



Záverečný účet Obce Trenčianske Bohuslavice a rozpočtové hospodárenie za rok 2023

Predkladá : Darina Jurigová
starostka obce

Spracoval: Darina Kosová

V Trenčianskych Bohuslaviciach, dňa 26.06.2024

Návrh Záverečného účtu obce vyvesený na úradnej tabuli dňa 14.05.2024.

Návrh Záverečného účtu obce zverejnený na webovom sídle obce Trenčianske Bohuslavice
(www.trencianskebohuslavice.sk) dňa 14.05.2024.

Návrh Záverečného účtu obce zvesený z úradnej tabule: 30.05.2024.

Záverečný účet obce vyvesený na úradnej tabuli dňa 26.06.2024.

Záverečný účet obce zverejnený na webovom sídle obce Trenčianske Bohuslavice
(www.trencianskebohuslavice.sk) dňa 26.06.2024.

Záverečný účet obce zvesený z úradnej tabule dňa 12.07.2024.

Záverečný účet schválený OZ dňa: 19.06.2024, uznesením č.43/2024.

Záverečný účet obce a rozpočtové hospodárenie za rok 2023

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2023
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2023
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2023
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2023
5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov (rezervného fondu a sociálneho fondu) a iných fondov podľa osobitných predpisov. Informácia o výške výnosu z poplatku za rozvoj a jeho použití
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2023
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2023
8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom podľa § 7 ods.4 zákona č.583/2004 Z.z.
10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti
11. Finančné usporiadanie vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) iným subjektom
 - d) štátnym fondom
 - e) rozpočtom iných obcí
 - f) rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov obce

Záverečný účet obce a rozpočtové hospodárenie za rok 2023

1. Rozpočet obce na rok 2023

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2023.

Obec zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Celkový rozpočet obce na rok 2023 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet obce bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet bol zostavený ako schodkový, ktorý bol krytý bežným rozpočtom. Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2023. Rozpočet obce na rok 2023 bol schválený uznesením obecného zastupiteľstva č.91/2022 zo dňa 07.12.2022.

Rozpočet obce bol zmenený rozpočtovými opatreniami:

Poradové číslo zmeny rozpočtu	Dátum zmeny rozpočtu rozpočtovým opatrením	Zmena rozpočtu rozpočtovým opatrením schválená dňa, uznesením číslo	Zmena rozpočtu v príjmoch v €	Zmena rozpočtu vo výdavkoch v €
1.	08.02.2023	Rozpočtové opatrenie č.1/2023 - 08.02.2023 Uznesenie č.7/2023 OZ schvaľuje	+ 16 786,25	+ 16 786,25
2.	29.03.2023	Rozpočtové opatrenie č.2/2023 - 07.06.2023 Uznesenie č.20/2023 OZ berie na vedomie	+ 1 420,00	+ 1 420,00
3.	30.03.2023	Rozpočtové opatrenie č.3/2023 – 07.06.2023 Uznesenie č.21/2023 OZ schvaľuje	+ 17 473,75	+ 17 473,75
4.	07.06.2023	Rozpočtové opatrenie č.4/2023 – 07.06.2023 Uznesenie č.29/2023 OZ schvaľuje	+ 61 000,00	+ 61 000,00
5.	30.06.2023	Rozpočtové opatrenie č.5/2023 – 17.10.2023 Uznesenie č. 53/2023 OZ berie na vedomie	+ 10 187,16	+ 10 187,16
6.	30.09.2023	Rozpočtové opatrenie č.6/2023 – 12.12.2023 Uznesenie č.65/2023 OZ schvaľuje	+ 63 614,61	+ 63 614,61
7.	30.12.2023	Rozpočtové opatrenie č.7/2023 – 12.12.2023 Uznesenie č.71/2023 OZ schvaľuje Rozpočtové opatrenie č.7/2023 -31.01.2024 Uznesenie č.8/2024 OZ berie na vedomie	+ 21 432,43	+ 21 432,43

8.	31.12.2023	Rozpočtové opatrenie č.8/2023 – 12.12.2023 Uznesenie č.71/2023 OZ schvaľuje Rozpočtové opatrenie č.7/2023 -31.01.2024 Uznesenie č.9/2024 OZ berie na vedomie	- 2 027,65	- 4 680,28
		Celková zmena rozpočtu	+ 189 886,55	+ 187 233,92

Rozpočet obce k 31.12.2023

	Schválený rozpočet v €	Schválený rozpočet po poslednej zmene v €	Skutočnosť v € k 31.12.2023
Príjmy celkom	617 745,00	807 631,55	807 631,55
z toho :			
Bežné príjmy	617 745,00	668 292,02	668 292,02
Kapitálové príjmy	0,00	21 998,86	21 998,86
Finančné príjmy	0,00	117 340,67	117 340,67
Výdavky celkom	617 745,00	804 978,92	791 319,58
z toho :			
Bežné výdavky	598 495,00	616 490,83	609 231,49
Kapitálové výdavky	4 000,00	168 560,19	162 160,19
Finančné výdavky	15 250,00	19 927,90	19 927,90

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2023 v € na dve desatinné miesta

Schválený rozpočet na rok 2023	Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
617 745,00	807 631,55	807 631,55	100,00

Z rozpočtovaných celkových príjmov 807 631,55 € bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume **807 631,55 €**, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2023	Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
617 745,00	668 292,02	668 292,02	100,00

Z rozpočtovaných bežných príjmov 668 292,02 € bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume **668 292,02 €**, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

a) daňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2023	Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
401 846,00	412 728,99	412 728,99	100,00

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 358 286,85 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2023 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume **358 286,85 €** čo predstavuje plnenie na 100,00 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 45 099,24 € bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume **45 099,24 €**, čo je 100,00 % plnenie. Príjem za daň z pozemkov bol v sume 11 570,86 €, dane zo stavieb boli v sume 32 578,67 € a dane z bytov boli v sume 949,71 €. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 45 099,24 €, za nedoplatky z minulých rokov 0,00 €. K 31.12.2023 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností vo výške 78,86 € (rok 2022 – 39,43 €; rok 2023 – 39,43 €).

Daň za psa

Z rozpočtovaných 612,50 € bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume **612,50 €**, čo je 100,00 % plnenie. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 612,50 €, za nedoplatky z minulých rokov 0,00 €. K 31.12.2023 obec eviduje pohľadávky na dani za psa vo výške 10,00 € (rok 2022 – 5,00 €; rok 2023 – 5,00 €).

Daň z ubytovania

Z rozpočtovaných 8 245,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume **8 245,00 €**, čo je 100,00 % plnenie. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 7 597,50 €, za nedoplatky z roku 2022 – 647,50 €. K 31.12.2023 obec eviduje pohľadávky na dani z ubytovania za mesiac 10,11,12/2023 vo výške 282,50 €.

Poplatok za rozvoj

Z rozpočtovaných 465,75 € bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume **465,75 €**, čo je 100,00 % plnenie. Za rozpočtový rok nebolo vydané žiadne rozhodnutie za miestny poplatok za rozvoj; za nedoplatky z roku 2022 bol príjem 465,75 €. K 31.12.2023 obec neeviduje pohľadávky za miestny poplatok za rozvoj.

Daň za dobývací priestor

Z rozpočtovaných 19,65 € bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume **19,65 €**, čo je 100,00 % plnenie.

