

ZÁVEREČNÝ ÚČET

obce Slovenská Ľupča za rok 2023



Predkladá: Mgr. Roland Lamper, starosta obce

Spracovala: Ing. Katarína Dzúriková

V Slovenskej Ľupči, dňa 12.4.2024

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 12.4.2024

Záverečný účet schválený OZ dňa 30.4.2024 uznesením č. 40/2024

OBSAH:

Úvod	3
A. Rozpočtové hospodárenie	3
1. Rozbor plnenia príjmov rozpočtu za rok 2023	5
1.1 Bežné príjmy.....	5
1.2 Kapitálové príjmy.....	7
2. Rozbor čerpania výdavkov rozpočtu za rok 2023	8
2.1 Bežné výdavky.....	8
2.2 Kapitálové výdavky.....	9
3. Rozbor plnenia finančných operácií	12
3.1 Príjmové finančné operácie.....	12
3.2 Výdavkové finančné operácie.....	13
B. Výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2023	13
C. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov	16
D. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2023	16
E. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2023	18
F. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií	18
G. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti	18
H. Prehľad o poskytnutých dotáciách	19
I. Finančné usporiadanie vzťahov	20
1. Finančné usporiadanie voči zriadených a založeným právnickým osobám.....	20
2. Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu.....	20
3. Finančné usporiadanie voči štátnym fondom.....	21
4. Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí.....	21
5. Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC.....	21
J. Hodnotenie plnenia programov obce	22

Úvod

Záverečný účet obce Slovenská Ľupča za rok 2023 bol spracovaný v súlade so zákonom č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. V záverečnom účte sú zohľadnené ustanovenia zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Obec tak ako každoročne, tak aj v roku 2023 pristupovala zodpovedne k svojmu majetku a preto vyvíjala aktivity k drobným investíciám do majetku obce vo forme odstraňovania havarijných stavov objektov, drobným opravám, údržbe majetku, ale aj zveľaďovala majetok formou jeho nadobudnutia pre potreby a úlohy obce.

Po úspešnom verejnom obstarávaní z roku 2022 obec pokračovala aj v roku 2023 s rekonštrukciou námestia obce, centrálnej zóny z projektu Budovanie prvkov zelenej infraštruktúry – etapa I. Projekt pojednával o novom stavebno-technickom riešení územia vo forme výsadby novej zelene, vytvorenia oddychových zón, či detského ihriska. Obdobným projektom vo forme etapy II obec realizovala z identických zdrojov EÚ aj zvyšnú časť centrálnej zóny, ktorú taktiež v roku 2023 úspešne ukončila. Jednalo sa o dve najväčšie investičné akcie obce za posledné roky.

Ďalšie investície, ktoré boli realizované obcou v roku 2023 sa týkali rekonštrukcie strechy Materskej školy Slovenská Ľupča (spolufinancovanie prostredníctvom výzvy MAS), vybudovania Dizajnového osvetlenia centrálnej zóny námestia (financované z rozpočtu obce), asfaltovania centra obce (financované z rozpočtu obce), rekonštrukcie Mlynskej ulice (financované z rozpočtu obce), rekonštrukcie zdravotného strediska v malom rozsahu a to vo forme odstránenia havarijného stavu schodiskovej šachty a taktiež rekonštrukcia hygienického zázemia v objekte futbalového klubu.

Z pohľadu obmeny a dobudovania technologických zariadení obec pracuje na zdokonalení kamerového systému v obci, zvýšení kvality a dostupnosti internetu a doplnenia vybavenia pre potreby obce.

V roku 2022 sa obec uchádzala o získanie nenávratného finančného príspevku na obstaranie techniky v rámci projektu Triedený zber odpadov, v ktorom uspela a celý proces bol realizovaný v roku 2023 (obstaranie traktora, vlečky, štiepkovača, paletizačné vidly).

A. Rozpočtové hospodárenie

Základom finančného hospodárenia obce Slovenská Ľupča bol v roku 2023 rozpočet, prostredníctvom ktorého sa realizovali základné úlohy a funkcie obce. Rozpočet vyjadruje samostatnosť hospodárenia obce a jeho základnou úlohou je zabezpečovanie financovania obce. Samostatnosť rozpočtu sa prejavuje začlenením finančných vzťahov obce najmä k štátnemu rozpočtu, k právnickým a fyzickým osobám - podnikateľom pôsobiacim na území obce a tiež k obyvateľom žijúcim na území obce. Rozpočet je definovaný ako strednodobý ekonomický nástroj finančnej politiky obce, v ktorom sú vyjadrené zámery rozvoja územia obce a potrieb ich obyvateľov, pričom základné zámery rozvoja obce sú vyjadrené v programoch rozpočtu. Rozpočet územnej samosprávy je súčasťou rozpočtu verejného sektora.

Finančné hospodárenie obce Slovenská Ľupča sa v roku 2023 riadilo rozpočtom na rok 2023, ktorý bol schválený Uznesením obecného zastupiteľstva č. 98/2022 zo dňa 13.12.2022. Obecné zastupiteľstvo schválilo na rok 2023 nasledovný rozpočet:

ROZPOČET na rok 2023	
PRÍJMY celkom	4 206 771 €
VÝDAVKY celkom	4 198 398 €
v členení:	
BEŽNÝ ROZPOČET obce	
Bežné príjmy	3 296 771 €
Bežné výdavky	3 205 398 €
HOSPODÁRENIE obce: prebytok bežného rozpočtu	+ 91 373 €
KAPITÁLOVÝ ROZPOČET obce	
Kapitálové príjmy	5 000 €
Kapitálové výdavky	910 000 €
HOSPODÁRENIE obce: schodok kapitálového rozpočtu	- 905 000 €
FINANČNÉ OPERÁCIE	
Príjmové finančné operácie	905 000 €
Výdavkové finančné operácie	83 000 €
HOSPODÁRENIE obce: prebytok finančných operácií	+ 822 000 €
VÝSLEDOK rozpočtového hospodárenia obce: PREBYTOK	+ 8 373 €

Schválený rozpočet obce Slovenská Ľupča bol v priebehu rozpočtového roka 2023 upravovaný dvanásťkrát, a to nasledovnými rozpočtovými opatreniami:

- **úprava č. 1 - RO č. 1/2023** uskutočnená Uznesením č. 5/2023 zo dňa 14.02.2023
- **úprava č. 2 - RO č. 2/2023** uskutočnená Uznesením č. 38/2023 zo dňa 13.04.2023
- **úprava č. 3 - RO č. 3/2023** uskutočnená Uznesením č. 39/2023 zo dňa 13.04.2023
- **úprava č. 4 - RO č. 4/2023** uskutočnená Uznesením č. 61/2023 zo dňa 13.06.2023
- **úprava č. 5 - RO č. 5/2023** uskutočnená Uznesením č. 78/2023 zo dňa 12.09.2023
- **úprava č. 6 - RO č. 6/2023** uskutočnená Uznesením č. 79/2023 zo dňa 12.09.2023
- **úprava č. 7 - RO č. 7/2023** uskutočnená Uznesením č. 100/2023 zo dňa 03.10.2023
- **úprava č. 8 - RO č. 8/2023** uskutočnená Uznesením č. 110/2023 zo dňa 30.10.2023
- **úprava č. 9 - RO č. 9/2023** uskutočnená Uznesením č. 118/2023 zo dňa 14.11.2023
- **úprava č. 10 - RO č. 10/2023** uskutočnená Uznesením č. 132/2023 zo dňa 28.11.2023
- **úprava č. 11 - RO č. 11/2023** uskutočnená Uznesením č. 147/2023 zo dňa 12.12.2023
- **úprava č. 12 - RO č. 12/2023** k 29.12.2023 v kompetencii starostu obce, OcZ zobralo na vedomie Uznesením č. 5/2024 zo dňa 30.01.2024

Schválené zmeny rozpočtu obce zahŕňali presun rozpočtovaných prostriedkov v rámci schváleného rozpočtu, prekročenie a viazanie príjmov, prekročenie a viazanie výdavkov a tiež účelové viazanie finančných operácií.

Rozpočet obce Slovenská Ľupča na rok 2023 bol zostavený v mene EUR a záverečný účet obce Slovenská Ľupča za rok 2023 je zostavený v mene EUR.

1. Rozbor plnenia príjmov rozpočtu za rok 2023

1.1 Bežné príjmy

Bežné príjmy sú tvorené daňovými a nedaňovými príjmami. Ostatné príjmy boli tvorené dotáciami na prenesený výkon štátnej správy a transfermi zo štátneho rozpočtu a z prostriedkov EÚ.

BEŽNÉ PRÍJMY SPOLU (OÚ, ROZPOČTOVÉ ORGANIZÁCIE)				
	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Skutočnosť	% plnenia
100 Daňové príjmy	2 195 700,00	2 188 250,00	2 215 332,95	101
200 Nedaňové príjmy	262 300,00	429 166,00	434 302,08	101
300 Granty a transfery	838 771,00	1 452 292,00	1 454 652,98	100
Bežné príjmy spolu:	3 296 771,00	4 069 708,00	4 104 288,01	101

Z rozpočtovaných bežných príjmov (4 069 708 €) bol k 31.12.2023 dosiahnutý príjem vo výške 4 104 288,01 €, čo predstavuje 100,8 % plnenie. **Podrobné plnenie** jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu obce k 31.12.2023 je prílohou tohto záverečného účtu.

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

- **Daňové príjmy**

Z rozpočtovaných príjmov (2 188 250 €) bol k 31.12.2023 dosiahnutý príjem vo výške 2 215 332,95 €, čo je 101,2 % plnenie. Táto kategória príjmov zahŕňa všetky druhy daní v členení podľa charakteru základu dane, na ktorý sa daň ukladá alebo podľa druhu činnosti, ktorá vytvára záväzok.

- **Nedaňové príjmy**

Z rozpočtovaných príjmov (429 166 €) bol k 31.12.2023 dosiahnutý príjem vo výške 434 302,08 €, čo je 101,2 % plnenie. Táto kategória príjmov zahŕňa príjmy, ktoré vznikajú z vlastníctva majetku a z podnikania.

- **Granty a transfery**

Z rozpočtovaných príjmov (1 452 292 €) bol k 31.12.2023 dosiahnutý príjem vo výške 1 454 652,98 €, čo je 100,2 % plnenie. Táto kategória príjmov predstavuje dobrovoľné príspevky na bežné účely, za ktoré darca nezískava žiadnu protihodnotu - žiaden prospech, službu ani tovar ako odplatu. Tvorené sú dotáciami na činnosť preneseného výkonu štátnej správy.

