finančné prostriedky pridelené zo ŠR pre rok 2022 boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom v plnej výške.

d. Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Poskytovateľ	Účel	Suma <u>prijatých</u> finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Environmentálny fond	Dotácia – triedený zber - bežné výdavky	300,93	300,93	0,00

e. Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec neposkytla iným obciam a ani neprijala od iných obcí v roku 2022 finančné prostriedky.

f. Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

Poskytovateľ	Účel	Suma <u>prijatých</u> finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
-	-	-	-	-

11. Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie stanovisko hlavného kontrolóra k záverečnému účtu obce za rok 2022.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje prerokovanie Záverečného účtu obce Litmanová za rok 2022 podľa §16, odst. 10, písm a, Zákona č.583/2004 Z.z. Zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov s výrokom:

„celoročné hospodárenie sa schvaľuje bez výhrad“.

Obecné zastupiteľstvo potvrdzuje vysporiadanie upraveného schodku rozpočtu vo výške **67 384,06 €**, zisteného podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov

- z finančných operácií vo výške **67 384,06 €**

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje tvorbu rezervného fondu vo výške **25 004,64 €** zo zostatku finančných operácií.