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2023	Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
160 849,00	146 865,31	146 865,31	100,00

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 7 793,03 € bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume **7 793,03 €**, čo je 100,00 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z hrobových miest v sume 955,00 €, príjem za prenájom pozemkov vo výške 1 121,35 € a príjem z prenajatých budov, priestorov, objektov a náradia, fond údržby a opráv v sume 5 716,68 €.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Patria sem hlavne správne poplatky a platby za služby. Z rozpočtovaných 92 439,82 € bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume **92 439,82 €**, čo je 100,00 % plnenie. Je to hlavne príjem za vývoz odpadových vôd, príjem z prenajatých budov, príjem za prevádzkový poplatok v materskej škole a príjem za použitie športového areálu.

Poplatok za komunálny odpad:

Z rozpočtovaných 46 632,46 € bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume **46 632,46 €**, čo je 100,00 % plnenie. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 46 632,46 €, za nedoplatky z minulých rokov 0,00 €. K 31.12.2023 obec eviduje pohľadávky za komunálny odpad vo výške 439,96 € (rok 2022 – 115,00 €; rok 2023 – 324,96 €).

c) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2023	Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
6 000,00	9 117,89	9 117,89	100,00

Z rozpočtovaných 9 117,89 € bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume **9 117,89 €**, čo je 100,00 % plnenie. Príjmy predstavujú poplatky a platby za stravu v školskej jedálni.

d) iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2023	Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
10,00	4 025,70	4 025,70	100,00

Z rozpočtovaných 4 025,70 € bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume **4 025,70 €**, čo je 100,00 % plnenie. Sú to príjmy z vratiek a z dobropisov hlavne refundačné faktúry za bytovku, za plyn, príjem z vrátenia poisťky a zo zdravotnej poisťovne.

e) prijaté granty a transfery:

Schválený rozpočet na rok 2023	Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
49 040,00	95 554,13	95 554,13	100,00

Z rozpočtovaných transferov 95 554,13 € bol skutočný príjem vo výške **95 554,13 €**, čo predstavuje 100 % plnenie.

312 Obec prijala nasledovné bežné transfery v rámci verejnej správy:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v € na dve desatinné miesta	Účel
1.	ÚPSVaR Nové Mesto nad Váhom	2 476,60	Dotácia na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa pre MŠ - strava v ŠJ
2.	Ministerstvo vnútra SR	951,91	Voľby do NRSR
3.	Ministerstvo vnútra SR	340,00	Referendum
4.	Ministerstvo financií SR	18 324,21	Negatívne dôsledky inflácie
5.	Ministerstvo hospodárstva SR	11 427,94	Zvýšenie cien energií
6.	Regionálny úrad Trenčín	40 035,00	Činnosť školského úradu
7.	ÚPSVaR Nové Mesto nad Váhom	3 690,96	Projekt §54 – 100 % (ESF) mzdové náklady
8.	Environmentálny fond	2 495,04	Príspevok z poplatkov za uloženie odpadov
9.	TSK Trenčín	1 300,00	Dotácia na kultúrnu akciu
10.	Regionálny úrad Trenčín	7 657,00	Príspevok na výchovu a vzdelávanie pre materské školy - predškôlaci
11.	Ministerstvo vnútra SR	313,83	Hlásenie pobytu občanov
12.	Ministerstvo vnútra SR	105,24	Starostlivosť o životné prostredie
13.	Ministerstvo vnútra SR	24,40	Register adries

14.	Regionálny úrad Trenčín	141,00	Príspevok na dopravu pre deti MŠ
15.	Regionálny úrad Trenčín	3 271,00	Podpora pre deti z Ukrajiny v MŠ
		92 554,13	

Bežné transfery boli účelovo určené a boli použité v súlade s ich účelom.

Finančné prostriedky **na stravu z ÚPSVaR** boli použité do 31.12.2023 vo výške 1 314,60 €. V januári 2024 sa vyčerpalo 190,40 € na stravu za 12/2023. Nevyčerpané finančné prostriedky boli vrátené do ŠR vo výške 971,60 €.

Finančné prostriedky **na voľby do NRSR** boli použité vo výške 793,67 €. Nevyčerpané finančné prostriedky boli vrátené do ŠR vo výške 158,24 €.

Finančné prostriedky **na referendum** boli použité vo výške 219,97 €. Nevyčerpané finančné prostriedky boli vrátené do ŠR vo výške 120,03 €.

Finančné prostriedky **na dopravu pre deti MŠ** boli použité do 31.12.2023 vo výške 117,68 € a vrátené na základe vyúčtovania boli vo výške 18,00 €. V januári 2024 sa vyčerpalo 3,20 € na dopravu za 12/2023. Nevyčerpané finančné prostriedky boli vrátené do ŠR vo výške 2,12 €.

Bežné výdavky s výnimkou miezd, platov, služobných príjmov a ostatných osobných vyrovnaní a odmien vyplácaných na základe dohôd o prácach vykonávaných mimo pracovného pomeru, ktoré boli poskytnuté ako bežný transfer **po 31. júli** rozpočtového roka a ktoré nebolo možné použiť do konca príslušného rozpočtového roka, možno použiť **do 31. marca** nasledujúceho rozpočtového roka.

Finančné prostriedky **na predškolákov v materskej škole** boli použité do 31.12.2023 vo výške 4 232,84 €. Zostatok finančných prostriedkov bol vo výške 3 424,16 €, ktorý bol použitý do marca 2024 v plnej výške.

Finančné prostriedky **na podporu pre deti z Ukrajiny v materskej škole** boli použité do 31.12.2023 vo výške 1 138,91 €. Zostatok finančných prostriedkov bol vo výške 2 132,09 €, ktorý bol použitý do marca 2024 v plnej výške.

315 Obec prijala nasledovné bežné transfery od subjektov nezarađených vo verejnej správy:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v € na dve desatinné miesta	Účel
1.	Dobrovoľná požiarna ochrana SR Bratislava	3 000,00	Materiálno-technické vybavenie DHZO

Na základe zmluvy č.323 0356 (č.18/2023) zo dňa 02.05.2023 o poskytnutí dotácie z prostriedkov Dobrovoľnej požiarnej ochrany Slovenskej republiky bola prijatá dotácia pre Dobrovoľný hasičský zbor obce Trenčianske Bohuslavice dňa 10.05.2023 vo výške 3 000,00 €.

2. Kapitálové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2023	Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
0,00	21 998,86	21 998,86	100,00

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 21 998,86 € bol skutočný príjem vo výške **21 998,86 €**, čo predstavuje 100 % plnenie.

231 Obec prijala nasledovné kapitálové príjmy z predaja majetku:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v € na dve desatinné miesta	Účel
1.	VV AUTO, Trade s. r.o.	2 500,00	Príjem z predaja služobného auta C4
2.	Fyzická osoba	1 700,00	Príjem z predaja auta trambus- LIAZ
		4 200,00	

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 4 200,00 € bol skutočný príjem vo výške **4 200,00 €**, čo predstavuje 100 % plnenie.

Obecné zastupiteľstvo Trenčianske Bohuslavice schválilo uznesením č.14/2023 zo dňa 08.02.2023 odpredaj služobného auta Citroën C4. Na základe kúpnej zmluvy č.KZ2300008 (9/2023) uzatvorenej dňa 27.02.2023 obec prijala dňa 02.03.2023 finančné prostriedky vo výške 2 500,00 €. Odpredaj auta LIAZ bolo prerokované na obecnom zastupiteľstve dňa 17.10.2023. Na základe kúpno-predajnej zmluvy č.41/2023 uzatvorenej dňa 21.11.2023 obec prijala dňa 21.11.2023 finančné prostriedky vo výške 1 700,00 €.