ROZBOR PLNENIA bežných príjmov - rozpočtové organizácie

BEŽNÉ PRÍJMY - rozpočtové organizácie				
	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Skutočnosť	% plnenia
100 Daňové príjmy	0,00	0,00	0,00	-
200 Nedaňové príjmy	65 590,00	153 570,00	161 688,26	105
300 Granty a transfery	0,00	17 506,00	19 806,00	113
Bežné príjmy spolu:	65 590,00	171 076,00	181 494,26	106

Najvýznamnejšou položkou nedaňových príjmov Základnej školy Sama Cambela boli prijaté platby za prenájom priestorov vo výške 35 126 €. V Materskej škole to boli prijaté platby za stravné od rodičov vo výške 28 519,39 €. V Základnej umeleckej škole boli najvýznamnejšou položkou nedaňových príjmov prijaté platby za školné vo výške 29 245,20 €.

ROZBOR PLNENIA bežných príjmov - OÚ

BEŽNÉ PRÍJMY - OÚ				
	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Skutočnosť	% plnenia
100 Daňové príjmy	2 195 700,00	2 188 250,00	2 215 332,95	101
200 Nedaňové príjmy	196 710,00	275 596,00	272 613,82	99
300 Granty a transfery	838 771,00	1 434 786,00	1 434 846,98	100
Bežné príjmy spolu:	3 231 181,00	3 898 632,00	3 922 793,75	101

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu OÚ:

- **Daňové príjmy**

Najvýznamnejšou položkou daňových príjmov OÚ bol výnos dane z príjmov, tzv. podielové dane, ktoré boli očakávané vo výške 1 797 000,00 €, pričom k 31.12.2023 dosiahli výšku 1 838 423,40 €, čo predstavuje 102,3 % plnenie. Obec pri plánovaní výnosu dane z príjmov fyzických osôb pre rozpočtový rok 2023 vychádzala z prognózy poradného orgánu Ministerstva financií SR a do návrhu premietla z princípu opatrnosti alternatívu rozpočtovania nižšieho objemu výnosu v porovnaní s plánovanou prognózou na daný rok.

Významnými položkami daňových príjmov bola daň zo stavieb, z pozemkov, daň za užívanie verejného priestranstva a poplatok za komunálne odpady a drobné stavebné odpady. Daňové príjmy ďalej pozostávali z dane z bytov a nebytových priestorov v bytovom dome, z dane za psa, z dane za ubytovanie a iných.

- **Nedaňové príjmy**

Najvýznamnejšou položkou nedaňových príjmov OÚ boli prijaté platby z prenajatých pozemkov, ktoré boli očakávané vo výške 98 000,00 €, pričom k 31.12.2023 dosiahli výšku 98 009,81 €, čo predstavuje 100 % plnenie. Nedaňové príjmy ďalej pozostávali z príjmov zo stočného, z prenájmu budov, poplatkov za opatrovateľskú službu, zo správnych poplatkov, cintorínskych poplatkov, poplatkov za znečisťovanie ovzdušia a iných.

Obec Slovenská Ľupča prijala počas rozpočtového roka 2023 nasledovné granty a transfery, ktoré boli účelovo určené a boli použité v súlade s ich účelom.

GRANTY A TRANSFERY				
	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Skutočnosť	% plnenia
ŠR - matrika	8 700,00	9 607,00	9 606,95	100
ŠR - register obyvateľov - REGOB	1 150,00	1 110,00	1 110,41	100
ŠR – spoločný stavebný úrad	7 500,00	9 032,00	9 031,82	100
ŠR - ochrana životného prostredia	300,00	360,00	360,40	100
ŠR – CO sklad	338,00	338,00	337,93	100
ŠF – environmentálny fond	0,00	10 491,00	10 491,81	100
ZŠ – prenesený výkon ŠS	819 823,00	948 719,00	948 719,00	100
ZŠ - lyžiarsky výcvik	0,00	7 200,00	7 200,00	100
ZŠ - škola v prírode	0,00	4 300,00	4 300,00	100
ZŠ – strava	0,00	72 785,00	72 785,30	100
ZŠ - doprava	0,00	7 622,00	7 622,00	100
ZŠ - asistent	0,00	43 128,00	43 128,00	100
ZŠ - učebnice	0,00	8 207,00	8 207,00	100
ZŠ - vzdelávacie poukazy	0,00	7 789,00	7 789,00	100

ZŠ - výchova a vzdelávanie so SZP	0,00	450,00	450,00	100
ZŠ – učebné pomôcky v hmotnej núdzi	0,00	100,00	99,60	100
ZŠ – NIVAM	0,00	62 604,00	62 604,05	100
ZŠ – pomáhajúce profesie v edukácii detí	0,00	3 000,00	3 000,00	100
ZŠ – profesijný rozvoj zamestnancov	0,00	1 692,00	1 692,00	100
ZŠ – digitalizácia	0,00	4 660,00	4 660,00	100
ZŠ – integrácia žiakov z UA	0,00	3 099,00	3 099,00	100
MŠ - výchova a vzdelávanie	0,00	26 665,00	26 665,00	100
MŠ – NIVAM	0,00	32 394,00	32 394,34	100
MŠ – pomáhajúce profesie v edukácii detí	0,00	1 500,00	1 500,00	100
MŠ – profesijný rozvoj zamestnancov	0,00	403,00	403,00	100
MŠ – strava	0,00	7 608,00	7 607,60	100
ŠR - osobitný príjemca ÚPSVaR*	960,00	1 700,00	1 680,00	99
ŠR – príspevok na pohreb ÚPSVaR	79,67	79,67	79,67	100
ŠR - prenesený výkon štátnej správy DHZ	3 000,00	3 000,00	3 000,00	100
ŠR – z rozpočtovej rezervy predsedu vlády	0,00	14 270,00	14 270,00	100
ŠR – negatívny vplyv inflácie dotácia z MF	0,00	41 838,00	41 838,03	100
ŠR – stabilizačný príspevok	0,00	6 000,00	6 000,00	100
EÚ – riešenie migračných výziev Ukrajina	0,00	72 800,00	72 800,00	100
ŠR – odídenci z Ukrajiny	0,00	13 635,00	13 635,00	100
EÚ+ŠR – ochrana verejného zdravia	0,00	1 101,00	1 101,24	100
ŠR – voľby	0,00	4 559,00	4 558,83	100
ŠR – referendum	0,00	1 020,00	1 020,00	100

*zadržané rodinné prídavky

1.2 Kapitálové príjmy

KAPITÁLOVÉ PRÍJMY SPOLU (OÚ, ROZPOČTOVÉ ORGANIZÁCIE)				
	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Skutočnosť	% plnenia
230 Kapitálové príjmy	5 000,00	5 000,00	27 390,88	548
300 Kapitálové granty	0,00	1 095 072,00	1 094 105,33	100
Kapitálové príjmy spolu:	5 000,00	1 100 072,00	1 121 496,21	102,0

ROZBOR PLNENIA kapitálových príjmov - rozpočtové organizácie

KAPITÁLOVÉ PRÍJMY - rozpočtové organizácie				
	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Skutočnosť	% plnenia
230 Kapitálové príjmy	0,00	0,00	0,00	-
300 Kapitálové granty	0,00	29 395,00	28 430,00	97
Kapitálové príjmy spolu:	0,00	29 395,00	28 430,00	97

ROZBOR PLNENIA kapitálových príjmov - OÚ

KAPITÁLOVÉ PRÍJMY - OÚ				
	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Skutočnosť	% plnenia
230 Kapitálové príjmy	5 000,00	5 000,00	27 390,88	548
300 Kapitálové granty	0,00	1 065 677,00	1 065 675,33	100
Kapitálové príjmy spolu:	5 000,00	1 070 677,00	1 093 066,21	102

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov (1 100 072 €) bol k 31.12.2023 dosiahnutý príjem vo výške 1 121 496,21 €, čo predstavuje 102 % plnenie. **Podrobné plnenie** jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu obce k 31.12.2023 je prílohou tohto záverečného účtu. Vlastné kapitálové príjmy obec získala z predaja pozemkov vo výške 27 390,88 €.

2. Rozbor čerpania výdavkov rozpočtu za rok 2023

2.1 Bežné výdavky

BEŽNÉ VÝDAVKY (600) SPOLU (OÚ, ROZPOČTOVÉ ORGANIZÁCIE)					
		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Skutočnosť	% plnenie
610	Mzdy, platy, služobné príjmy	1 510 639,00	1 750 573,00	1 612 748,56	92
620	Poistné a príspevok do poisťovní	550 552,00	627 750,00	579 752,88	92
630	Tovary a služby	1 046 627,00	1 298 177,00	1 039 672,42	80
640	Bežné transfery	94 580,00	135 431,00	122 727,25	91
650	Splácanie úrokov a ostatné platby	3 000,00	10 000,00	8 830,21	88
Bežné výdavky spolu:		3 205 398,00	3 821 931,00	3 363 731,32	88

Z rozpočtovaných bežných výdavkov (3 821 931,00 €) bolo k 31.12.2023 skutočne čerpaných 3 363 731,32 €, čo predstavuje 88 % čerpanie. **Podrobné čerpanie** jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu k 31.12.2023 je prílohou tohto záverečného účtu.

ROZBOR ČERPANIA bežných výdavkov - rozpočtové organizácie

BEŽNÉ VÝDAVKY - rozpočtové organizácie					
		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Skutočnosť	% plnenie
610	Mzdy, platy, služobné príjmy	411 020,00	434 283,00	286 669,91	66
620	Poistné a príspevok do poisťovní	156 675,00	156 907,00	109 637,26	70
630	Tovary a služby	803 938,00	833 561,00	614 899,22	74
640	Bežné transfery	91 010,00	113 355,00	101 671,93	90
650	Splácanie úrokov a ostatné platby	3 000,00	10 000,00	8 830,21	88
Bežné výdavky spolu:		1 465 643,00	1 548 106,00	1 121 708,53	72

ROZBOR ČERPANIA bežných výdavkov - OÚ

BEŽNÉ VÝDAVKY - OÚ					
		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Skutočnosť	% plnenie
610	Mzdy, platy, služobné príjmy	1 099 619,00	1 316 290,00	1 326 078,65	101
620	Poistné a príspevok do poisťovní	393 877,00	470 843,00	470 115,62	100
630	Tovary a služby	242 689,00	464 616,00	424 773,20	91
640	Bežné transfery	3 570,00	22 076,00	21 055,32	95
650	Splácanie úrokov a ostatné platby	0,00	0,00	0,00	-
Bežné výdavky spolu:		1 739 755,00	2 273 825,00	2 242 022,79	99

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

- **Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania**

Z rozpočtovaných výdavkov (1 750 573 €) bolo k 31.12.2023 skutočne čerpaných 1 612 748,56 €, čo je 92 % čerpanie. Táto kategória výdavkov zahŕňa všetky plnenia poskytované fyzickým osobám v pracovnom pomere a za výkon verejných funkcií. Patria sem mzdové prostriedky starostu obce, hlavného kontrolóra obce, štatutárnych zástupcov zriadených organizácií, zamestnancov OÚ a zriadených organizácií a ostatných zamestnancov.

