

Závěrečný účet Obce Poriadie za rok 2023

Predkladá : Mgr. Martin Pražienka

Spracoval: Anna Pražienková

V Poriadí dňa 07.03.2024

Návrh záverečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 25.03.2024
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli obce dňa 25.03.2024
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 25.03.2024

Závěrečný účet schválený Obecným zastupiteľstvom v Poriadí dňa 18.4.2024, uznesením č. 15/2024.

Schválený záverečný účet:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa: 19.04.2024.
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli obce: 19.04.2024.
- zverejnený na webovom sídle obce dňa: 19.04.2024.

Závěrečný účet obce 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 peňažných fondov.
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2023
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2023
8. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
9. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti
10. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) štátnym fondom
 - d) rozpočtom iných obcí
 - e) rozpočtom VÚC
11. Hodnotenie plnenia programov obce

Závěrečný účet obce 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 ods. 7 zákona č.583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet obce na rok 2023 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako vyrovnaný a kapitálový rozpočet ako vyrovnaný.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2023.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 08.12.2022 uznesením č.85/2022

Rozpočet bol zmenený trikrát:

- prvá zmena schválená dňa 22.06.2023 uznesením č. 39/2023
- druhá zmena schválená dňa 13.09.2023 uznesením č. 51/2023
- tretia zmena schválená dňa 12.12.2023 uznesením č. 66/2023

Rozpočet obce k 31.12.2023

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov/čerpanie výdavkov k 31.12.2023	% plnenia príjmov/ % čerpania výdavkov
Príjmy celkom	645 630,00 €	654 930,00 €	668 458,92 €	102,07
z toho :				
Bežné príjmy	376 130,00 €	432 430,00 €	455 873,76 €	105,42
Kapitálové príjmy	184 500,00 €	197 500,00 €	197 810,38 €	100,16
Finančné príjmy	85 000,00 €	25 000,00 €	14 774,78 €	59,10
Výdavky celkom	645 630,00 €	581 130,00 €	513 951,52 €	
z toho :				
Bežné výdavky	376 130,00 €	432 430,00 €	371 710,48 €	85,96
Kapitálové výdavky	169 500,00 €	48 700,00 €	42 241,04 €	86,74
Finančné výdavky	100 000,00 €	100 000,00 €	100 000,00 €	100,00
Rozpočtové hospodárenie obce	0	+ 73 800,00 €	154 507,40 €	

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2023

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
645 630,00 €	654 930,00 €	668 458,92 €	102,07 %

Z rozpočtovaných celkových príjmov 654 930,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 668 458,92 EUR, čo predstavuje 102,07 % plnenie.

A. Príjmy obce

1. Bežné príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
376 130,00 €	432 430,00 €	455 873,76 €	105,42 %

Z rozpočtovaných bežných príjmov 432 430,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 455 873,76 EUR, čo predstavuje 105,42 % plnenie.

a) daňové príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
325 000,00 €	325 000,00 €	328 311,83 €	101,02

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 265000,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2023 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 268403,35 EUR, čo predstavuje plnenie na 101,28 %.

V roku 2023 výška výnosu dane z príjmov bola zvýšená o 3,80 % čo predstavuje sumu 9832,44 EUR.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 40 000,00. EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 40 182,56 EUR, čo predstavuje plnenie na 100,46 %. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 14 906,09 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 25 187,03 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 89,44 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 33 474,83 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 6 707,73 EUR. K 31.12.2023 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 5 775,02 EUR.

Daň za psa 586,80 €

Daň za užívanie verejného priestranstva 72,00 €

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 19 067,12 €

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
34 800,00 €	59 300,00 €	60 226,74 €	101,56

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 59 300,00 € EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 60 226,74 EUR, čo je 101,56 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov v sume 241,38 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 3639,16 EUR.

Príjem z podnikateľskej činnosti bol rozpočtovaný v sume 43 000,00 € skutočné plnenie vo výške 43 936,47 €.

Príjem od rodičov za stravné v ŠJ MŠ v sume 6 058,89.