322 Obec prijala nasledovné transfery v rámci verejnej správy:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v € na dve desatinné miesta	Účel
1.	Ministerstvo financií SR	6 400,00	PPD športová hala
2.	Ministerstvo dopravy a výstavby SR	11 398,86	Wifi pre teba
		17 798,86	

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 17 798,86 € bol skutočný príjem vo výške **17 798,86 €**, čo predstavuje 100 % plnenie.

Na základe zmluvy č.2023/529 (2/2024) o poskytnutí dotácie, uzatvorenej dňa 20.12.2023, nám boli poskytnuté dňa 29.12.2023 finančné prostriedky vo výške 6 400,00 € na vypracovanie projektovej dokumentácie na rekonštrukciu športovej haly s použitím do 31.12.2025.

Na základe zmluvy č.Z311071Y064 (56/2019) o poskytnutí nenávratného finančného príspevku, uzatvorenej dňa 20.11.2019, nám boli poskytnuté dňa 06.09.2023 finančné prostriedky vo výške 11 398,86 € na projekt Wifi pre obec Trenčianske Bohuslavice.

3. Príjmové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2023	Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
0,00	117 340,67	117 340,67	100,00

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 117 340,67 € bol skutočný príjem vo výške **117 340,67 €**, čo predstavuje 100 % plnenie.

453 Prostriedky z predchádzajúceho roka 2022

P.č.	Poskytovateľ	Suma v € na dve desatinné miesta	Účel
1.	ÚPSVaR Nové Mesto nad Váhom	1 084,20	Dotácia na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa pre MŠ - strava v ŠJ
2.	Regionálny úrad Trenčín	1 776,39	Príspevok na výchovu a vzdelávanie pre materské školy - predškolačky
3.	Regionálny úrad Trenčín	20,36	Príspevok na dopravu pre deti MŠ
4.	Ministerstvo vnútra SR	665,57	Referendum
5.	Fyzické osoby	207,20	Fond údržby a opráv
6.	Fyzické osoby	3 730,25	Poplatok za rozvoj
7.	Fyzické osoby	325,26	Zostatok stravy na potravinovom účte
		7 809,23	

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 7 809,23 € bol skutočný príjem vo výške **7 809,23 €**, čo predstavuje 100 % plnenie.

454 Prevod prostriedkov z peňažných fondov

P.č.		Suma v € na dve desatinné miesta	Účel
1.		77 444,16	Čerpanie z rezervného fondu

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 77 444,16 € € bol skutočný príjem vo výške **77 444,16 €**, čo predstavuje 100 % plnenie.

Uznesením obecného zastupiteľstva č.28/2023 zo dňa 07.06.2023 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 7 800,00 € na pozemkové úpravy v lokalite Kamienka a 53 200,00 € na pumtrackovú dráhu.

Uznesením obecného zastupiteľstva č.70/2023 zo dňa 12.12.2023 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 16 444,16 € na vyrovnanie kontokorentu na bežnom účte.

456 Iné príjmové finančné operácie

P.č.	Poskytovateľ	Suma v € na dve desatinné miesta	Účel
1.	Fyzická osoba	100,00	Finančná zábezpeka - bytovka
2.	Fyzická osoba	3 637,60	Finančná zábezpeka – byt vo viacúčelovej budove

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 3 737,60 € € bol skutočný príjem vo výške **3 737,60 €**, čo predstavuje 100 % plnenie.

513 Bankové úvery

P.č.	Poskytovateľ	Suma v € na dve desatinné miesta	Účel
1.	Slovenská sporiteľňa a.s.	13 375,93	Kontokorentný úver na kapitálové výdavky

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 13 375,93 € € bol skutočný príjem vo výške **13 375,93 €**, čo predstavuje 100 % plnenie.

Kontokorentný úver na kapitálové výdavky bol schválený obecným zastupiteľstvom uznesením č.47/2023 zo dňa 12.07.2023 a uzatvorenou zmluvou o úvere č.774/CC/23 (28/2023) zo dňa 26.07.2023.

514 Ostatné úvery

P.č.	Poskytovateľ	Suma v € na dve desatinné miesta	Účel
1.	Toyota Financial Services Slovakia s.r.o.	14 973,75	Služobný automobil TOYOTA

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 14 973,75 € € bol skutočný príjem vo výške **14 973,75 €**, čo predstavuje 100 % plnenie.

Kúpa nového služobného vozidla formou splátkového úveru bola schválená uznesením obecného zastupiteľstva č. 14/2023 zo dňa 08.02.2023 a uzatvorenou úverovou zmluvou č.00522/2834 (12/2023) zo dňa 02.03.2023 s Toyotou Financial Services Slovakia s.r.o..

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2023 v € na dve desatinné miesta

Schválený rozpočet na rok 2023	Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
617 745,00	804 978,92	791 319,58	98,30

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 804 978,92 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume **791 319,58 €**, čo predstavuje 98,30 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2023	Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
598 495,00	616 490,83	609 231,49	98,82

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 616 490,83 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume **609 231,49 €**, čo predstavuje 98,82 % čerpanie.

Funkčná klasifikácia	Rozpočet po zmene	Skutočnosť	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
01.1.1 Výkonné a zákonodarné orgány	183 555,07	183 555,07	100,00 %
01.1.2 Finančné a rozpočtové záležitosti	1 297,43	1 297,43	100,00 %
01.6.0 Všeobecné verejné služby	1 957,48	1 957,48	100,00 %
01.7.0 Transakcie verejného dlhu	4 365,60	4 365,60	100,00 %
03.2.0 Ochrana pred požiarmi	11 114,68	11 114,68	100,00 %
04.5.1 Cestná doprava	1 061,69	1 061,69	100,00 %
05.1.0 Nakladanie s odpadmi	25 497,96	25 497,96	100,00 %
05.2.0 Nakladanie s odpadovými vodami	53 566,34	53 566,34	100,00 %
05.6.0 Ochrana životného prostredia	105,24	105,24	100,00 %
06.2.0 Rozvoj obcí	62 421,49	62 421,49	100,00 %
06.4.0 Verejné osvetlenie	4 361,35	4 361,35	100,00 %
06.6.0 Bývanie a občianska vybavenosť	241,40	241,40	100,00 %
08.1.0 Rekreačné a športové služby	12 104,29	12 104,29	100,00 %
08.2.0 Kultúrne služby	15 325,71	15 325,71	100,00 %
08.3.0 Vysielacie a vydavateľské služby	297,60	297,60	100,00 %
08.4.0 Náboženské a iné spoločenské služby	2 468,31	2 468,31	100,00 %
09.1.1.1 Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou	153 478,93	147 917,36	96,38 %
09.5.0 Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne	2 193,80	2 193,80	100,00 %
09.6.0.1 Vedľajšie služby poskytované v rámci predprimárneho vzdelávania	40 258,10	38 560,33	95,78 %
09.8.0 Vzdelávanie inde neklasifikované	40 035,00	40 035,00	100,00 %
10.2.0 Staroba	783,36	783,36	100,00 %
Spolu	616 490,83	609 231,49	98,82 %