- **Poistné a príspevok do poisťovní**

Z rozpočtovaných výdavkov (627 750 €) bolo k 31.12.2023 skutočne čerpaných 579 752,88 €, čo je 92% čerpanie. Táto kategória výdavkov zahŕňa poistné do poisťovní, príspevok do doplnkových dôchodkových poisťovní a na životné poistenie platené zamestnávateľom.

- **Tovary a služby**

Z rozpočtovaných výdavkov (1 298 177 €) bolo k 31.12.2023 skutočne čerpaných 1 039 672,42 €, čo je 80 % čerpanie. Táto kategória výdavkov zahŕňa cestovné náhrady, energie, vodu a komunikácie, materiál, dopravné, rutinnú a štandardnú údržbu, nájomné za nájom a služby.

- **Bežné transfery**

Z rozpočtovaných výdavkov (135 431 €) bolo k 31.12.2023 skutočne čerpaných 122 727,25 €, čo je 91 % čerpanie. Transferové platby predstavujú jednostranné platby, tzv. výdavky uskutočňované bez toho, aby za ne ich príjemcovia poskytovali nejaké protislužby alebo tovary. Najvýznamnejšiu položku tvorili poskytnuté dotácie.

- **Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úverom, pôžičkou, návratnou finančnou výpomocou a finančným prenájomom**

Z rozpočtovaných výdavkov (10 000 €) bolo k 31.12.2023 skutočne čerpaných 8 830,21 €, čo je 88 % čerpanie. Do tejto kategórie výdavkov patrí splácanie samotných úrokov z úverov i poplatkov súvisiacich s úvermi, ako sú manipulačné poplatky a provízie.

2.2 Kapitálové výdavky

KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY (700) SPOLU (OÚ, ROZPOČTOVÉ ORGANIZÁCIE)

	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Skutočnosť	% plnenie
711 Nákup pozemkov a nehmotných aktív	10 000,00	500,00	480,00	96
712 Nákup budov, objektov alebo ich častí	0,00	7 896,00	7 896,00	100
713 Nákup strojov, prístrojov, zariadení...	8 000,00	50 143,00	50 142,20	100
714 Nákup dopravných prostriedkov	0,00	184 572,00	184 006,90	100
716 Prípravná a projektová dokumentácia	18 000,00	5 528,00	7 376,40	133
717 Realizácia stavieb a ich techn. zhodnot.	874 000,00	2 669 319,00	2 393 764,86	90
Kapitálové výdavky spolu:	910 000,00	2 917 958,00	2 643 666,36	91

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov (2 917 958 €) bolo k 31.12.2023 skutočne čerpaných 2 643 666,16 €, čo predstavuje 91 % čerpanie. **Podrobné čerpanie** jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu k 31.12.2023 je prílohou tohto záverečného účtu.

Rozbor významných položiek kapitálového rozpočtu:

- **Nákup pozemkov a nehmotných aktív**

Z rozpočtovaných výdavkov (500 €) bolo k 31.12.2023 skutočne čerpaných 480 €, čo je 96 % čerpanie. Obec Slovenská Ľupča spolu s Jednotou Sokol Slovenská Ľupča kúpili do podielového spoluvlastníctva nehnuteľnosť zapísanú na liste vlastníctva č. 4521, k.ú. Slovenská Ľupča ako parcela reg. E KN parc. č. 191/1, zastavaná plocha a nádvorie o výmere 85 m² od Ministerstva hospodárstva SR.

- **Nákup budov, objektov alebo ich častí**

Z rozpočtovaných výdavkov (7 896 €) bolo k 31.12.2023 skutočne čerpaných 7 896 €, čo je 100 % čerpanie. Išlo o kúpu obytného kontajnera, ktorý je umiestnený na zbernom dvore obce.

- **Nákup strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia**

Z rozpočtovaných výdavkov (50 143 €) bolo k 31.12.2023 skutočne čerpaných 50 142,20 €, čo je 100 % čerpanie. Táto kategória výdavkov zahŕňa nákup interiérového vybavenia, výpočtovej a telekomunikačnej techniky, prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia, špeciálnych strojov, prístrojov, zariadení, techniky, náradia a materiálu a komunikačnej infraštruktúry.

- **Nákup dopravných prostriedkov**

Z rozpočtovaných výdavkov (184 572 €) bolo k 31.12.2023 skutočne čerpaných 184 006,90 €, čo je 100 % čerpanie. V rámci projektu Triedeného zberu odpadov v obci Slovenská Lupča obec kúpila traktor spolu s príslušným vybavením. Na jeho financovanie prijala kapitálový transfer zo štátneho rozpočtu a z rozpočtu EÚ vo výške 171 034,20 € a spoluúčasť samotnej obce bola vo výške 9 001,80 €. Ďalšie finančné prostriedky vo výške 3 970,90 € obec použila na nákup príslušenstva k multifunkčnému automobilu, ktorý kúpila v roku 2022.

- **Prípravná a projektová dokumentácia**

Z rozpočtovaných výdavkov (5 528 €) bolo k 31.12.2023 skutočne čerpaných 7 376,40 €, čo je 133 % čerpanie. Táto kategória výdavkov zahŕňa platby za inžinierskotechnickú pomoc a práce v súvislosti s plánovanou (pripravovanou) výstavbou, platby za projektové práce vrátane zmien, variantných riešení a doplnkov a platby za štúdie a koncepcie.

- **Realizácia stavieb a ich technického zhodnotenia**

Z rozpočtovaných výdavkov (2 669 319 €) bolo k 31.12.2023 skutočne čerpaných 2 393 764,86 €, čo je 90 % čerpanie. Táto kategória výdavkov zahŕňa výdavky súvisiace s obstaraním stavieb alebo technického zhodnotenia dokončených stavieb do doby ich uvedenia do používania.

Najvýznamnejšou položkou kapitálových výdavkov bola investícia v rámci projektov Budovania prvkov zelenej infraštruktúry, ktorá pozostávala z 2 samostatných etáp. Boli financované z prostriedkov štátneho rozpočtu, prostriedkov EÚ a rozpočtu obce. Hodnota projektu I. etapy na základe výsledkov verejného obstarávania predstavovala výšku 780 000 €, pričom spoluúčasť obce bola vo výške 215 862 €. Počas realizácie diela v etape I. došlo k uzavretiu 3 dodatkov k Zmluve o dielo z dôvodu vykonaných prác navyše, ktoré obecné zastupiteľstvo odsúhlasilo v súhrnnej výške 115 001,49 € (predstavuje navýšenie o 14,7% z celkových nákladov na projekt). V rámci II. etapy bola výsledkom verejného obstarávania dosiahnutá hodnota za dielo vo výške 876 000 €. Spoluúčasť obce v tomto prípade dosahovala výšku 298 058 €. Z dôvodu neočakávaných prác navyše bol aj k Zmluve o dielo na etape II. uzatvorený jeden dodatok a to vo výške 84 299,74 € (predstavuje navýšenie o 9,6% z celkových nákladov na projekt).

V roku 2023 obec prijala len časť projektových finančných prostriedkov a to vo výške 809 224,37 € zo štátneho rozpočtu a EÚ. Zvyšné projektové finančné prostriedky boli refundované až v roku 2024, preto obec musela dočasne tento rozdiel ešte v roku 2023 financovať z vlastných zdrojov.

Počas realizácie projektov Budovania prvkov zelenej infraštruktúry obec odsúhlasila realizáciu niekoľkých súvisiacich projektov v území, napr. závlahový systém, dizajnové osvetlenie v parkoch, výtvarné diela v architektúre, doasfaltovanie a dodláždenie plôch, ktoré neboli súčasťou projektov Budovania prvkov zelenej infraštruktúry, ale z dôvodov už vykonávaných stavebných prác v riešenom území, dobudovania zvýšeného štandardu, obslužnosti územia, ako aj z dôvodov kultúrno-spoločenskej pridanej hodnoty centrálnej zóny k tomu obec pristúpila.

Ďalšou významnou investíciou v hodnote 59 533 € obec zrealizovala opravu strešného plášťa Materskej školy v Slovenskej Lupči. Financovanie projektu bolo zastrešené nenávratným finančným príspevkom z Banskobystrického geomontánneho parku vo výške 50 000 € a spolufinancovaním obce vo výške 9 533 €.