Príjem od rodičov za školné v sume 1935,00 €.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky: 1607,20 €

Iné poplatky a platby – 2808,64 €.

c) iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
--------------------	---------------------------------------	--------------------------	---

2 000,00 €	2 000,00 €	3 189,39 €	159,47
------------	------------	------------	--------

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 2000,00 EUR, bol skutočný príjem vo výške 3 189,39 EUR, čo predstavuje 159,47 plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z dobropisov a z vratiek.

d) prijaté bežné granty a transfery:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
8 830,00 €	46 130,00 €	64 145,80 €	139,05

Z rozpočtovaných bežných grantov a transferov 46 130,00 EUR bol skutočný príjem vo výške 64 145,80 EUR, čo predstavuje 139,05% plnenie.

Prijaté bežné granty a transfery:

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel	Poznámka
Ministerstvo dopravy SR	1032,87 €	Stavebné konanie	
Enviromentálny fond	1324,22 €	Separovaný zber	
Reg. úrad šk. správy Trenčín	5060,00 €	Predškolská výchova	
DPO Bratislava	3000,00 €	Požiarňa ochrana	
Okresný úrad ŽP Trenčín	75,36€	Ochrana ŽP	
Ministerstvo vnútra SR	224,73 €	Hlásenie pobytu občanov	
Ministerstvo vnútra SR	26,00 €	Register adries	
Ministerstvo financií SR	6215,57 €	Dopad inflácie I. kolo	
Ministerstvo financií SR	6906,19 €	Dopad inflácie II. kolo	
PPA	9144,90 €	Jastrabinská cyklotrasa	
PPA	10373,07€	Cyklocesta Sekule	
PPA	9805,68 €	Smart Altán	
ÚPSVaR Nové Mesto	1730,40 €	Strava pre predškolákov	
OU Myjava	8016,00	BT pre odídencov	
Ministerstvo vnútra SR	870,81	Voľby NRSR 2023	
Ministerstvo vnútra SR	340,00	Referendum 2023	

Popis najvýznamnejších prijatých bežných grantov a transferov:

- Bežný transfer Dopad inflácie I. kolo.
- Bežný transfer Dopad inflácie II. kolo.
- Bežný transfer projekt Smart Altán + cyklistická infraštruktúra.
- Bežný tranfer projekt Cyklocesta Sekule.
- Bežný transfer projekt Rozvoj siete Jastrabinská cyklotrasa.

Prijaté granty a transfery boli účelovo učené na bežné výdavky a boli použité v súlade s ich účelom.

2. Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
184500,00 €	197500,00 €	197810,38 €	100,16

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 197500,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 197810,38 EUR, čo predstavuje 100,16% plnenie.

Prijaté kapitálové granty a transfery:

Z rozpočtovaných 197000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 197810,38 EUR, čo predstavuje 100,41 % plnenie.

Prijaté kapitálové granty a transfery:

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel	Poznámka
PPA	51883,36 €	Projekt Cyklocesta Sekule KT	
PPA	127611,21 €	Projekt Jastrabinská cyklotrasa	
PPA	18315,81 €	Projekt Smart Altán + cykl. infraštruktúra	

Popis najvýznamnejších prijatých kapitálových grantov a transferov:

- Projekt Jastrabinská cyklotrasa 127611,21 € kapitálový transfer
- Projekt Cyklocesta Sekule 51883,36 €
- Projekt Smart Altán + cyklistická infraštruktúra 18315,81 €

Prijaté granty a transfery boli účelovo učené na kapitálové výdavky a boli použité v súlade s ich účelom.

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie finančných príjmov	% plnenia fin. príjmov k rozpočtu po zmenách
0	2000,00	1680,77	bežný transfer zostatok prostriedkov z roku 2022
0	13000,00 €	13090,47 €	Podnikateľská činnosť Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov
0	0	3,54 €	ŠJ MŠ Zostatok z predchádzajúcich rokov
85000,00	10000,00	0	Prevod prostriedkov z RF

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 25000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 14774,78 EUR, čo predstavuje 59,10% plnenie.

V roku 2023 boli použité:

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 1680,77 EUR, z toho 674,57Eur Referendum , 1006,20 Eur strava pre predškolákov
- nevyčerpané prostriedky zo školského stravovania v sume 3,54 EUR
- nevyčerpané prostriedky z podnikateľskej činnosti v sume 13090,47 EUR

v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2023

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
645630,00 €	581130,00 €	513591,52 €	88,44

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 581130,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 513591,52 EUR, čo predstavuje 88,44 % čerpanie.