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

Z rozpočtovaných 207 544,95 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 vo výške **207 544,95 €**, čo je 100,00 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov obce, materskej školy a školskej jedálne.

b) 620 Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 78 073,38 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 vo výške **78 073,38 €**, čo je 100,00 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd všetkých pracovníkov za zamestnávateľa.

c) 630 Tovary a služby

Z rozpočtovaných 262 684,35 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 vo výške **257 128,10 €**, čo je 97,88 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky ako energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba a služby. Nevyčerpané prostriedky sú z príspevku pre predškolákov v materskej škole vo výške 3 424,16 € a z príspevku pre deti z Ukrajiny v materskej škole vo výške 2 132,09 €.

d) 630 Tovary a služby - školská jedáleň

Z rozpočtovaných 11 919,75 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 vo výške **10 221,98 €**, čo je 85,76 % čerpanie. Ide o nákup potravín v školskej jedálni. Nevyčerpané prostriedky sú z dotácie na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa pre materské školy na potraviny vo výške 1 162,00 € a zostatok z príjmu od rodičov na stravu na potravinovom účte vo výške 535,77 €.

e) 640 Bežné transfery

Z rozpočtovaných 51 902,80 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 vo výške **51 897,48 €**, čo predstavuje 99,99 % čerpanie. Ide o výdavky za členské príspevky, príspevky CVČ, príspevky na základe VZN o poskytnutí dotácií a finančných príspevkov z rozpočtu obce, výdavky na dopravné pre deti v materskej škole, nemocenské dávky a sociálne služby. Nevyčerpané prostriedky sú z príspevku na dopravu pre deti v materskej škole vo výške 5,32 €.

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

Z rozpočtovaných 4 365,60 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 vo výške **4 365,60 €**, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Schválený rozpočet na rok 2023	Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
4 000,00	168 560,19	162 160,19	96,20 %

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 168 560,19 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume **162 160,19 €**, čo predstavuje 96,20 % čerpanie.

Medzi čerpané položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) Obecný úrad – rekonštrukcia administratívnej kancelárie

Funkčná klasifikácia	Rozpočet po zmene	Skutočnosť	% plnenia
01.1.1 Výkonné a zákonodarné orgány	1 425,90	1 425,90	100,00 %

- **interiérové vybavenie vo výške 1 425,90 €** financované z vlastných zdrojov

Rekonštrukcia kancelárie v budove obecného úradu bolo schválené uznesením obecného zastupiteľstva č. 49/2023 zo dňa 12.07.2023.

Z rozpočtovaných 1 425,90 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 vo výške 1 425,90 €, čo predstavuje 100 % čerpanie.

b) Mulčovač

Funkčná klasifikácia	Rozpočet po zmene	Skutočnosť	% plnenia
01.1.1 Výkonné a zákonodarné orgány	2 383,55	2 383,55	100,00 %

- vo výške 2 383,55 € financovaný z vlastných zdrojov

V zmysle uznesenia č.64/2019 zo dňa 05.06.2019 obecné zastupiteľstvo schválilo poverenie starostke obce vykonať jednotlivé zmeny rozpočtu obce do 2 400,00 €.

Z rozpočtovaných 2 383,55 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 vo výške 2 383,55 €, čo predstavuje 100 % čerpanie.

c) Wifi pre teba

Funkčná klasifikácia	Rozpočet po zmene	Skutočnosť	% plnenia
01.1.1 Výkonné a zákonodarné orgány	12 002,40	12 002,40	100,00 %

- vo výške 11 398,86 € financované z Európskeho fondu regionálneho rozvoja
- vo výške 603,54 € financované z vlastných zdrojov

Bola uzatvorená zmluva č.Z311071Y064 (56/2019) dňa 20.11.2019 s Ministerstvom dopravy a výstavby SR o poskytnutí nenávratného finančného príspevku.

Spolufinancovanie 5%-tné Wifi pre teba bolo schválené uznesením obecného zastupiteľstva č.67/2019 zo dňa 05.06.2019.

Z rozpočtovaných 12 002,40 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 vo výške 12 002,40 €, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

d) Služobný automobil

Funkčná klasifikácia	Rozpočet po zmene	Skutočnosť	% plnenia
01.1.1 Výkonné a zákonodarné orgány	19 965,00	19 965,00	100,00 %

- vo výške 4 991,25 € financované z vlastných zdrojov
- vo výške 14 973,75 € financované z úverových zdrojov (splátkový úver)

Kúpa nového služobného vozidla formou splátkového úveru bola schválená uznesením obecného zastupiteľstva č. 14/2023 zo dňa 08.02.2023.

Uzatvorená bola kúpna zmluva č.O23032 (10/2023) dňa 27.02.2023 so spoločnosťou VV AUTO Trade s.r.o. na predaj automobilu TOYOTA vo výške 19 965,00 €. Dňa 28.02.2023 bola uhradená zálohovou faktúrou DFZ/005/2023 čiastka vo výške 4 991,25 €. Následne bola uzatvorená úverová zmluva č.00522/2834 (12/2023) dňa 02.03.2023 s Toyotou Financial Services Slovakia s.r.o., ktorá poskytla splátkový úver vo výške 14 973,75 €.

Z rozpočtovaných 19 965,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 vo výške 19 965,00 €, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

e) Kamerový systém

Funkčná klasifikácia	Rozpočet po zmene	Skutočnosť	% plnenia
01.1.1 Výkonné a zákonodarné orgány	4 872,00	4 872,00	100 %

- vypracovanie PPD vo výške 290,06 € financované z vlastných zdrojov
- vypracovanie PPD vo výške 4 581,94 € financované z kontokorentného úveru

Zámer rozšírenia kamerového systému v obci a vypracovanie projektovej dokumentácie schválila obecná rada dňa 16.03.2023.

Kontokorentný úver na kapitálové výdavky bol schválený obecným zastupiteľstvom uznesením č.47/2023 dňa 12.07.2023. Bola uzatvorená zmluva o úvere č.774/CC/23 (28/2023) dňa 26.07.2023. Z rozpočtovaných 4 872,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 vo výške 4 872,00 €, čo predstavuje 100 % čerpanie.

f) Obecný úrad – rekonštrukcia administratívnej kancelárie

Funkčná klasifikácia	Rozpočet po zmene	Skutočnosť	% plnenia
01.1.1 Výkonné a zákonodarné orgány	10 493,99	10 493,99	100 %

- vo výške **1 700,00 €** financované z príjmu z predaja majetku
- vo výške **8 793,99 €** financované z kontokorentného úveru

Rekonštrukcia obecného úradu bola schválená uznesením obecného zastupiteľstva č. 49/2023 zo dňa 12.07.2023.

Kontokorentný úver na kapitálové výdavky bol schválený obecným zastupiteľstvom uznesením č.47/2023 dňa 12.07.2023. Bola uzatvorená zmluva o úvere č.774/CC/23 (28/2023) dňa 26.07.2023.

Z rozpočtovaných 10 493,99 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 vo výške 10 493,99 €, čo predstavuje 100 % čerpanie.

g) Úžitkové nákladné auto

Funkčná klasifikácia	Rozpočet po zmene	Skutočnosť	% plnenia
06.2.0 Rozvoj obcí	8 322,00	8 322,00	100 %

- vo výške **3 293,26 €** financované z vlastných zdrojov
- vo výške **5 028,74 €** financované z rezervného fondu

Zákupenie úžitkového nákladného auta RENAULT MASTER schválilo obecné zastupiteľstvo uznesením č. 41/2022 zo dňa 06.04.2022. Uzatvorená bola kúpna zmluva č.38/2023 zo dňa 19.10.2023.