ROZBOR ČERPANIA kapitálových výdavkov - OÚ

KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY - OÚ				
	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Skutočnosť	% plnenia
VŠEOBECNÉ VEREJNÉ SLUŽBY - Výkonné a zákonodarné orgány				
Nákup pozemkov	10 000,00	500,00	480,00	96
Prevádzkové stroje <small>ochrana verejného zdravia čističky</small>	0,00	26 054,00	26 053,20	100
Nákup dopravných prostriedkov <small>traktor, multif. automobil</small>	0,00	184 572,00	184 006,90	100
Rekonštrukcia priestorov údržby OcÚ	8 000,00	0,00	0,00	-
VEREJNÝ PORIADOK A BEZPEČNOSŤ - Ochrana pred požiarmi				
Rekonštrukcia a modernizácia <small>Hasičská zbrojnica</small>	5 000,00	24 000,00	23 993,64	100
EKONOMICKÁ OBLASŤ – Výstavba				
Prípravná a projektová dokumentácia <small>územný plán obce</small>	3 000,00	5 000,00	6 848,40	137
EKONOMICKÁ OBLASŤ - Cestná doprava				
Rekonštrukcia a modernizácia <small>cesty, chodníky, mosty, ...</small>	125 000,00	9 000,00	8 554,34	95
OCHRANA ŽIVOTNÉHO PROSTREDIA - Nakladanie s odpadmi				
Nákup budov, objektov alebo ich častí <small>kontajner zb.dvor</small>	0,00	7 896,00	7 896,00	100
Prípravná a projektová dokumentácia	5 000,00	0,00	0,00	-
Realizácia stavieb a ich techn. zhodnot. <small>el.pripojka zb.dvor</small>	11 000,00	11 489,00	4 863,47	42
OCHRANA ŽIVOTNÉHO PROSTREDIA – Ochrana prírody a krajiny				
Nákup strojov, prístrojov a zariadení	5 000,00	0,00	0,00	-
BÝVANIE A OBČIANSKA VYBAVENOSŤ – Zásobovanie vodou				
Vybudovanie zdroja pitnej vody	7 000,00	0,00	0,00	-
BÝVANIE A OBČIANSKA VYBAVENOSŤ - Bývanie a občianska vybavenosť inde neklasifikovaná				
Nákup strojov, prístrojov, zariadení <small>wifi</small>	3 000,00	14 900,00	14 900,00	100
Prípravná a projektová dokumentácia <small>Kláštorskó</small>	10 000,00	0,00	0,00	-
Budovanie prvkov zelenej infraštruktúry <small>námestie</small>	620 000,00	2 490 929,00	2 223 499,77	89
ZDRAVOTNÍCTVO – Všeobecná zdravotná starostlivosť				
Rekonštrukcia a modernizácia <small>zdravotné stredisko</small>	5 000,00	10 000,00	9 987,08	100
REKREÁCIA, KULTÚRA A NÁBOŽENSTVO – Rekreačné a športové služby				
Rekonštrukcia a modernizácia <small>OFK</small>	5 000,00	5 000,00	4 996,80	100
REKREÁCIA, KULTÚRA A NÁBOŽENSTVO – Kultúrne služby				
Rekonštrukcia a modernizácia <small>MKS</small>	5 000,00	0,00	0,00	-
REKREÁCIA, KULTÚRA A NÁBOŽENSTVO – Náboženské a iné spoločenské služby				
Rekonštrukcia a modernizácia <small>Dom smútku</small>	8 000,00	0,00	0,00	-
VZDELÁVANIE				
Rekonštrukcia a modernizácia <small>MŠ strecha</small>	70 000,00	59 600,00	59 533,00	100
Spolu:	905 000,00	2 848 940,00	2 575 612,60	90

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov (2 848 940 €) bolo k 31.12.2023 skutočne čerpaných 2 575 612,60 €, čo predstavuje 90 % čerpanie. **Podrobné čerpanie** jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu k 31.12.2023 je prílohou tohto záverečného účtu.

Rozpočtové organizácie čerpali kapitálové výdavky nasledovne:

- Materská škola vo výške 4 350 € (exteriérový drevený vláčik),

- Základná škola Sama Cambela vo výške 63 703,76 € (32 963,63 € na systém na zber dažďovej vody, 2 544 € na umývací stôl do kuchyne, 2 295 € na dataprojektor, 528 € na statický posudok k fotovoltaickým panelom, 8 132,40 € na vertikálu záhradu, 17 240,73 € na zatepľovanie budovy 1. stupňa),
- Základná umelecká škola v nulovej výške .

3. Rozbor plnenia finančných operácií

3.1 Príjmové finančné operácie

FINANČNÉ OPERÁCIE príjmové SPOLU (OÚ, ROZPOČTOVÉ ORGANIZÁCIE)				
	Rozpočet <small>schválený</small>	Rozpočet <small>upravený</small>	Skutočnosť	% plnenia
453 Prostriedky z predchádz. rokov	0,00	517 341,00	517 342,22	100
454 Prevod prostriedkov z RF	235 000,00	988 914,00	899 312,47	91
513 Bankové úvery dlhodobé	670 000,00	219 914,00	0,00	-
Príjmové finančné operácie spolu:	905 000,00	1 726 169,00	1 416 654,69	82

ROZBOR PLNENIA príjmových finančných operácií - rozpočtové organizácie:

FINANČNÉ OPERÁCIE príjmové - rozpočtové organizácie				
	Rozpočet <small>schválený</small>	Rozpočet <small>upravený</small>	Skutočnosť	% plnenia
453 Prostriedky z predchádz. rokov	0,00	12 089,00	12 089,50	100
454 Prevod prostriedkov z RF	0,00	0,00	0,00	-
513 Bankové úvery dlhodobé	0,00	0,00	0,00	-
Príjmové finančné operácie spolu:	0,00	12 089,00	12 089,50	100

ROZBOR PLNENIA príjmových finančných operácií - OÚ:

FINANČNÉ OPERÁCIE príjmové - OÚ				
	Rozpočet <small>schválený</small>	Rozpočet <small>upravený</small>	Skutočnosť	% plnenia
453 Prostriedky z predchádz. rokov	0,00	505 252,00	505 252,72	100
454 Prevod prostriedkov z RF	235 000,00	988 914,00	899 312,47	91
513 Bankové úvery dlhodobé	670 000,00	219 914,00	0,00	-
Príjmové finančné operácie spolu:	905 000,00	1 714 080,00	1 404 565,19	82

Rozbor jednotlivých položiek:

- **Prostriedky z predchádzajúcich rokov**

Do rozpočtu obce boli v roku 2023 zapojené zostatky finančných prostriedkov z predchádzajúcich rokov vo výške 517 342,22 €.

- **Prevod prostriedkov z rezervného fondu**

Obec zapojila k 31.12.2023 finančné prostriedky z rezervného fondu vo výške 899 312,47 € čo predstavuje 91 % plnenie. Finančné prostriedky boli použité na financovanie kapitálových výdavkov obce rozpísaných v rozbere čerpania kapitálových výdavkov. Skutočné plnenie predmetnej kategórie finančných operácií preukazuje stav na bankovom účte rezervného fondu (viď časť C. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov tohto materiálu).

3.2 Výdavkové finančné operácie

FINANČNÉ OPERÁCIE výdavkové SPOLU (OÚ, ROZPOČTOVÉ ORGANIZÁCIE)				
	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Skutočnosť	% plnenia
821 Splácanie tuzemskej istiny	83 000,00	83 000,00	82 788,00	100
Výdavkové finančné operácie spolu:	83 000,00	83 000,00	82 788,00	100

ROZBOR PLNENIA výdavkových finančných operácií - rozpočtové organizácie:

FINANČNÉ OPERÁCIE výdavkové - rozpočtové organizácie				
	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Skutočnosť	% plnenia
821 Splácanie tuzemskej istiny	0,00	0,00	0,00	-
Výdavkové finančné operácie spolu:	0,00	0,00	0,00	-

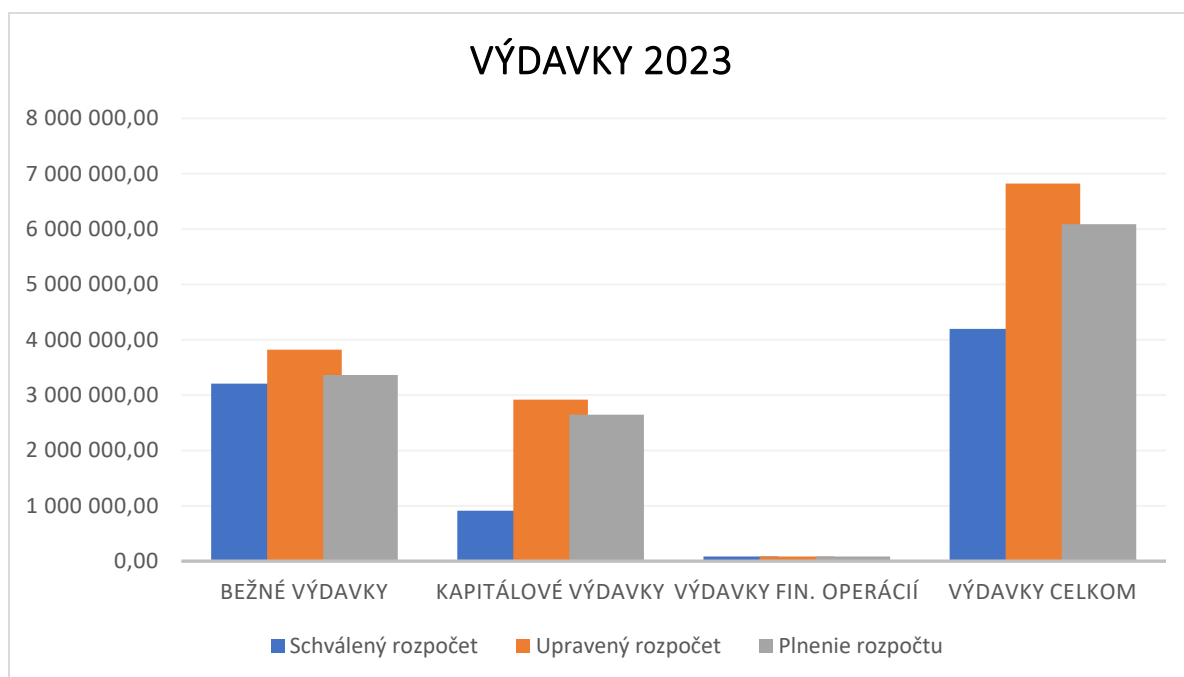
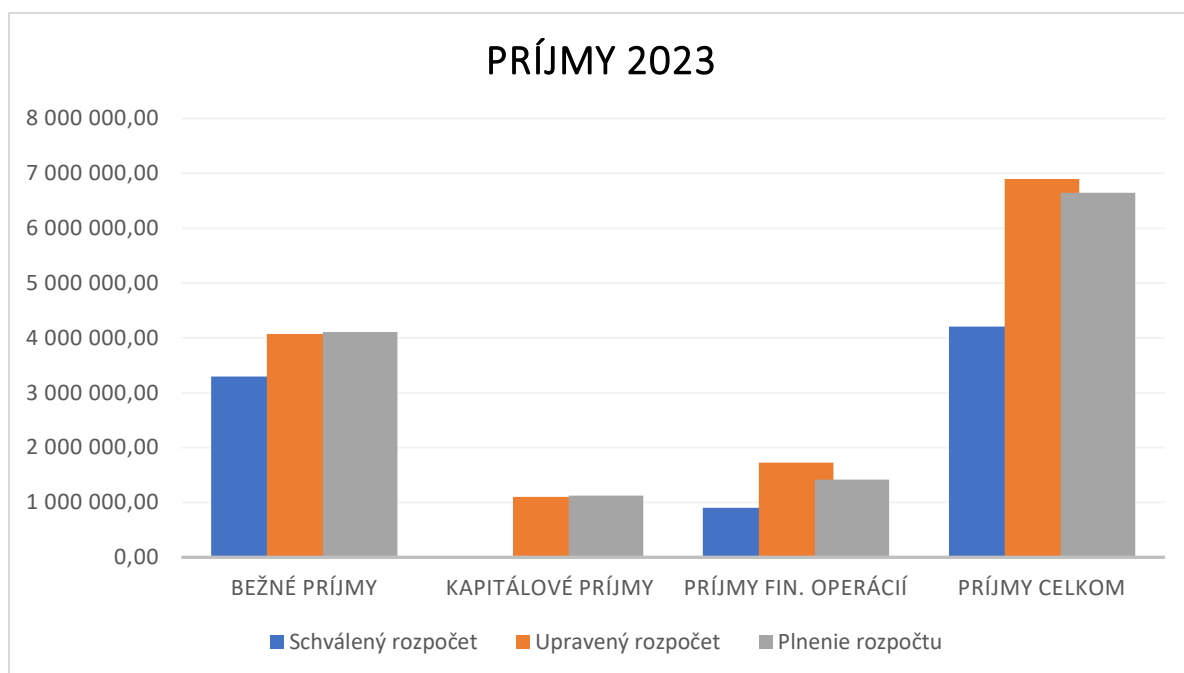
ROZBOR PLNENIA výdavkových finančných operácií - OÚ:

FINANČNÉ OPERÁCIE výdavkové - OÚ				
	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Skutočnosť	% plnenia
821 Splácanie tuzemskej istiny	83 000,00	83 000,00	82 788,00	100
Výdavkové finančné operácie spolu:	83 000,00	83 000,00	82 788,00	100

Z rozpočtovaných výdavkových operácií (83 000 €) boli k 31.12.2023 dosiahnuté operácie v celkovej výške 82 788 €, čo predstavuje 100 % čerpanie. Splácanie tuzemskej istiny predstavuje splácanie úverov domácim veriteľom a v plnom rozsahu predstavuje operácie OÚ (viď časť E. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2023).

B. Výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2023

Popis	Rozpočet 2023			
	Schválený	Upravený	Skutočnosť	% čerpania
Bežné príjmy celkom	3 296 771,00	4 069 708,00	4 104 288,01	101
Kapitálové príjmy celkom	5 000,00	1 100 072,00	1 121 496,21	102
Príjmy finančných operácií celkom	905 000,00	1 726 169,00	1 416 654,69	82
Príjmy spolu	4 206 771,00	6 895 949,00	6 642 438,91	96
Bežné výdavky celkom	3 205 398,00	3 821 931,00	3 363 731,32	88
Kapitálové výdavky celkom	910 000,00	2 917 958,00	2 643 666,36	91
Výdavky finančných operácií celom	83 000	83 000	82 788,00	100
Výdavky spolu	4 198 398,00	6 822 889,00	6 090 185,68	89



HOSPODÁRENIE obce	Skutočnosť k 31.12.2023
BEŽNÉ príjmy spolu	4 104 288,01
z toho: BEŽNÉ príjmy OÚ	3 922 793,75
BEŽNÉ príjmy RO	181 494,26
BEŽNÉ výdavky spolu	3 363 731,32
z toho: BEŽNÉ výdavky OÚ	2 242 022,79
BEŽNÉ výdavky RO	1 121 708,53
BEŽNÝ rozpočet (prebytok rozpočtového hospodárenia)	740 556,69

KAPITÁLOVÉ príjmy spolu	1 121 496,21
z toho: KAPITÁLOVÉ príjmy OÚ	1 093 066,21
KAPITÁLOVÉ príjmy RO	28 430,00
KAPITÁLOVÉ výdavky spolu	2 643 666,36
z toho: KAPITÁLOVÉ výdavky OÚ	2 575 612,60
KAPITÁLOVÉ výdavky RO	68 053,76
KAPITÁLOVÝ rozpočet (schodok rozpočtového hospodárenia)	- 1 522 170,15
PREBYTOK/SCHODOK bežného a kapitálového rozpočtu:	- 781 613,46
Vylúčenie z prebytku / Úprava schodku	86 449,73
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu:	- 868 063,19
PRÍJMOVÉ finančné operácie	1 416 654,69
VÝDAVKOVÉ finančné operácie	82 788,00
ROZDIEL finančných operácií:	1 333 866,69
PRÍJMY spolu (po zahrnutí finančných operácií)	6 642 438,91
VÝDAVKY spolu (po zahrnutí finančných operácií)	6 090 185,68
HOSPODÁRENIE obce:	552 253,23
Úprava prebytku o:	86 449,73
Upravené hospodárenie obce:	465 803,50

Schodok rozpočtu v sume 781 613,46 € zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa upravuje – zvyšuje o nevyčerpané účelovo určené prostriedky podľa ustanovenia § 16 ods. 6 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v celkovej výške 86 449,73 € a takto zistený schodok v sume 868 063,19 € bol v rozpočtovom roku 2023 vysporiadaný z finančných operácií.

Vylúčenie z prebytku/úprava schodku:

Environmentálny fond	6 489,78
ÚPSVaR Osobitný príjemca	60,00
Úrad vlády SR – z rozpočtovej rezervy predsedu vlády SR	14 270,00
MŠ – strava z ÚPSVaR	2 802,80
MŠ – potravinový účet	6 676,97
MŠ – darovací účet	894,14
ZŠ - normatívy	20 660,92
ZŠ - dopravné	1 020,44
ZŠ – strava z ÚPSVaR	27 490,10
ZŠ - digitalizácia	293,07
ZŠ – integrácia žiakov z UA	265,00
ZŠ – profesijný rozvoj zamestnancov	1 692,00
ZŠ – potravinový účet	2 541,29
ZŠ – darovací účet	228,22
ZŠ – nórske fondy	965,00
ZUŠ – darovací účet	100,00
SPOLU	86 449,73

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 vo výške **465 803,50 €** navrhujeme použiť na tvorbu rezervného fondu.

C. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov

Názov fondu	Počiatkový stav k 1.1.2023	Tvorba	Čerpanie	Konečný stav k 31.12.2023
Rezervný fond	738 791,94	421 858,43	899 312,47	261 337,90
Sociálny fond - OÚ	1 953,38	3 308,91	2 456,30	2 805,99

Rezervný fond:

Obec rezervný fond v roku 2023 vytvorila v súlade s Uznesením OcZ č. 48/2023 zo dňa 25.04.2023 vo výške 421 858,43 €.

Sociálny fond:

V roku 2023 obec tvorila sociálny fond zo súhrnu hrubých plátov zúčtovaných zamestnancom obce na výplatu za kalendárny rok vo výške 1,5%. Zamestnávateľ v rámci realizácie svojej sociálnej politiky poskytol svojim zamestnancom v roku 2023 zo sociálneho fondu výlučne príspevok na stravovanie.

D. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2023

Aktíva obce Slovenská Ľupča (majetok) predstavujú podľa účtovnej závierky k 31.12.2023 celkovú sumu 31 220 308,52 €. Pasíva obce Slovenská Ľupča (vlastné zdroje krytia a záväzky) predstavujú podľa účtovnej závierky k 31.12.2023 celkovú sumu 31 220 308,52 €. Bilanciu aktív a pasív za rok 2023 v porovnaní s rokom 2022 podrobne popisujú tabuľky nižšie:

Strana aktív	rok 2022	rok 2023
SPOLU MAJETOK	29 987 797,44	31 220 308,52
Neobežný majetok, v tom:	27 932 089,39	30 018 557,66
Dlhodobý nehmotný majetok, v tom:	26 207,85	14 954,41
Softvér	0,00	0,00
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	26 207,85	12 194,41
Dlhodobý hmotný majetok, v tom:	27 324 098,54	29 303 408,25
Pozemky	15 712 781,78	14 986 302,48
Umelecké diela a zbierky	0,00	9 500,00
Stavby	10 856 587,70	13 319 582,53
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	612 206,71	761 061,31
Dopravné prostriedky	61 084,47	207 663,67
Drobný dlhodobý hmotný majetok	4 746,88	4 746,88
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	16,88	16,88
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	76 674,12	14 534,50
Dlhodobý finančný majetok, v tom:	581 783,00	700 195,00
Podielové cenné papiere a podiely	6 639,00	6 639,00
Realizovateľné cenné papiere a podiely	575 144,00	693 556,00
Obežný majetok spolu, v tom:	2 051 685,36	1 197 536,94
Zásoby, v tom:	6 129,27	6 992,27
Materiál	6 129,27	6 992,27
Zúčtovanie transferov	235 457,46	173 910,48
Dlhodobé pohľadávky	36 298,64	0,00

Krátkodobé pohľadávky, v tom:	97 221,65	178 708,23
Pohľadávky z nedaňových príjmov	6 099,68	42 254,49
Pohľadávky z daňových príjmov obcí a VÚC	90 514,82	60 543,06
Pohľadávky voči zamestnancom	232,31	0,00
Zúčtovanie s orgánmi sociálneho a zdravotného poistenia	0,00	0,00
Iné pohľadávky	374,84	75 910,68
Transfery a ostatné zúčtovanie so subjektami mimo ..	0,00	0,00
Finančné účty, v tom:	1 676 578,34	837 925,96
Pokladnica	7 763,39	15 121,66
Ceniny	4 268,00	3 966,00
Bankové účty	1 664 546,95	818 838,30
Časové rozlíšenie, v tom:	4 022,69	4 213,92
Náklady budúcich období	4 022,69	4 213,92

Strana pasív	rok 2022	rok 2023
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY	29 987 797,44	31 220 308,52
Vlastné imanie	20 461 693,78	20 955 834,02
Oceňovacie rozdiely, v tom:	13 635,67	0,00
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	13 635,67	0,00
Výsledok hospodárenia, v tom:	20 448 058,11	20 955 834,02
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia min. rokov	20 077 781,49	20 343 551,97
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	370 276,62	612 282,05
Záväzky, v tom:	422 072,84	491 403,23
Rezervy, v tom:	3 910,00	4 900,00
Rezervy zákonné dlhodobé	0,00	0,00
Rezervy zákonné krátkodobé	3 910,00	4 900,00
Ostatné krátkodobé rezervy	0,00	0,00
Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy	31 857,72	75 044,11
Ostatné zúčtovanie rozpočtu obce a VÚC	27 424,95	68 554,33
Zúčtovanie transferov medzi subjektami verejnej správy	4 432,77	6 489,78
Dlhodobé záväzky, v tom:	2 985,61	3 057,04
Záväzky zo sociálneho fondu	2 985,61	3 057,04
Krátkodobé záväzky, v tom:	35 402,51	226 099,08
Dodávatelia	16 350,24	190 033,57
Prijaté preddavky	0,00	0,00
Ostatné záväzky	908,41	0,00
Iné záväzky	18 143,86	68,18
Zamestnanci	0,00	20 191,76
Zúčtovanie s orgánmi SP a ZP	0,00	13 067,40
Ostatné priame dane	0,00	2 738,17
Bankové úvery a výpomoci, v tom:	347 917,00	182 303,00
Bankové úvery dlhodobé	265 091,00	182 303,00
Prijaté NFV od subjektov VS dlhodobé	82 826,00	0,00
Časové rozlíšenie, v tom:	9 104 030,82	9 773 071,27
Výnosy budúcich období	9 104 030,82	9 773 071,27

E. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2023

Celková nesplatená menovitá hodnota bankových úverov poskytnutých obci Slovenská Ľupča predstavovala k 31.12.2023 sumu 182 303,00 €, pričom obec počas roka 2023 splácala nasledovné bankové úvery:

- úver od Slovenskej sporiteľne a. s. so splatnosťou dňa 28.02.2024 a nesplatenou hodnotou k 31.12.2023 vo výške 3 370,00 €,
- úver od Slovenskej sporiteľne a. s. so splatnosťou dňa 31.03.2028 a nesplatenou hodnotou k 31.12.2023 vo výške 178 933,00 €.