1. Bežné výdavky:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
376 130,00 €	432 430,00 €	371 710,48 €	85,96

Z rozpočtových bežných výdavkov 432430,00 Eur bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 371710,48 Eur, čo predstavuje 85,96 % čerpanie.

V tom:

čerpanie rozpočtu bežných výdavkov obce v EUR

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
Bežné výdavky celkom:	376130,00	432430,00	371710,48	85,96
01.1.1 Verejná správa	84500,00	84500,00	73297,60	86,74
01.1.1./610 mzdy	42000,00	42000,00	38031,78	90,55
01.1.1./620 poistné	14700,00	14700,00	13917,31	94,68
01.1.1./630 Tovary a služby	25000,00	25000,00	20041,55	80,17
01.1.1./640 bežné transfery	2800,00	2800,00	1306,96	46,68
01.1.1 Register obyvateľov- úhrada zo ŠR	260,00	260,00	224,73	86,43
01.1.1./600 Register adres úhrada zo ŠR	0	0	26,00	0
01.6.0. Voľby – úhrada zo ŠR	1800,00	1800,00	1885,38	104,74
01.1.1./600	1800,00	1800,00	1885,38	104,74
01.1.2. Finančné a rozpočtové záležitosti	28400,00	28400,00	25319,82	89,15
01.1.2./610 mzdy	18000,00	18000,00	15442,29	85,79
01.1.2./620 poistné	6400,00	6400,00	5313,59	83,02
01.1.2./630 tovary a služby	4000,00	4000,00	2967,17	74,18
Splácanie úrokov	0	0	1596,77	/
03.2.0 Ochrana pred požiarmi	7800,00	7800,00	4982,90	63,88
03.2.0./630 tovary a služby	7500,00	7500,00	4482,90	59,77

03.2.0./640 bežné transfery	300,00	300,00	500,00	0
Bežné výdavky zo ŠR: BV zo ŠR vratky	3000,00	3000,00	3000,00 353,00	100,00
04.1.2. Všeobecná pracovná oblasť	3550,00	3550,00	0	0
04.1.2./610 mzdy	2000,00	2000,00	0	0
04.1.2./620 poistné	1050,00	1050,00	0	0
04.1.2./630 tovary a služby	500,00	500,00	0	0
04.2.2. Lesníctvo – podnikateľská činnosť	21100,00	37350,00	33020,22	88,41
04.2.2./610 mzdy	4500,00	11600,00	10823,02	93,30
04.2.2./620 poistné	1580,00	3830,00	3782,63	98,76
04.2.2./630/tovary a služby	15020,00	21920,00	21714,57	99,06
04.4.3. Výstavba	2350,00	2350,00	3820,87	162,59
04.4.3./640 bežné transfery	1400,00	1400,00	2788,00	199,14
04.4.3./630 tovary a služby zo ŠR	950,00	950,00	1032,87	108,72
04.5.1. Cestná doprava	13400,00	22490,00	13699,46	60,91
04.5.1./620 poistné	0	0	1592,71	0
04.5.1./630 tovary a služby	13400,00	13400,00	1154,88	8,62
04.5.1./600 1AM1, 1AM2	0	9090,00	10951,87	120,48
05.1.0. Nakladanie s odpadmi	22950,00	22950,00	21700,34	94,55
05.1.0./630 tovary a služby	22200,00	22200,00	20376,12	91,78
05.1.0 dotácia zo štátneho fondu	750,00	750,00	1324,22	176,56
05.6.0 Verejná zeleň	3000,00	3000,00	1202,10	40,07
05.6.0./630 tovary a služby	3000,00	3000,00	1202,10	40,07
05.4.0.Výdavky ŽP zo ŠR	70,00	70,00	75,36	107,66
06.2.0. Rozvoj obcí	29245,00	33745,00	31377,85	92,99
06.2.0./610 mzdy	13000,00	13000,00	13952,47	107,33
06.2.0./620 poistné	3900,00	3900,00	5493,40	140,86
06.2.0./630 tovary a služby	12345,00	12345,00	4531,98	36,71
06.2.0./630 tovary 1AM1	0	4500,00	7400,00	164,44
06.4.0. Verejnú osvetlenie	15500,00	20360,00	11823,33	98,84
06.4.0./630 tovary a služby	15500,00	15500,00	1428,42	9,21
06.4.0./630 tovary a služby	0	0	3296,20	0