Použitie z rezervného fondu bolo schválené uznesením obecného zastupiteľstva č.70/2023 zo dňa 12.12.2023 na vyrovnanie kontokorentu na bežnom účte.

Z rozpočtovaných 8 322,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 vo výške 8 322,00 €, čo predstavuje 100 % čerpanie.

h) Jednoduché pozemkové úpravy

Funkčná klasifikácia	Rozpočet po zmene	Skutočnosť	% plnenia
06.2.0 Rozvoj obcí	10 400,00	10 400,00	100 %

- vo výške **2 600,00 €** financované z vlastných zdrojov
- vo výške **7 800,00 €** financované z rezervného fondu

Usporiadanie vlastníctva v lokalite Kamienka vykonaním pozemkových úprav so zjednodušenou dokumentáciou bolo schválené uznesením obecného zastupiteľstva č. 53/2020 zo dňa 02.09.2020.

Použitie z rezervného fondu bolo schválené uznesením obecného zastupiteľstva č.28/2023 zo dňa 07.06.2023.

Z rozpočtovaných 10 400,00 € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2023 vo výške 10 400,00 €, čo predstavuje 100 % čerpanie.

i) Odstavná plocha

Funkčná klasifikácia	Rozpočet po zmene	Skutočnosť	% plnenia
06.2.0 Rozvoj obcí	3 199,89	3 199,89	100 %

- vo výške **3 199,89 €** financované z vlastných zdrojov

Vybudovanie odstavnej plochy v obci na parcele C-KN 84/4 a 2209 bolo schválené uznesením obecného zastupiteľstva č. 60/2023 zo dňa 17.10.2023.

Z rozpočtovaných 3 199,89 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 vo výške 3 199,89 €, čo predstavuje 100 % čerpanie.

j) Pumtracková dráha

Funkčná klasifikácia	Rozpočet po zmene	Skutočnosť	% plnenia
08.1.0 Rekreačné a športové služby	75 781,74	75 781,74	100 %

- vo výške **17 784,04 €** financované z vlastných zdrojov
- vo výške **601,70 €** financované z príjmu z predaja majetku
- vo výške **53 200,00 €** financované z rezervného fondu
- vo výške **4 196,00 €** financované z príjmu z poplatku za rozvoj

Vybudovanie pumtrackovej dráhy bolo schválené uznesením obecného zastupiteľstva č.6/2022 zo dňa 27.01.2022.

Použitie z rezervného fondu bolo schválené uznesením obecného zastupiteľstva č.28/2023 zo dňa 07.06.2023.

Z rozpočtovaných 75 781,74 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 vo výške 75 781,74 €, čo predstavuje 100 % čerpanie.

k) Pódium v športovom areáli

Funkčná klasifikácia	Rozpočet po zmene	Skutočnosť	% plnenia
08.1.0 Rekreačné a športové služby	11 415,42	11 415,42	100 %

- vo výške **11 415,42 €** financované z rezervného fondu

Zámer vybudovať v športovom areáli pódium schválilo obecné zastupiteľstvo uznesením č. 35/2023 zo dňa 07.06.2023.

Použitie z rezervného fondu bolo schválené uznesením obecného zastupiteľstva č.70/2023 zo dňa 12.12.2023 na vyrovnanie kontokorentu na bežnom účte.

Z rozpočtovaných 11 415,42 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 vo výške 11 415,42 €, čo predstavuje 100 % čerpanie.

l) Rekonštrukcia športovej haly - PPD

Funkčná klasifikácia	Rozpočet po zmene	Skutočnosť	% plnenia
08.1.0 Rekreačné a športové služby	6 400,00	0,00	0,00 %

Zámer rekonštrukcie športovej haly a vypracovanie projektovej dokumentácie schválilo obecné zastupiteľstvo uznesením č. 27/2022 zo dňa 23.02.2022.

Bola podaná žiadosť o dotáciu na vypracovanie projektovej dokumentácie na rekonštrukciu športovej haly. Na základe zmluvy o poskytnutí dotácie č.2023/529 (2/2024), ktorá bola uzatvorená dňa 20.12.2023 nám boli dňa 29.12.2023 pridelené finančné prostriedky vo výške 6 400,00 € na vypracovanie projektovej dokumentácie na rekonštrukciu športovej haly s použitím do 31.12.2025.

Z rozpočtovaných 6 400,00 € nebolo žiadne čerpanie k 31.12.2023.

m) Kolumbárium

Funkčná klasifikácia	Rozpočet po zmene	Skutočnosť	% plnenia
08.4.0 Náboženské a iné spoločenské služby	1 898,30	1 898,30	100 %

- vo výške **1 898,30 €** financované z príjmu z predaja majetku

Vybudovanie 24 urnových schránok na dolnom cintoríne bolo schválené uznesením obecného zastupiteľstva č. 56/2021 zo dňa 28.09.2021.

Z rozpočtovaných 1 898,30 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 vo výške 1 898,30 €, čo predstavuje 100 % čerpanie.

3) Výdavkové finančné operácie :

Schválený rozpočet na rok 2023	Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
15 250,00	19 927,90	19 927,90	100,00

Z celkových rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 19 927,90 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume **19 927,90 €** čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

Z rozpočtovaných 15 249,19 € na splácanie istiny zo ŠFRB, číslo zmluvy 304/518/2009 o poskytnutí podpory vo forme úveru na stavbu nájomného bytového domu – 14 b.j., bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume **15 249,19 €**, čo predstavuje 100,00 %.

Z rozpočtovaných 2 771,11 € na splácanie istiny za služobný automobil TOYOTA, číslo úverovej zmluvy 00522/2834 (12/2023) zo dňa 02.03.2023, bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume **2 771,11 €**, čo predstavuje 100,00 %.

Z rozpočtovaných 1 907,60 € - vrátaná finančná zábezpeka (na základe dohody o ukončení zmluvy) nájomníkovi bytového domu vo výške 100,00 € a nájomníkovi bytu vo viacúčelovej budove vo výške 1 807,60 €, bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 vo výške **1 907,60 €**, čo predstavuje 100,00 %.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2023 v € na dve desatinné miesta

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2023 v €
Bežné príjmy spolu	668 292,02
z toho : bežné príjmy obce	668 292,02
bežné príjmy RO	0,00
Bežné výdavky spolu	609 231,49
z toho : bežné výdavky obce	609 231,49
bežné výdavky RO	0,00
Bežný rozpočet	59 060,53
Kapitálové príjmy spolu	21 998,86
z toho : kapitálové príjmy obce	21 998,86
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	162 160,19
z toho : kapitálové výdavky obce	162 160,19
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	- 140 161,33
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	- 81 100,80
Vylúčenie z prebytku – účelovo určené prostriedky	- 14 481,97
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	- 95 582,77
Príjmy z finančných operácií	117 340,67
Výdavky z finančných operácií	19 927,90
Rozdiel finančných operácií	97 412,77
Vylúčenie - finančná zábezpeka nájomníkov (príjem – výdaj)	- 1 830,00
Upravený rozdiel finančných operácií	95 582,77
PRÍJMY SPOLU	807 631,55
VÝDAVKY SPOLU	791 319,58
Hospodárenie obce	16 311,97
Vylúčenie z prebytku	- 16 311,97
Upravené hospodárenie obce	0,00