Uznesením č. 133/2023 zo dňa 28.novembra 2023 Obecné zastupiteľstvo v Slovenskej Ľupči schválilo prijatie návratných zdrojov financovania obcou Slovenská Ľupča vo forme bankového úveru vo výške 550 000 € na obdobie 10 rokov na pokrytie plánovaných investičných aktivít a potrieb obce odsúhlasených Obecným zastupiteľstvom obce Slovenská Ľupča v Registri investičných aktivít obce. Z uvedených finančných prostriedkov obec k 31.12.2023 nečerpala.

Obec v roku 2020 prijala bezúročnú návratnú finančnú výpomoc určenú na výkon samosprávnych pôsobností z dôvodu kompenzácie výpadku dane z príjmov FO v roku 2020 v dôsledku pandémie ochorenia COVID-19 vo výške 82 826,00 €.

Uznesením vlády Slovenskej republiky č. 459 z 13. septembra 2023 k návrhu na zníženie štátnych finančných aktív v správe Ministerstva financií Slovenskej republiky vláda schválila návrh na zníženie štátnych finančných aktív poskytnutých ako návratnú finančnú výpomoc obciam, mestám a vyšším územným celkom. Podľa § 13 ods. 1 písm. g) zákona č. 374/2014 Z. z. o pohľadávkach štátu a o zmene a doplnení niektorých zákonov znížením štátnych finančných aktív na základe rozhodnutia vlády, ak ide o pohľadávku štátu z poskytnutých návratných finančných výpomocí, pohľadávka štátu zaniká (dlh bol obciam odpustený).

Stav záväzkov v lehote splatnosti obce k 31.12.2023 podľa druhového členenia:

- záväzky voči dodávateľom	115 735,08 €
- záväzky voči bankám	182 303,00 €
- záväzky zo sociálneho fondu	3 057,04 €
- iné záväzky	68,18 €
- zamestnanci	20 191,76 €
- zúčtovanie s orgánmi SP a ZP	13 067,40 €
- ostatné priame dane	2 738,17 €

Stav záväzkov po lehote splatnosti obce k 31.12.2023 podľa druhového členenia:

- záväzky voči dodávateľom	74 298,49 €
----------------------------	-------------

F. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Obec Slovenská Ľupča nemá zriadené príspevkové organizácie.

G. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec Slovenská Ľupča v roku 2023 podnikateľskú činnosť nevykonávala, ale má založenú spoločnosť Obecný podnik lesov, spol. s.r.o (ďalej len „OPL s.r.o.“), ktorej hlavnou činnosťou je lesníctvo. Výnosy spoločnosti dosiahli k 31.12.2023 celkovú výšku 570 290 €, z ktorých 99 % predstavovali tržby za vlastné výkony a tovar. Náklady spoločnosti dosiahli k 31.12.2023 celkovú

výšku 566 234 €, z ktorých najvýznamnejšími boli služby (57 %) a mzdové náklady (25 %). Výsledkom hospodárenia OPL s.r.o. po zdanení bol zisk vo výške 22 337 €.

H. Prehľad o poskytnutých dotáciách

Obecné zastupiteľstvo obce Slovenská Ľupča v súlade s § 7 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov schválilo dňa 13.12.2022 Uznesením č. 98/2022 poslanecké dotácie na rok 2023 na podporu všeobecne prospešných služieb 14 právnickým osobám.

ZMLUVA	PRÍJEMCA poslaneckej dotácie	ÚČEL použitia dotácie	VÝŠKA dotácie
1/2023	SB, s.r.o.	údržba ľadovej plochy	800
2/2023	JEEP WRANGLER club Slovakia	11. medzinár. zraz JEEP Wrangler	3 000
3/2023	Stolnotenisový oddiel Slovenská Ľupča	stolnotenisový krúžok pre deti	1 200
4/2023	Športový klub PEPAS Slovenská Ľupča	medzinárodné turnaje	1 000
5/2023	Športový klub PEPAS Slovenská Ľupča	podpora mládeže v tenise + turnaje	4 000
6/2023	Dratvárik – občianske združenie	celoročná činnosť	8 000
7/2023	Obecný futbalový klub Slovenská Ľupča	celoročná činnosť	25 000
8/2023	Cirkevný zbor Evanjelickej cirkvi a.v.S. Ľ.	letný tábor pre deti	1 000
9/2023	Rímskokatolícka cirkev, farnosť S.Ľ.	celoročná činnosť	1 000
10/2023	Občianske združenie Mestečko	celoročná činnosť	2 000
11/2023	ZO Slovenského zväzu včelárov S.Ľ.	odborné prednášky, veterinár, liek	1 500
12/2023	Združenie rodičov pri ZŠ Slovenská Ľ.	kultúrno-spoločenské podujatia	1 000
13/2023	Pro Lipche	kultúrno-spoločenské aktivity	1 500
14/2023	Arkona SK	denné tábory pre deti	1 000
15/2023	Arkona SK	kultúrno-spoločenské podujatie	1 000
16/2023	Školský volejbalový klub Tatran BB, o.z. SĽ	celoročná činnosť	2 000

Starosta obce poskytol v súlade s § 8 ods. 3 všeobecne záväzného nariadenia obce Slovenská Ľupča č. 5/2020 o podmienkach poskytovania dotácií z rozpočtu obce Slovenská Ľupča starostovské dotácie nasledovne:

ZMLUVA	PRÍJEMCA starostovskej dotácie	ÚČEL použitia dotácie	VÝŠKA dotácie
1/St/2023	Martin Matiaš - KEIKO	Motozraz Slovenská Ľupča	500
2/St/2023	JEEP WRANGLER club Slovakia	Dni otvorených dvorov - stredovek	500
3/St/2023	HIADLOVEC s.r.o.	Ľupčiansky deň vidieka	500
4/St/2023	Bc. Dendišová Jaroslava	Behaj okolo hradu Slovenská Ľupča	500
5/St/2023	JEEP WRANGLER club Slovakia	Magická jazda DEEP RIDE 2023	800
6/St/2023	Školský volejbalový klub TATRAN	nákup športových dresov	1 800

Poskytnuté dotácie boli zúčtované v súlade s VZN obce Slovenská Ľupča č. 5/2020 o podmienkach poskytovania dotácií z rozpočtu obce Slovenská Ľupča v roku 2023. Poslanecké dotácie boli poskytnuté vo výške 55 000 € a vyčerpané vo výške 51 800 € (JEEP WRANGLER club Slovakia z dôvodu zrušenia podujatia vrátili celú výšku poskytnutej dotácie, t.j. 3 000 € a Pro Lipche vrátili neminutý zostatok vo výške 200 €). Starostovské dotácie boli poskytnuté vo výške 4 600 € a vyčerpané vo výške 4 100 € (HIADLOVEC s.r.o. vrátil celú nepoužitú dotáciu vo výške 500 €).

I. Finančné usporiadanie vzťahov

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 poskytla finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

1. Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám

Právnické osoby	Poskytnuté fin. prostriedky	Použité fin. prostriedky	Rozdiel - vrátené
MŠ, Slovenská Ľupča	391 528,04	391 078,04	450,00
ZŠ Sama Cambela, Slovenská Ľupča	132 141,50	132 141,50	0,00
ZUŠ, Slovenská Ľupča	354 256,00	354 256,00	0,00
SPOLU	877 925,54	877 475,54	450,00

2. Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu

Poskytovateľ / účel	Suma poskytnutých fin. prostriedkov	Suma skutočne použitých fin. prostriedkov	Rozdiel
ŠR - matrika	9 606,95	9 606,95	0,00
ŠR - register obyvateľov - REGOB	1 110,41	1 110,41	0,00
ŠR – spoločný stavebný úrad	9 031,82	9 031,82	0,00
ŠR - ochrana životného prostredia	360,40	360,40	0,00
ŠR – CO sklad	337,93	337,93	0,00
ZŠ – prenesený výkon ŠS ¹⁾	948 719,00	928 058,08	20 660,92
ZŠ - lyžiarsky výcvik ²⁾	7 200,00	6 600,00	600,00
ZŠ - škola v prírode ²⁾	4 300,00	3 500,00	800,00
ZŠ – strava ^{1) a 3)}	72 785,30	45 295,20	27 490,10
ZŠ – doprava ¹⁾	7 622,00	6 601,56	1 020,44
ZŠ - asistent	43 128,00	43 128,00	0,00
ZŠ - učebnice	8 207,00	8 207,00	0,00
ZŠ - vzdelávacie poukazy	7 789,00	7 789,00	0,00
ZŠ - výchova a vzdelávanie so SZP	450,00	450,00	0,00
ZŠ – učebné pomôcky v hmotnej núdzi	99,60	99,60	0,00
ZŠ – NIVAM	62 604,05	62 604,05	0,00
ZŠ – pomáhajúce profesie v edukácii detí	3 000,00	3 000,00	0,00
ZŠ – profesijný rozvoj zamestnancov ³⁾	1 692,00	0,00	1 692,00
ZŠ – digitalizácia ¹⁾	4 660,00	4 366,93	293,07
ZŠ – integrácia žiakov z UA ¹⁾	3 099,00	2 834,00	265,00
MŠ - výchova a vzdelávanie	26 665,00	26 665,00	0,00
MŠ – NIVAM	32 394,34	32 394,34	0,00
MŠ – pomáhajúce profesie v edukácii detí	1 500,00	1 500,00	0,00
MŠ – profesijný rozvoj zamestnancov	403,00	403,00	0,00
MŠ – strava ^{1) a 3)}	7 607,60	4 804,80	2 802,80