111 zo ŠR				
06.4.0./630 tovary a služby	0	3900,00	6136,09	157,34
1AM1	0	960,00	962,62	100,27
1AM2				
07.4.0. Zdravotníctvo	2000,00	2000,00	0	0
07.4.0./630 tovary a služby	2000,00	2000,00	0	0
08.1.0. Rekreačné a športové služby	4500,00	4500,00	1822,89	40,51
08.1.0./630 tovary a služby	4200,00	4200,00	1322,89	31,50
08.1.0./640 transfery	300,00	300,00	500,00	166,67
08.2.0. Kultúrne služby	31540,00	39490,00	26733,65	67,70
08.2.0./610 mzdy	9000,00	9000,00	7852,76	87,25
08.2.0./620 poistné	3140,00	3140,00	2310,49	73,58
08.2.0./630 tovary a služby	18600,00	18600,00	7381,76	39,68
08.2.0./640 bežné transfery	800,00	800,00	1000,00	125,00
08.2.0./630 zo ŠR	0	6000,00	6215,57	103,59
08.2.0./630 tovary a služby	0	900,00	881,17	97,91
1AM1	0	1050,00	1091,90	103,99
1AM2				
08.2.0. Kultúrne služby PČ	3900,00	5650,00	4402,96	77,93
08.2.0./630 tovary a služby PČ	3900,00	5650,00	4402,96	77,93
08.3.0. Vysielacie a vyd. služby MR	1100,00	1100,00	992,28	90,21
08.3.0./630 tovary a služby	1100,00	1100,00	992,28	90,21
08.4.0. Nábož. a iné spol. služby	2800,00	4700,00	2775,94	59,06
08.4.0./630 tovary a služby	2800,00	2800,00	875,94	31,28
08.4.0./630 tovary a služby		1900,00	1900,00	100,00
1AM1				
09.1.1. Predprimárne vzdelávanie	71945,00	72945,00	75847,15	103,98
09.1.1./610 mzdy	41000,00	41000,00	43520,81	106,15
09.1.1./620 poistné	13945,00	13945,00	14136,57	101,37
09.1.1./630 tovary a služby	13700,00	13700,00	7477,42	54,58
09.1.1./640 bežné transfery	0	0	107,36	0
09.1.1./630 tovary a služby zo ŠR predškolační	2000,00	2000,00	5060,00	0
09.1.1./630 tovary a služby zo ŠR projekt inflácia	0	0	3609,99	0

09.1.1./630 tovary a služby úhrada od rodičov	1300,00	2300,00	1935,00	84,13
09.5.0. Vzdelávanie CVČ	500,00	500,00	312,00	62,40
09.5.0./640 bežný transfer	500,00	500,00	312,00	62,40
09.6.0. Vedľajšie služby v školstve ŠJ	15000,00	15000,00	16266,77	108,45
09.6.0./610 mzdy	10500,00	10500,00	10598,83	100,94
09.6.0./620 poisťné	3700,00	3700,00	4790,20	129,46
09.6.0./630 tovary a služby	800,00	800,00	877,74	109,72
09.6.0.Školská jedáleň-stravovanie	5000,00	5000,00	5955,18	119,10
Potraviny hradené zo ŠR	1020,00	1020,00	1092,00	107,06
Potraviny hradené zo ŠR vratky z r. 2022	0	0	1006,20	0
10.2.0. Soc. zab. staroba	2900,00	2900,00	4585,50	158,12
10.2.0./630 tovary a služby NP	100,00	100,00	1450,00	0
10.2.0./640 bežný transfer	2800,00	2800,00	3135,50	111,98
10.3.0.Soc. zab. Pozostalí	0	0	166,00	0
10.3.0./640 bežný transfer	0	0	166,00	0
10.7.0. Sociálne zabezpečenie	0	9000,00	7296,00	81,07
10.7.0./640 bežný transfer Ukrajina	0	9000,00	7296,00	81,07

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

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

Z rozpočtovaných výdavkov 147165,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 140321,96 EUR, čo je 95,35 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, materskej školy a školskej jedálne.

b) Poisťné a príspevok do poisťovní:

Z rozpočtovaných výdavkov 49639,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 51371,85 EUR, čo je 103,49 % čerpanie.

c) Tovary a služby:

Z rozpočtovaných výdavkov 218226,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 161727,42 EUR, čo je 74,11 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 17400,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 16692,46 EUR, čo predstavuje 95,93 % čerpanie. Ide o bežný transfer obci na úhradu nákladov na prenesený výkon SÓU, členské príspevky do združení, transfer centru voľného času, transfery spoločenským

organizáciám v obci, transfery jednotlivcom – doplatok za stravu pre dôchodcov, príspevok na pohreb, transfer ubytovateľovi na utečencov.

e) **Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými výpomocami:** skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 1596,77 EUR.