Schodok rozpočtu v sume - 95 582,77 € zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p., **upravený** o nevyčerpané prostriedky zo ŠR a podľa osobitných predpisov v sume 14 481,97 € bol v priebehu rozpočtového roka 2023 vysporiadaný:

- z rezervného fondu 77 444,16 €
- z návratných zdrojov financovania 14 973,75 €
- z kontokorentného úveru 13 375,93 €
- z príjmových finančných operácií 11 546,83 €

Schodok rozpočtu zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p. sa **upravuje – zvyšuje o:**

- a) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume **6 723,57 €**, a to na :
 - príspevok na výchovu a vzdelávanie pre materské školy v sume 3 424,16 €
 - príspevok na podporu pre deti z Ukrajiny v materskej škole v sume 2 132,09 €
 - príspevok na dopravné pre deti v materskej škole v sume 5,32 €
 - dotácia na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa pre materské školy v sume 1 162,00 €
- b) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **kapitálové výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume a to na :
 - vypracovanie projektovej dokumentácie na rekonštrukciu športovej haly v sume **6 400,00 €**
- c) nevyčerpané prostriedky **školského stravovania na stravné na potravinovom účte** v sume **535,77 €**
- d) finančné prostriedky **z fondu prevádzky, údržby a opráv** v sume **29,60 €** - boli v príjme na rozpočtovej položke zapojené dvakrát
- e) finančné prostriedky z dotačného účtu v sume **192,00 €**, ktoré sú s kódom zdroja 41 a ponížujú kontokorent
- f) finančné prostriedky z pokladne v sume **601,03 €**, ktoré ponížujú kontokorent

Zostatok finančných operácií v sume **95 582,77 €**, bol použitý v roku 2023 na:

- vysporiadanie schodku bežného a kapitálového rozpočtu v sume 95 582,77 €

Zostatok finančných operácií je v sume 0,00 V záverečnom účte obce za rok 2023 nie je možná tvorba rezervného fondu.

Názov účtu	Stav k 31.12.2023 v €
Dotačný účet	13 315,57
Potravinový účet	535,77
Sociálny fond	206,83
Finančná zábezpeka – nájomníci bytovky	15 666,39
Finančná zábezpeka – byt viacúčelová budova	1 830,00
Pokladňa	601,03
Spolu	32 155,59

Zostatok na bankových účtoch a v pokladni k 31.12.2023 bol vo výške 32 155,59 €.

Z tohto prebytku na bankových účtoch **sa vylučujú:**

- nevyčerpané účelové prostriedky z ÚPSVaR na stravu v ŠJ vo výške **1 162,00 €**
- nevyčerpané účelové prostriedky z príspevku na výchovu a vzdelávanie pre materské školy vo výške **3 424,16 €**
- nevyčerpané účelové prostriedky z príspevku na podporu pre deti z Ukrajiny v MŠ vo výške **2 132,09 €**
- nevyčerpané účelové prostriedky z príspevku na dopravné pre deti MŠ vo výške **5,32 €**

- nevyčerpané účelové prostriedky z dotácie na vypracovanie projektovej dokumentácie na rekonštrukciu športovej haly vo výške **6 400,00 €**
- finančné prostriedky z dotačného účtu, ktoré sú s KZ 41 vo výške **192,00 €** a ponížujú kontokorent
- nevyčerpané účelové prostriedky na potravinovom účte vo výške **535,77 €**
- nevyčerpané účelové prostriedky zo sociálneho fondu vo výške **206,83 €**
- finančné prostriedky z pokladne vo výške **601,03 €**, ktoré ponížujú kontokorent
- nevyčerpané účelové prostriedky nájomníkov bytovky – finančná zábezpeka vo výške **15 666,39 €**
- nevyčerpané účelové prostriedky nájomníka bytu vo viacúčelovej budove – finančná zábezpeka vo výške **1 830,00 €**

Prebytok rozpočtu obce k 31.12.2023 podľa stavu na bankových účtoch upravený o nevyčerpané účelové finančné prostriedky je 0,00 €. V záverečnom účte obce za rok 2023 nie je možná tvorba rezervného fondu.

5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov (rezervného fondu a sociálneho fondu) a iných fondov podľa osobitných predpisov v € na dve desatinné miesta. Informácia o výške výnosu z poplatku za rozvoj.

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 €
ZS k 1.1.2023	61 498,13
Prírastky - z prebytku hospodárenia rozpočtu obce za rok 2022 OZ uznesenie č. 26/2023 zo dňa 07.06.2023 schvaľuje tvorbu rezervného fondu	15 946,03
Úbytky - použitie rezervného fondu :	
Stavebné práce – pumtracková dráha	53 200,00
Pozemkové úpravy	7 800,00
Vyrovnanie kontokorentu	
Nová stavba – pódium v športovom areáli	11 415,42
Úžitkové auto – RENAULT	5 028,74
KZ k 31.12.2023	0,00

Úbytky - použitie z RF:

Uznesením obecného zastupiteľstva č.28/2023 zo dňa 07.06.2023 bolo schválené použitie financií z rezervného fondu vybudovanie **pumtrackovej dráhy** a **pozemkové úpravy** v lokalite Kamienka.

Uznesením obecného zastupiteľstva č.70/2023 zo dňa 12.12.2023 bolo schválené použitie financií z rezervného fondu na vyrovnanie kontokorentu na bežnom účte na kapitálové výdavky – **pódium v športovom areáli** a **úžitkové auto RENAULT**.

Sociálny fond

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

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2023	147,64
Prírastky - povinný prídél OcÚ, VPS, VZ 1,25 %	1 279,31
- povinný prídél MŠ 1,25 %	844,38
Prírastky celkom	2 123,69
Úbytky - strava OcÚ, VPS	734,50
- darčkové poukážky OcÚ, VPS, VZ	505,00
- darčkové poukážky MŠ	825,00
Úbytky celkom	2 064,50
KZ k 31.12.2023	206,83

Fond prevádzky, údržby a opráv

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

Fond prevádzky, údržby a opráv	Suma v €
ZS k 1.1.2023	177,60
Prírastky - z dohodnutého nájomného vo výške 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu Zmluva č.1/2022 o nájme bytu č.1 vo viacúčelovej budove súpisné číslo 198	29,60
Úbytky - použitie fondu : - revízie kotla vo viacúčelovej budove (DF/090/2023) - kontrola hasiacich prístrojov (DF/088/2023) - oprava osvetlenia vo viacúčelovej budove (DF/118/2023) - strihanie kríkov pri viacúčelovej budove DF/428/2023)	70,00 25,80 78,82 32,58
KZ k 31.12.2023	0,00

Poplatok za rozvoj

V zmysle Všeobecne záväzného nariadenia obce Trenčianske Bohuslavice č.6/2021, ktorým sa mení všeobecne záväzné nariadenie Obce Trenčianske Bohuslavice č.7/2019 o ustanovení miestneho poplatku za rozvoj uvádzame informácie o výške výnosu z poplatku za rozvoj a jeho použití.