ŠR - osobitný príjemca ÚPSVaR ¹⁾	1 680,00	1 620,00	60,00
ŠR – príspevok na pohreb ÚPSVaR	79,67	79,67	0,00
ŠR - prenesený výkon štátnej správy DHZ	3 000,00	3 000,00	0,00
ŠR – z rozpočt. rezervy predsedu vlády ¹⁾	14 270,00	0,00	14 270,00
ŠR – negatívny vplyv inflácie dotácia z MF	41 838,03	41 838,03	0,00
ŠR – stabilizačný príspevok	6 000,00	6 000,00	0,00
EÚ – riešenie migračných výziev Ukrajina	72 800,00	72 800,00	0,00
ŠR – odídenci z Ukrajiny	13 635,00	13 635,00	0,00
EÚ+ŠR – ochrana verejného zdravia	1 101,24	1 101,24	0,00
ŠR – voľby ²⁾	4 558,83	4 265,40	293,43
ŠR – referendum ²⁾	1 020,00	484,03	535,97

1) poskytnuté nevyčerpané finančné prostriedky boli zapojené do rozpočtu v roku 2024

2) poskytnuté nevyčerpané finančné prostriedky boli vrátené poskytovateľovi v roku 2023

3) poskytnuté nevyčerpané finančné prostriedky boli vrátené poskytovateľovi v roku 2024

3. Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Poskytovateľ / účel	Suma poskytnutých fin. prostriedkov	Suma skutočne použitých fin. prostriedkov	Rozdiel
ŠF – environmentálny fond ¹⁾	10 491,81	4 002,03	6 489,78

1) poskytnuté nevyčerpané finančné prostriedky boli zapojené do rozpočtu v roku 2024

4. Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec bola v roku 2023 vo finančnom vzťahu s rozpočtami jednotlivých obcí prostredníctvom činnosti Spoločného stavebného úradu v Slovenskej Ľupči nasledovne:

Poskytovateľ	Suma poskytnutých fin. prostriedkov	Suma skutočne použitých fin. prostriedkov	Rozdiel
Obec Baláže	100,00	100,00	0,00
Obec Moštenica	900,00	900,00	0,00
Obec Priechod	340,00	340,00	0,00
Obec Podkonice	1 355,00	1 355,00	0,00
Obec Povrazník	190,00	190,00	0,00

5. Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

Poskytovateľ / účel	Suma poskytnutých fin. prostriedkov	Suma skutočne použitých fin. prostriedkov	Rozdiel
-	-	-	-

J. Hodnotenie plnenia programov obce

Obecné zastupiteľstvo obce Slovenská Ľupča schválilo spolu s rozpočtom na rok 2023 programový rozpočet v rozsahu 8 programov:

PROGRAMOVÝ rozpočet 2023			Výdavky obce SPOLU
program	podprogram	Názov	schválený rozpočet
1.		Transparentná samospráva	730 590
	1.1	Administratíva	730 590
	1.2	Vnútorňa kontrola	0
	1.3	Petície, sťažnosti a podania	0
2.		Vzdelávanie a voľný čas	1 739 755
	2.1	Materská škola	413 239
	2.2	Základná škola	954 063
	2.3	Základná umelecká škola	372 453
3.		Poriadok, bezpečnosť a občianska vybavenosť	80 300
	3.1	Verejný poriadok a bezpečnosť	10 460
	3.2	Občianska vybavenosť	69 840
4.		Verejná infraštruktúra	36 500
	4.1	Cestná infraštruktúra	36 000
	4.2	Komunikačná infraštruktúra	500
5.		Odpadové hospodárstvo	350 810
	5.1	Nakladanie s odpadmi	167 000
	5.2	Nakladanie s odpadovými vodami	162 560
	5.3	Ochrana prírody a krajiny	21 250
6.		Kultúra, šport, spoločenské a iné služby	208 200
	6.1	Podpora a rozvoj kultúry a spoloč. diania v obci	107 050
	6.2	Podpora a rozvoj rekreácie a športu v obci	20 400
	6.3	Podpora ďalších služieb	7 500
	6.4	Podpora osôb poskytujúcich všeobecne prospešné služby	63 250
	6.5	Prezentácia a propagácia	10 000
7.		Sociálne služby a zdravotníctvo	142 243
	7.1	Sociálne služby a sociálna pomoc	118 643
	7.2	Zdravotná starostlivosť	23 600
8.		Investičná činnosť	910 000
	8.1	Zveľaďovanie, ochrana a zhodnocovanie majetku obce	910 000
		SPOLU	4 198 398

PROGRAM 1:

TRANSPARENTNÁ SAMOSPRÁVA

Podprogram 1.1:

Administratíva

Zámer podprogramu:

vytvorenie primeraných pracovných podmienok zamestnancom úradu a voleným zástupcom obce so zabezpečením prostriedkov pre ich výkon

Zodpovednosť:

starosta obce Slovenská Ľupča / prednosta OcÚ

Cieľ:

spravodlivo, efektívne odmeňovať zamestnancov za plnenie úloh

Ukazovateľ:

počet zamestnancov OcÚ

Cieľová hodnota v roku 2023	PLNENIE	POZNÁMKA
20	NIE	aktuálne 15 s prognózou zvyšovania
	2023	Skutočnosť k 31.12.2023
ROZPOČET podprogramu	776 096 €	576 895,18 €

Podprogram 1.2:

Vnútorňa kontrola

Zámer podprogramu: súlad činností a rozhodnutí s platnými právnymi predpismi
Prvok 1.2.1: plán kontrolnej činnosti
 Zodpovednosť: hlavný kontrolór obce
 Zámer prvku: funkčnosť vnútorného kontrolného systému
 Cieľ: zabezpečiť pravidelné predkladanie plánov kontrolnej činnosti OZ
 Ukazovateľ: počet vypracovaných a predložených plánov kontrolnej činnosti

Cieľová hodnota v roku 2023	PLNENIE	POZNÁMKA
2x/rok	ÁNO	2x
	2023	Skutočnosť k 31.12.2023
ROZPOČET podprogramu	0 €	0 €

Prvok 1.2.2: správa o kontrolnej činnosti
 Zodpovednosť: hlavný kontrolór obce
 Zámer prvku: funkčnosť vnútorného kontrolného systému
 Cieľ: predkladať aspoň 2 x ročne správu o kontrolnej činnosti OZ
 Ukazovateľ: počet predložených správ o kontrolnej činnosti

Cieľová hodnota v roku 2023	PLNENIE	POZNÁMKA
2x / rok	ÁNO	2x
	2023	Skutočnosť k 31.12.2023
ROZPOČET podprogramu	0 €	0 €

Podprogram 1.3:

Petície, sťažnosti a podania

Zámer podprogramu: Samospráva, ktorá k petíciám, sťažnostiam a podaniam pristupuje zodpovedne.
 Zodpovednosť: starosta obce Slovenská Ľupča
 Cieľ: zabezpečiť pružnú reakciu na všetky prijaté sťažnosti a podania
 Ukazovateľ: doba vybavenia sťažností

Cieľová hodnota v roku 2023	PLNENIE	POZNÁMKA
do 30 dní od ich podania	NIE	2 doručené, v riešení
	2023	Skutočnosť k 31.12.2023
ROZPOČET podprogramu	0 €	0 €

PROGRAM 2:

VZDELÁVANIE A VOĽNÝ ČAS

Podprogram 2.1:

Materská škola

Zámer podprogramu: Moderná materská škola rešpektujúca individuálne potreby detí.
 Zodpovednosť: štatutárny zástupca školy
 Cieľ: vytvoriť materiálne, personálne a priestorové podmienky pre zabezpečenie kvalitných výchovných a vzdelávacích služieb zameraných na všestranný rozvoj osobnosti dieťaťa
 Ukazovateľ: počet zriadených tried v materskej škole

Cieľová hodnota v roku 2023	PLNENIE	POZNÁMKA
5	ÁNO	6

	2023	Skutočnosť k 31.12.2023
ROZPOČET podprogramu	519 456 €	523 004,85 €

Podprogram 2.3: Základná umelecká škola

Zámer podprogramu: Kvalitná umelecká výchova a vzdelávanie žiakov a dospelých
 Zodpovednosť: štatutárny zástupca školy
 Cieľ: vytvoriť materiálne, personálne a priestorové podmienky pre zabezpečenie kvalitných umelecko-výchovných a vzdelávacích služieb zameraných na všestranný rozvoj osobnosti žiaka a dospelého.

Ukazovateľ: počet zriadených odborov v základnej umeleckej škole

Cieľová hodnota v roku 2023	PLNENIE	POZNÁMKA
4	ÁNO	4

	2023	Skutočnosť k 31.12.2023
ROZPOČET podprogramu	391 986 €	390 867,76 €

PROGRAM 3: PORIADOK, BEZPEČNOSŤ A OBČIANSKA VYBAVENOSŤ

Podprogram 3.1: Verejný poriadok a bezpečnosť

Zámer podprogramu: Bezpečné ulice pre občanov a návštevníkov obce, ochrana majetku a životného prostredia.