2. Kapitálové výdavky:

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
01.110/714000	0	21200,00 €	21169,00 €	99,85
04.510/716000	3475,00 €	3475,00 €	900,00 €	25,90
04.510/717000	160000,00 €	0	0	0
06.200/711000	6025,00 €	6025,00 €	2342,04 €	38,87
08.200/716000	0	18000,00 €	17830,00 €	99,06

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 48700,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 42241,04 EUR, čo predstavuje 86,74 % čerpanie.

Rozbor významných položiek kapitálového rozpočtu:

a) Verejná správa

- nákup osobného motorového vozidla Dacia Duster 21169,00 €

b) Cestná doprava

- projektová dokumentácia na chodník na Sovinci 900,00 €

c/ Rozvoj obce

- výkup pozemkov 2342,04 €

d/ Kultúrne služby

- Projektová dokumentácia 17830,00 €

3. Výdavkové finančné operácie:

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie finanč. výdavkov	% čerpania fin.výdavkov k rozpočtu po zmenách
01.120/821000	100000,00 €	100000,00 €	100000,00 €	100,00

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 100000,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 100000,00 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

Výdavkové finančné operácie v sume 100000,00 EUR boli použité na splácanie istiny z prijatého bankového úveru- krátkodobého v roku 2022.

4. Prebytok rozpočtového hospodárenia za rok 2023

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2023 v EUR
Bežné príjmy spolu	455 873,76
z toho : bežné príjmy obce	455 873,76
Bežné výdavky spolu	371 710,48

z toho : bežné výdavky obce	371 710,48
Bežný rozpočet	+ 84 163,28
Kapitálové príjmy spolu	197 810,38
z toho : kapitálové príjmy obce	197 810,38
Kapitálové výdavky spolu	42 241,04
z toho : kapitálové výdavky obce	42 241,04
Kapitálový rozpočet	+155 569 34
Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	239 732,62
Vylúčenie z prebytku HČ	1 465,65
Vylúčenie z prebytku PČ (doplňkový zdroj financovania HČ, zdroj financovania PČ)	19603,76
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	218 663,21
Príjmové finančné operácie	14 774,78
Výdavkové finančné operácie	100000,00
Rozdiel finančných operácií	-85 225,22
PRÍJMY SPOLU	668 458,92
VÝDAVKY SPOLU	513 951,52
Rozpočtové hospodárenie obce	154 507,40
Vylúčenie z prebytku HČ	1 465,65
Vylúčenie z prebytku PČ (doplňkový zdroj financovania HČ, zdroj financovania PČ)	19 603,76
Upravené rozpočtové hospodárenie obce	133 437,99

Prebytok rozpočtu v sume 239732,62 EUR zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, **upravený** o nevyčerpané prostriedky zo ŠR a podľa osobitných predpisov v sume 21069,41 EUR **navrhujeme použiť na:**

- tvorbu rezervného fondu 133 437,99 EUR
- na vysporiadanie zostatku finančných operácií 85 225,22 EUR

V zmysle ustanovenia § 16 odsek 6 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona, z tohto **prebytku vylučujú :**

- a) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 1358,40 EUR, a to na :
 - dotácia pre utečencov v sume 720,00 EUR
 - stravné pre 5 ročné deti v sume 638,40 EUR
- b) nevyčerpané prostriedky **školského stravovania na stravné a réžiu** podľa ustanovenia §140-141 zákona č.245/2008 Z.z. o výchove a vzdelávaní (školský zákon) a o zmene a doplnení niektorých zákonov v sume 107,25 EUR,
- c) nevyčerpané prostriedky **z podnikateľskej činnosti ako doplnkový zdroj financovania hlavnej činnosti** podľa zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume 19603,76 EUR.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2023 vo výške 133 437,99 €.

5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov podľa osobitných predpisov.