Poplatok za rozvoj	Suma v €
ZS k 1.1.2023	3 730,25
Prírastky - príjem na základe rozhodnutí vyrubených obcou (doplatok z roku 2022)	465,75
Úbytky - použitie poplatku za rozvoj - vybudovanie pumtrackovej dráhy preúčtované faktúry ID č.448	4 196,00
KZ k 31.12.2023	0,00

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2023 v € na dve desatinné miesta

AKTÍVA	Názov	ZS k 1.1.2023 v €	KZ k 31.12.2023 v €
Majetok spolu		2 477 445,19	2 511 829,48
Neobežný majetok spolu		2 358 745,55	2 463 807,70
z toho :			
Dlhodobý nehmotný majetok		15 894,46	26 294,46
Dlhodobý hmotný majetok		1 979 493,09	2 074 155,24
Dlhodobý finančný majetok		363 358,00	363 358,00
Obežný majetok spolu		111 681,88	41 119,94
z toho :			
Zásoby		2 308,87	1 348,55
Zúčtovanie medzi subjektami VS		0,00	0,00
Dlhodobé pohľadávky		0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky		6 227,59	7 615,80
Finančné účty		103 145,42	32 155,59
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		0,00	0,00
Časové rozlíšenie		7 017,76	6 901,84
PASÍVA	Názov	ZS k 1.1.2023 v €	KZ k 31.12.2023 v €
Vlastné imanie a záväzky spolu		2 477 445,19	2 511 829,48
Vlastné imanie		2 000 065,83	2 002 970,73
z toho :			
Oceňovacie rozdiely		0,00	0,00
Fondy		0,00	0,00
Výsledok hospodárenia		2 000 065,83	2 002 970,73
Záväzky		324 449,99	351 382,79
z toho :			
Rezervy		740,00	780,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS		3 546,52	13 118,25
Dlhodobé záväzky		273 770,44	267 068,39
Krátkodobé záväzky		46 393,03	57 040,22
Bankové úvery a výpomoci		0,00	13 375,93
Časové rozlíšenie		152 929,37	157 475,96

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2023

Stav záväzkov k 31.12.2023

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2023 v €	Z toho v lehote splatnosti v €	Z toho po lehote splatnosti v €
Druh záväzku voči			
- banke kontokorent 231	13 375,93	13 375,93	---
- dodávateľom 321	6 520,22	6 520,22	---
- zamestnancom 331	15 059,64	15 059,64	---
- poisťovniam 336	9 835,57	9 835,57	---
- daňovému úradu 342	1 303,04	1 303,04	---
- štátnemu rozpočtu 357	13 118,25	13 118,25	---
- štátnym fondom 479	255 683,27	255 683,27	---
- ostatné záväzky 479	30 059,03	30 059,03	---
- ostatné záväzky 323, 326, 372, 379, 472	6 427,84	6 427,84	---
Záväzky spolu k 31.12.2023	351 382,79	351 382,79	

a) Obec uzatvorila v roku 2009 Zmluvu o poskytnutí podpory vo forme úveru, číslo zmluvy 304/518/2009. Je to nebankový dlhodobý úver zo ŠFRB na výstavbu nájomného bytu. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti 30 rokov odo dňa otvorenia účtu v banke. Splátky úveru a splátky úrokov sú mesačné. Výška poskytnutého nebankového úveru zo ŠFRB je 464 403,63 €.

Poskytovateľ úveru	Účel	Zabezpečenie úveru	Výška prijatého nebankového úveru
Štátny fond rozvoja bývania	Výstavba nájomného bytového domu	Záložné právo	464 403,63 €

Zostatok dlhodobého záväzku voči ŠFRB k 31.12.2023	Ročná splátka istiny za rok 2023	Ročná splátka úrokov za rok 2023	Splatnosť úveru
255 569,68 €	15 249,19 €	2 675,33 €	rok 2039

197 886,96 €	príjem úveru r.2009
266 516,67 €	príjem úveru r.2010
- 8 828,04 €	splátka istiny r.2009
- 13 367,43 €	splátka istiny r.2010
- 13 503,52 €	splátka istiny r.2011
- 13 606,04 €	splátka istiny r.2012
- 13 791,88 €	splátka istiny r.2013
- 13 919,18 €	splátka istiny r.2014
387 387,54 €	
- 71 737,19 €	splátka istiny r.2015 - 2019
315 650,35 €	
- 14 792,69 €	splátka istiny r.2020
300 857,66 €	

- 14 943,11 €	splátka istiny r.2021
285 914,25 €	
- 15 095,38 €	splátka istiny r.2022
270 818,87 €	
- 15 249,19 €	splátka istiny r.2023
255 569,68 €	

b) Obec uzatvorila dňa 27.02.2023 so spoločnosťou VV AUTO Trade s.r.o. kúpnu zmluvu č.O23032 (10/2023) na predaj automobilu značky TOYOTA Yaris vo výške 19 965,00 €. Zálohovou faktúrou DFZ/005/2023 bola uhradená čiastka vo výške 4 991,25 €. Dňa 02.03.2023 bola uzatvorená úverovú zmluvu č.00522/2834 (12/2023). Výška poskytnutého splátkového úveru od spoločnosti Toyota Financial Services Slovakia s.r.o. je vo výške 14 973,75 €.

Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do 28.02.2027. Splátky úveru a splátky úrokov sú mesačné.

Poskytovateľ úveru	Účel	Výška prijatého splátkového úveru
Toyota Financial Services Slovakia s.r.o.	Služobný automobil TOYOTA Yaris	14 973,75 €

Zostatok dlhodobého záväzku k 31.12.2023	Ročná splátka istiny za rok 2023	Ročná splátka úrokov za rok 2023	Splatnosť úveru
12 202,64 €	2 771,11 €	834,69 €	rok 2027

14 973,75 €	splátkový úver
- 2 771,11 €	splátka istiny r.2023
12 202,64 €	

Dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania:

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

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

Výška dlhu obce podľa § 17 ods. 7 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p. za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie.

a) Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. a):

Text	Suma v €
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2022:	
- skutočné bežné príjmy obce	613 020,39
- skutočné bežné príjmy RO	0,00
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2022	613 020,39
Celková suma dlhu obce k 31.12.2023:	
- zostatok istiny z bankových úverov – kontokorentný úver	13 375,93
- zostatok istiny zo splátkového úveru	12 202,64
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty	255 683,27
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2023	281 261,84
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	255 683,27
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	255 683,27
Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2023	25 578,57

Zostatok istiny k 31.12.2023	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2022	§ 17 ods.6 písm. a)
25 578,57	613 020,39	4,17 % < 60%

Zákonná podmienka podľa § 17 ods.6 písm. a) zákona č.583/2004 Z.z. za rok 2023 **bola splnená.**

b) Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. b) :

Text	Suma v €
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2022:	
- skutočné bežné príjmy obce	613 020,39
- skutočné bežné príjmy RO	0,00
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2022	613 020,39
Bežné príjmy obce a RO znížené o :	
- dotácie zo ŠR na prenesený výkon štátnej správy	9 598,27
- dotácie zo ŠR okrem preneseného výkonu štátnej správy	50 836,09
- dotácia z rozpočtu VÚC	1 000,00
- účelovo určené peňažné dary, príspevky	3 000,00
- dotácia z MV SR	524,80
- dotácie z Enviromentálneho fondu	1 192,84
- príjem za stravu v školskej jedálni	6 970,93
Spolu bežné príjmy obce a RO znížené k 31.12.2022	96 702,28
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2022*	539 897,46
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2023 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821007	18 020,30
- 651002	705,58
- 651004	3 510,02
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2023**	22 235,90

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2023**	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2022*	§ 17 ods.6 písm. b)
22 235,90	539 897,46	4,12 % < 25 %

Zákonná podmienka podľa § 17 ods.6 písm. b) zákona č.583/2004 Z.z. za rok 2023 **bola splnená.**

8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Obec nemá žiadnu príspevkovú organizáciu.