Zodpovednosť: starosta obce Slovenská Lupča / úsek životného prostredia a verejného poriadku

Cieľ: zvýšiť bezpečnosť občanov a návštevníkov obce ako aj ochranu majetku prostredníctvom monitorovania územia obce kamerovým systémom, jeho rozšírením a

Ukazovateľ: počet kamier v systéme monitorovania verejných priestranstiev

Cieľová hodnota v roku 2023	PLNENIE	POZNÁMKA
17	ÁNO	19

	2023	Skutočnosť k 31.12.2023
ROZPOČET podprogramu	16 760 €	12 494,14 €

Podprogram 3.2: Občianska vybavenosť

Zámer podprogramu: Osvetlená a bezpečná obec

Zodpovednosť: starosta obce Slovenská Lupča / úsek správy majetku

Cieľ: zabezpečiť operatívne odstraňovanie nedostatkov a porúch na verejnom osvetlení a priebežná výmena žiaroviek, alebo osvetlenie križovatiek a priechodov pre chodcov

Ukazovateľ: doba odstránenia poruchy od diagnostikovania chyby

Cieľová hodnota v roku 2023	PLNENIE	POZNÁMKA
24 hod	ÁNO	splnené

	2023	Skutočnosť k 31.12.2023
ROZPOČET podprogramu	78 500 €	54 766,01 €

PROGRAM 4: VEREJNÁ INFRAŠTRUKTÚRA**Podprogram 4.1: Cestná infraštruktúra**

Zámer podprogramu: Bezpečné a udržiavané pozemné komunikácie a inžinierske objekty.
 Zodpovednosť: starosta obce Slovenská Ľupča / úsek správy majetku
 Cieľ: oprava a údržba miestnych komunikácií
 Ukazovateľ: rozsah opravovaných a udržiavaných miestnych komunikácií z celkového rozsahu obecných komunikácií

Cieľová hodnota v roku 2023	PLNENIE	POZNÁMKA
1 000 m ² /48 609 m ²	ÁNO	splnené

	2023	Skutočnosť k 31.12.2023
ROZPOČET podprogramu	56 270 €	22 081,10 €

Podprogram 4.2: Komunikačná infraštruktúra

Zámer podprogramu: Dostupné informácie z miestneho rozhlasu
 Zodpovednosť: starosta obce Slovenská Ľupča / úsek správy majetku
 Cieľ: zabezpečiť kvalitné a široko dostupné vysielanie miestneho rozhlasu
 Ukazovateľ: % dostupnosti miestneho rozhlasu

Cieľová hodnota v roku 2023	PLNENIE	POZNÁMKA
100 %	ÁNO	splnené

	2023	Skutočnosť k 31.12.2023
ROZPOČET podprogramu	700 €	548,09 €

PROGRAM 5: ODPADOVÉ HOSPODÁRSTVO**Podprogram 5.1: Nakladanie s odpadmi**

Zámer podprogramu: Obec bez odpadu.
 Zodpovednosť: úsek životného prostredia OcÚ
 Cieľ: zabezpečiť likvidáciu TKO v obci
 Ukazovateľ: zabezpečenie likvidácie komunálneho odpadu v zmysle platných právnych predpisov v požadovanom intervale a kvalite

Cieľová hodnota v roku 2023	PLNENIE	POZNÁMKA
1x týždenne	ÁNO	splnené

	2023	Skutočnosť k 31.12.2023
ROZPOČET podprogramu	142 539 €	95 884,88 €

Podprogram 5.2: Nakladanie s odpadovými vodami

Zámer podprogramu: Zabezpečenie účinného chodu splaškovej kanalizácie a ČOV obce.
 Zodpovednosť: úsek životného prostredia a verejného poriadku / úsek výstavby a územného rozvoja
 Cieľ: Zabezpečiť plynulú prevádzku ČOV.
 Ukazovateľ: počet dní prevádzky ČOV za rok
 Ukazovateľ: počet domácností napojených na kanalizačnú sieť v obci

Cieľová hodnota v roku 2023	PLNENIE	POZNÁMKA
365 dní / rok	ÁNO	splnené
90 %	83 %	992 domácností
	2023	Skutočnosť k 31.12.2023
ROZPOČET podprogramu	149 060 €	115 296,72 €

PROGRAM 6: KULTÚRA, ŠPORT, SPOLOČENSKÉ A INÉ SLUŽBY

Podprogram 6.1: Podpora a rozvoj kultúry a spoločenského diania v obci
 Zámer podprogramu: Vytvorenie pestrej ponuky kultúrnych a spoločenských akcií v obci.
 Zodpovednosť: starosta obce Slovenská Ľupča / úsek kultúry, podnikania a CR
 Cieľ: zabezpečenie žánrovej pestrosti a vyváženosti ponuky kultúrnych a spoločenských akcií v obci
 Ukazovateľ: počet zorganizovaných a spoluorganizovaných kultúrno-spoločenských podujatí obcou

Cieľová hodnota v roku 2023	PLNENIE	POZNÁMKA
10	ÁNO	10
	2023	Skutočnosť k 31.12.2023
ROZPOČET podprogramu	115 400 €	95 023,35 €

Podprogram 6.2: Podpora a rozvoj rekreácie a športu v obci
 Zámer podprogramu: Športové podujatia prispievajúce k rozvoju telesnej zdatnosti detí, mládeže a dospelých.
 Zodpovednosť: starosta obce Slovenská Ľupča
 Cieľ: zabezpečenie ponuky športových podujatí v obci
 Ukazovateľ: počet zorganizovaných a spoluorganizovaných športových podujatí obcou

Cieľová hodnota v roku 2023	PLNENIE	POZNÁMKA
4	ÁNO	6
	2023	Skutočnosť k 31.12.2023
ROZPOČET podprogramu	17 700 €	8 659,61 €

Podprogram 6.3: Podpora ďalších služieb
 Zámer podprogramu: Zabezpečenie ďalších podujatí a aktivít prispievajúcich k spokojnosti občanov obce.
 Zodpovednosť: starosta obce Slovenská Ľupča
 Cieľ: zabezpečenie ponuky ďalších podujatí a aktivít v obci
 Ukazovateľ: počet zorganizovaných a spoluorganizovaných podujatí a aktivít obcou

Cieľová hodnota v roku 2023	PLNENIE	POZNÁMKA
5	ÁNO	8
	2023	Skutočnosť k 31.12.2023
ROZPOČET podprogramu	22 385 €	21 140,93 €

Podprogram 6.4: Podpora osôb poskytujúcich všeobecne prospešné služby
 Zámer podprogramu: Podporiť fyzické a právnické osoby poskytujúce v obci verejnoprospešné služby.
 Zodpovednosť: starosta obce Slovenská Ľupča

Cieľ: podpora občianskych projektov v zmysle platného VZN obce upravujúceho podmienky poskytovania a pridelovania dotácií z rozpočtu obce

Ukazovateľ: pridelenie dotácií v sume schválenej na daný rozpočtový rok

Cieľová hodnota v roku 2023	PLNENIE	POZNÁMKA
100 % sumy schválenej OZ	ÁNO	splnené

	2023	Skutočnosť k 31.12.2023
ROZPOČET podprogramu	63 250 €	59 100 €

Podprogram 6.5: Prezentácia a propagácia

Zámer podprogramu: Slovenská Ľupča - obec známa v širokom okolí.

Aktivita 6.5.1: marketingová komunikácia

Zodpovednosť: starosta obce

Zámer aktivity: Budovanie a udržiavanie dobrých vzťahov samosprávy obce s verejnosťou, budovanie pozitívneho imidžu obce a obecného úradu.

Cieľ: udržať dobré vzťahy obecného úradu s verejnosťou a vybudovať pozitívny imidž obce a obecného úradu ako výkonnej inštitúcie

Ukazovateľ: počet vydaní propagačno-informačného materiálu – sprievodcu samosprávou obce „Ľupčianske zvesti“

Cieľová hodnota v roku 2023	PLNENIE	POZNÁMKA
4	NIE	3

	2023	Skutočnosť k 31.12.2023
ROZPOČET podprogramu	12 198 €	10 125,73 €

Aktivita 6.5.2: prezentácia rozhodovacieho procesu obce

Zodpovednosť: starosta obce

Zámer aktivity: transparentne informovať obyvateľstva o prijatých rozhodnutiach obce

Cieľ: obyvateľom dať možnosť získať informácie o rokovaní obecného zastupiteľstva prostredníctvom audio a video záznamov z rokovania obecného zastupiteľstva

Ukazovateľ: počet zverejnených záznamov zo zasadnutí obecného zastupiteľstva

Cieľová hodnota v roku 2023	PLNENIE	POZNÁMKA
v rozsahu zvolaných zasadnutí	ÁNO	11 zverejnených záznamov

	2023	Skutočnosť k 31.12.2023
ROZPOČET podprogramu	0 €	0 €

PROGRAM 7:

SOCIÁLNE SLUŽBY A ZDRAVOTNÍCTVO

Podprogram 7.1: Sociálne služby a sociálna pomoc

Zámer podprogramu: Vytváranie podmienok pre skvalitnenie života občanom obce, ktorí sú odkázaní na starostlivosť poskytovanú opatrovateľskou službou.

Zodpovednosť: úsek sociálnych služieb OcÚ

Cieľ: poskytovať kvalitné sociálne služby v intenciách štandardov pre terénnu opatrovateľskú službu

Ukazovateľ: počet zamestnancov terénnej opatrovateľskej služby

Cieľová hodnota v roku 2023	PLNENIE	POZNÁMKA
5,3	NIE	4, dostatočný počet podľa aktuálneho počtu klientov

	2023	Skutočnosť k 31.12.2023
ROZPOČET podprogramu	125 648 €	87 188,45 €

Podprogram 7.2: Zdravotná starostlivosť

Zámer podprogramu: Vytvorenie podmienok pre zdravotnú starostlivosť poskytovanú občanom obce Slovenská Lupča.

Zodpovednosť: starosta obce / úsek sociálnych služieb / úsek správy majetku

Cieľ: kvalitné, pestré a dostupné zdravotné služby

Ukazovateľ: počet nájomníkov / lekárov v budove zdravotného strediska

Cieľová hodnota v roku 2023	PLNENIE	POZNÁMKA
4	ÁNO	4

	2023	Skutočnosť k 31.12.2023
ROZPOČET podprogramu	23 600 €	14 906,78 €

PROGRAM 8: INVESTIČNÁ ČINNOSŤ

Podprogram 8.1: Zveľad'ovanie, ochrana a zhodnocovanie majetku obce

Zámer podprogramu: Podpora, príprava a realizácia pokračujúcich a nových investičných projektov a investičných akcií obce.

Zodpovednosť: starosta obce Slovenská Lupča

Cieľ: realizácia investičných projektov a akcií v zmysle zoznamu a plánu aktivít schválených obecným zastupiteľstvom, ktoré sú súčasťou schvaľovaného rozpočtu a plánu aktivít pre nadchádzajúce obdobie.

Ukazovateľ: objem plánovaných kapitálových výdavkov na investičné akcie obce / resp. % uskutočnených investičných aktivít zo schváleného plánu

Cieľová hodnota v roku 2023	PLNENIE	POZNÁMKA
80 %	ÁNO	91 %

	2023	Skutočnosť k 31.12.2023
ROZPOČET podprogramu	2 917 958 €	2 643 666,36 €

Prílohy záverečného účtu:

- Finančné výkazy subjektu verejnej správy k 31.12.2023 - Obec Slovenská Lupča
- Čerpanie finančného rozpočtu k 31.12.2023
- Finančné výkazy subjektu verejnej správy k 31.12.2023 - MŠ Slovenská Lupča
- Finančné výkazy subjektu verejnej správy k 31.12.2023 - ZŠ Sama Cambela Slovenská Lupča
- Finančné výkazy subjektu verejnej správy k 31.12.2023 - ZUŠ Slovenská Lupča