Rezervný fond

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

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2023	75933,50 €
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	31 820,87 €
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	0
- z finančných operácií	0
Úbytky - použitie rezervného fondu : - uznesenie č. zo dňa obstaranie	0
KZ k 31.12.2023	107754,37 €

Sociálny fond

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

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2023	1028,80 €
Prírastky - povinný prídel – 1,2 %	1242,08 €
Úbytky - závodné stravovanie	0
- regeneráciu PS, dopravu	750,00 €
- dopravné	0
- ostatné úbytky	0
KZ k 31.12.2023	1520,88 €

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2023

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2023 v EUR	KZ k 31.12.2023 v EUR
Majetok spolu	1671057,74	1794337,39
Neobežný majetok spolu	1530791,02	1518611,49
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0
Dlhodobý hmotný majetok	1264175,75	1251996,22
Dlhodobý finančný majetok	266615,27	266615,27
Obežný majetok spolu	139277,20	274550,18
z toho :		
Zásoby	5263,78	4751,64
Zúčtovanie medzi subjektami VS		

Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	10411,37	5993,79
Finančné účty	123602,05	263804,75
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	989,52	1175,72

PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2023 v EUR	KZ k 31.12.2023 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	1671057,74 €	1794337,39 €
Vlastné imanie	1226731,12 €	1292898,14 €
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	1226731,12 €	1292898,14 €
Záväzky	136299,03 €	30189,92 €
z toho :		
Rezervy	950,00 €	970,00 €
Zúčtovanie medzi subjektami VS	1680,77 €	1358,40 €
Dlhodobé záväzky	1549,98 €	1040,37 €
Krátkodobé záväzky	19789,41 €	26311,54 €
Bankové úvery a výpomoci	112838,48 €	0
Časové rozlíšenie	308027,59 €	471249,33 €

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 EUR	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- dodávateľom	9257,79 €	9257,79 €	
- zamestnancom	8844,30 €	8844,30 €	
- poisťovňiam	5641,31 €	5641,31 €	
- daňovému úradu	2282,55 €	2282,55 €	
- ostatné záväzky	285,59 €	285,59 €	
Záväzky spolu k 31.12.2023	26311,54 €	26311,54 €	

Stav úverov a návratných finančných výpomocí (NFV) k 31.12.2023

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru/NFV	Ročná splátka istiny za rok 2023	Ročná splátka úrokov za rok 2023	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2023	Rok splatnosti
0	0	0	0	0	0	0

V roku 2020 obec prijala návratnú finančnú výpomoc z MF SR zo štátnych finančných aktív na výkon samosprávnych funkcií z dôvodu kompenzácie výpadku dane z príjmov FO v roku 2020 v dôsledku pandémie ochorenia COVID-19 vo výške 12632,00 €, ktorá bola poskytnutá bezúročne. Návratná finančná výpomoc bola odpustená v roku 2023 na základe Uznesenia vlády č. 459 zo dňa 13. septembra 2023 a bola zúčtovaná do výnosov v plnej výške.

V roku 2022 obec prijala krátkodobý bankový úver na predfinancovanie projektu „Rozvoj siete cyklistických ciest pod Veľkou Javorinou“ kód projektu 304021X206 stavby Jastrabinská cyklotrasa vetva C a D v sume 100000,00 €, ktorý v roku 2023 uhradila v plnej výške z prijatého kapitálového transferu na tento projekt.

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.

a) Výpočet dlhu obce podľa § 17 ods.6 písm. a) zákona č.583/2004 Z.z.:

Text	Suma v EUR
Bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2022:	384910,37 €
- bežné príjmy obce	384910,37 €
Úhrn bežných príjmov obce a RO k 31.12.2022* (Zdroj FIN 1-12 BP, 1.časť obec + RO)	384910,37 €
Celková suma dlhu obce podľa § 17/7 k 31.12.2023:	0,00
- zostatok istiny z emitovaných dlhopisov (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj ED , stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.1, r.45)	0,00
- zostatok istiny zo zmeniek (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj Z , stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.3, r.45)	0,00
- zostatok istiny z bankových úverov, pôžičiek (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj BU , stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.5, r.45)	0,00
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj IDU , stĺ.4 ; FIN 4-04, stĺ.7, r.45)	0,00
- zostatok istiny z dodávateľských úverov (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj DU , stĺ.4 ; FIN 4-04, stĺ.9, r.45)	0,00
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj SFRB , stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.11, r.45)	0,00
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj ENVF , stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.13, r.45)	0,00
- zostatok istiny z finančnej výpomoci a pôžičiek od subjektov VS (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj NFV , stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.15, r.45)	0,00
- zostatok istiny z finančnej výpomoci a pôžičiek od subjektov mimo VS (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj OST , stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.19, r.45)	0,00
- zostatok istiny zo záväzkov po zmene veriteľa (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj ZMV , stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.21, r.45)	0,00
- zostatok istiny z pôžičky z Audiovizuálneho fondu (zdroj : FIN 6-04, r.6)	0,00
- zostatok istiny z pôžičky z Fondu na podporu umenia (zdroj : FIN 6-04, r.7)	0,00
- zostatok istiny z úverov na predfinancovanie projektov EÚ (zdroj : FIN 6-04, r.8)	0,00
- zostatok istiny z	0,00
Celková suma dlhu obce podľa § 17/7 k 31.12.2023	0,0000
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky podľa § 17/8:	
- z úverov zo ŠFRB (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj SFRB , stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.11, r.45)	0,00
- z úveru z Environmentálneho fondu (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj ENVF , stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.13, r.45)	0,00
- z pôžičky z Audiovizuálneho fondu (zdroj : FIN 6-04, r.6)	0,00
- z pôžičky z Fondu na podporu umenia (zdroj : FIN 6-04, r.7)	0,00

- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ (zdroj : FIN 6-04, r.8)	0,00
- z úverov	0,00
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	0,00
Upravená celková suma dlhu obce podľa § 17/8 k 31.12.2023**	0,00

Upravená celková suma dlhu obce podľa § 17/8 k 31.12.2023**	Úhrn bežných príjmov obce a RO k 31.12.2022*	Dlh obce § 17 ods.6 písm. a)
0	384910,37	0

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

b) Výpočet dlhovej služby obce podľa § 17 ods.6 písm. b) zákona č.583/2004 Z.z.:

Text	Suma v EUR
Bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2022:	384910,37 €
- bežné príjmy obce	384910,37 €
Úhrn bežných príjmov obce a RO k 31.12.2022* (Zdroj FIN 1-12 BP, 1.časť obec + RO)	384910,37 €
Bežné príjmy obce a RO znížené/upravené o bežné granty a transfery a príjmy podľa osobitných predpisov:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	5856,05 €
- dotácie zo ŠR	10686,34 €
- dotácie z MF SR	,00
- príjmy z náhradnej výsadby drevín	0,00
- účelovo určené peňažné dary	0,00
- dotácie zo zahraničia	0,00
- dotácie z Eurofondov	0,00
- príjmy podľa osobitných predpisov	3000,00
-	0,00
Spolu bežné príjmy obce a RO účelovo určené, o ktoré sa znižujú bežné príjmy k 31.12.2022 (Zdroj FIN 1-12 BP, 1.časť obec + RO)	19542,39 €
Úhrn upravených bežných príjmov obce a RO k 31.12.2022*	365367,98 €
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2023 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia: (Zdroj FIN 1-12 obec: 1. časť úroky 65x ; 2. časť istina 82x)	
- 821004 splátka istiny z krátkodobého bankového úveru	100000,00
- 821005 splátka istiny z dlhodobého bankového úveru	0,00
- 821007 splátka istiny z dlhodobého úveru ŠFRB (ostatné subjekty verejnej správy)	0,00
- 821009 splátka istiny z dlhodobého dodávateľského úveru	0,00
-	0,00
- 651002 splátka úrokov z bankového úveru	1596,77
- 651003 splátka úrokov z úveru ŠFRB (ostatné subjekty verejnej správy)	0,00
- 651004 splátka úrokov z dodávateľských úverov (ostatní veritelia)	0,00
-	0,00
Celková suma ročných splátok istiny a úrokov za rok 2023	101596,77
- suma jednorazového predčasného splatenia - istina	100000,00
- suma jednorazového predčasného splatenia - úroky	1596,77
Upravená celková suma ročných splátok istiny a úrokov o jednorazové predčasné splátky istiny a úrokov za rok 2023**	0,00

Upravená celková suma ročných splátok istiny a úrokov za rok 2023**	Úhrn upravených bežných príjmov obce a RO k 31.12.2022*	Dlhová služba § 17 ods.6 písm. b)
0	365367,98 €	0

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

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

Obec v roku 2023 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 3/2022 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Príjemca dotácie a účelové určenie dotácie - bežné výdavky na verejno-prospešné účely	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
ZO Slovenského zväzu záhradkárov Poriadie	500,00 €	500,00 €	0
JDS Poriadie	500,00 €	500,00 €	0
ZO DHZ Poriadie	500,00 €	500,00 €	0
OŠK Poriadie	500,00 €	500,00 €	0

K 31.12.2023 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 3/2022 o dotáciách.

9. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec podniká na základe živnostenského oprávnenia č. ObU-NM-OZM-2012/00541-2 živnostenského registra 303-1761 zo dňa 25.01.2012. Predmetom podnikania je:

- Kúpa tovaru na účely predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/ alebo iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/.
- V roku 2019 bolo vydané rozšírenie živnostenského oprávnenia č.OU-NM-OZP-2019/0052101-2, číslo živnostenského registra 303-1761 zo dňa 03.04.2019. Predmetom je: poskytovanie služieb v lesníctve a poľovníctve.

V roku 2023 dosiahla v podnikateľskej činnosti:

Celkové výnosy	43 670,10 EUR
Celkové náklady	36 761,97 EUR
Hospodársky výsledok - zisk	6 908,13 EUR

Výnosy a náklady na túto činnosť sa rozpočtujú. Všetky výdavky a príjmy sú zahrnuté v bežných príjmoch a výdavkoch s kódom zdroja 71. Podnikateľská činnosť je ako vedľajšia činnosť a jej výnosy a náklady sú v samostatnej kolónke vo výkaze ziskov a strát.

10. Finančné usporiadanie vzťahov voči

a) zriadeným a založeným právnickým osobám

- b) štátnemu rozpočtu
- c) štátnym fondom
- d) rozpočtom iných obcí
- e/ rozpočtom VÚC

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

b) [Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:](#)

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školsťvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
Ministerstvo vnútra SR	Hlásenie pobytu REGOP – bežné výdavky	224,73 €	224,73 €	0
Okresný úrad Trenčín	Životné prostredie – bežné výdavky	75,36 €	75,36 €	0
Ministerstvo vnútra SR	Register obyvateľov – bežné výdavky	26,00 €	26,00 €	0
Ministerstvo vnútra SR	Referendum 2023 – bežné výdavky	1014,57 €	784,89 €	229,68 €
Ministerstvo vnútra	Voľby NR SR 2023 – bežné výdavky	870,81 €	729,90 €	140,91 €
Ministerstvo dopravy SR	Stavebný poriadok – bežné výdavky	1032,87 €	1032,87 €	0
Enviromentálny fond	Separovaný zber - bežné výdavky	1324,22 €	1324,22 €	0
Reg. úrad šk. správy Trenčín	Predškolská výchova – bežné výdavky	5060,00 €	5060,00 €	0
DPO Bratislava	Dobrovoľná požiarna ochrana – bežné výdavky	3000,00 €	2647,00 €	353,00 €
Ministerstvo financií SR	Dopad inflácie na obce	6215,57 €	6215,57 €	0
Ministerstvo financií SR	Dopad Inflácie na obce II. kolo	6906,19 €	6906,19 €	0
PPA	Rozvoj siete cykl. ciest Jastrabinská cyklotrasa C a D	9144,90 €	9144,90 €	0
PPA	Cyklocesta Sekule	10373,07 €	10373,07 €	0
PPA	Smart Altán	9805,68 €	9805,68 €	0
ÚPSVaR Nové Mesto	Strava pre 5 ročné deti	1730,40 €	1092,00 €	638,40 €
OU Myjava	Preplatenie ubytovania za utečencov z Ukrajiny	8016,00 €	7296,00 €	720,00 €

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

Obec neuzatvorila v roku 2023 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

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

	Suma poskytnutých	Suma skutočne	Rozdiel
--	-------------------	---------------	---------

Obec	finančných prostriedkov - 2 -	použitých finančných prostriedkov - 3 -	(stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Mesto Myjava MFS	500,00 €	500,00 €	0
CVČ Myjava	312,00 €	312,00 €	0

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

Obec neuzatvorila v roku 2023 žiadnu zmluvu s VÚC

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra a stanovisko k Záverečnému účtu za rok 2023.

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora za rok 2023.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie **bez výhrad.**