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

Žiadateľ dotácie - bežné výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov na rok 2023	Suma použitých finančných prostriedkov v roku 2023	Rozdiel	Dátum poskytnutia príspevku
Jednota dôchodcov na Slovensku	600,00 €	600,00 €	0,00 €	20.02.2023
ZO JDS Trenčianske Bohuslavice				21.08.2023

Obec Trenčianske Bohuslavice v roku 2023 poskytla dotácie v súlade s VZN č.10/2019 o poskytovaní dotácií a finančných príspevkov z rozpočtu obce:

- Základná organizácia JDS Trenčianske Bohuslavice - na základe žiadosti zo dňa 10.10.2022 bola schválená dotácia na OZ uznesením č.91/2022 zo dňa 07.12.2022 (schválený rozpočet na rok 2023). Poskytnutá bola na základe Zmluvy č.7/2023 a č.35/2023 o poskytnutí dotácie z rozpočtu obce Trenčianske Bohuslavice v roku 2023. Zúčtovanie poskytnutej dotácie z rozpočtu obce bolo predložené dňa 11.12.2023.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec nemá žiadnu podnikateľskú činnosť.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- štátnemu rozpočtu
- iným subjektom
- 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

Obec nemá zriadenú žiadnu rozpočtovú ani príspevkovú organizáciu. Obec nemá založenú žiadnu obchodnú spoločnosť.

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie príspevkov a dotácií - bežné výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v roku 2023	Suma použitých finančných prostriedkov v roku 2023	Zostatok k 31.12.2023
ÚPSVaR Nové Mesto nad Váhom	Podpora na výchovu k stravovacím návykom dieťaťa pre MŠ – strava v ŠJ	2 476,60 €	1 314,60 €	1 162,00 €
Ministerstvo vnútra SR	Voľby do NRSR	951,91 €	951,91 €	0,00 €
Ministerstvo vnútra SR	Referendum	340,00 €	340,00 €	0,00 €
Ministerstvo financií SR	Inflácia	18 324,21 €	18 324,21 €	0,00 €
Ministerstvo hospodárstva SR	Zvýšenie cien energií	11 427,94 €	11 427,94 €	0,00 €
Regionálny úrad Trenčín	Činnosť školského úradu	40 035,00 €	40 035,00 €	0,00 €
ÚPSVaR Nové Mesto nad Váhom	Projekt § 54 – 100 % (ESF) mzdové náklady	3 690,96 €	3 690,96 €	0,00 €
Regionálny úrad Trenčín	Príspevok na výchovu a vzdelávanie pre MŠ – predškolační	7 657,00 €	4 232,84 €	3 424,16 €
Regionálny úrad Trenčín	Príspevok na dopravu pre deti MŠ	141,00 €	135,68 €	5,32 €
Regionálny úrad Trenčín	Príspevok pre deti MŠ z Ukrajiny	3 271,00 €	1 138,91 €	2 132,09 €
Ministerstvo vnútra SR	Hlásenie pobytu občanov	313,83 €	313,83 €	0,00 €
Ministerstvo vnútra SR	Životné prostredie	105,24 €	105,24 €	0,00 €
Ministerstvo vnútra SR	Register adries	24,40 €	24,40 €	0,00 €
	Účelové určenie dotácie - kapitálové výdavky			
Ministerstvo financií SR	Rekonštrukcia ŠH - PPD	6 400,00 €	0,00 €	6 400,00 €
Ministerstvo dopravy a výstavby SR	Wifi pre Teba	11 398,86 €	11 398,86 €	0,00 €

c) Finančné usporiadanie voči iným subjektom:

Poskytovateľ	Účelové určenie dotácie - bežné výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v roku 2023	Suma použitých finančných prostriedkov v roku 2023	Zostatok k 31.12.2023
Dobrovoľná požiarna ochrana SR Bratislava	Materiálno-technické vybavenie DHZO	3 000,00 €	3 000,00 €	0,00 €

Poskytovateľ	Účelové určenie dotácie	Výška prijatého splátkového úveru	Výška zaplatenej istiny do roku 2023	Zostatok k 31.12.2023
Toyota Financial Services Slovakia s.r.o.	Služobný automobil TOYOTA Yaris	14 973,75 €	2 771,11 €	12 202,64 €

Poskytovateľ	Účelové určenie dotácie	Výška prijatého kontokorentného úveru	Zostatok záväzku k 31.12.2023
Slovenská sporiteľňa a.s.	Kontokorentný úver na kapitálové výdavky	13 375,93 €	13 375,93 €

Obec Trenčianske Bohuslavice neposkytla žiadny príspevok iným subjektom.

d) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Poskytovateľ	Účelové určenie dotácie	Výška prijatého nebankového úveru	Výška zaplatenej istiny do roku 2023	Zostatok dlhodobého záväzku voči ŠFRB k 31.12.2023
Štátny fond rozvoja bývania	Nájomný bytový dom	464 403,63 €	208 833,95 €	255 569,68 €

Poskytovateľ	Účelové určenie príspevok - bežné výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v roku 2023	Suma použitých finančných prostriedkov v roku 2023	Zostatok k 31.12.2023
Environmentálny fond	Poplatok za uloženie odpadu	2 495,04 €	2 495,04 €	0,00 €

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obci Trenčianske Bohuslavice neboli poskytnuté žiadne finančné prostriedky z inej obce.

Obec	Účelové určenie príspevok - bežné výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v roku 2023	Suma použitých finančných prostriedkov v roku 2023	Zostatok k 31.12.2023
Mesto Nové Mesto nad Váhom	Záujmové vzdelávanie detí v CVČ	657,80 €	657,80 €	0,00 €
Kongregácia školských sestier de Notre Dame	Záujmové vzdelávanie detí v CVČ	286,00 €	286,00 €	0,00 €

f) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

Poskytovateľ	Účelové určenie dotácie - bežné výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v roku 2023	Suma použitých finančných prostriedkov v roku 2023	Zostatok k 31.12.2023
TSK Trenčín	Kultúrna akcia Deň obce	1 300,00 €	1 300,00 €	0,00 €

Obec Trenčianske Bohuslavice neposkytla VÚC žiadne finančné prostriedky.

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

Novela zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov umožnila rozhodnúť obecnému zastupiteľstvu obce do 2000 obyvateľov o neuplatňovaní programovej štruktúry v rozpočte obce (§ 4 ods. 5 – ustanovenie nadobudlo účinnosť dňom vyhlásenia, t.j. 14.12.2013).

Obecné zastupiteľstvo v Trenčianskych Bohuslaviciach uznesením č.53/2017 zo dňa 13.12.2017 rozhodlo, že nebude uplatňovať programovú štruktúru v rozpočte obce na rok 2023.

Vypracovala: Darina Kosová

**Predkladá: Darina Jurigová
starostka obce**

V Trenčianskych Bohuslaviciach, dňa 26.06.2024