

# OBEC DVORNÍKY



## **Závěrečný účet obce Dvorníky a rozpočtové hospodárenie za rok 2023 (návrh)**

Predkladá : Maroš Nemeček

Spracoval: Ing. Eva Kmeťová

V Dvorníkoch, dňa 25.4.2024

Návrh záverečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 25.4.2024
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli dňa 25.4.2024
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 25.4.2024
- lehota na predloženie pripomienok k návrhu (vrátane): 10.5.2024

# Závěrečný účet obce za rok 2023

## OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2023
2. Rozbor plnění příjmů za rok 2023
3. Rozbor čerpání výdávků za rok 2023
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2023
5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12. 2023
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12. 2023
8. Údaje o hospodárení příspěvkových organizací
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
  - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
  - b) štátnemu rozpočtu
  - c) štátnym fondom
  - d) rozpočtom iných obcí
  - e) rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov obce
13. Návrh uznesenia pre OZ

# Závěrečný účet obce za rok 2023

## 1. Rozpočet obce na rok 2023

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce v roku 2023 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. Rozpočet obce na rok 2023 bol zostavený ako prebytkový. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový. Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2023.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 14.12.2022, uznesením č. 19/6/2022 a v roku 2023 bol štyridsaťjeden krát upravovaný. Zmeny rozpočtu podľa čísla rozpočtového opatrenia, dátumu schválenia - obecným zastupiteľstvom a starostom obce, sú nasledovné:

číslo	583/2004	schválil	deň úpravy	prerokované dňa	výrok OZ	č. uznesenia
1/2023	§14 ods.1	starosta	31.1.2023	6.3.2023	berie na vedomie	9/1/2023 b.1
2/2023	§14 ods.2c) d)	OZ	26.2.2023	6.3.2023	schvaľuje	9/1/2023 b.2
3/2023	§14 ods.1	starosta	27.2.2023	6.3.2023	berie na vedomie	9/1/2023 b.1
4/2023	§14 ods.2 c) a)	OZ	7.3.2023	6.3.2023	schvaľuje	9/1/2023 d.3
5/2023	§14 ods.2c)	OZ	8.3.2023	6.3.2023	schvaľuje	9/1/2023 b.2
6/2023	§14 ods.2c)	OZ	9.3.2023	6.3.2023	schvaľuje	9/1/2023 b.2
7/2023	§14 ods.1	starosta	20.3.2023	6.6.2023	berie na vedomie	27/2/2023 b.1
8/2023	§14 ods.1	starosta	21.3.2023	6.6.2023	berie na vedomie	27/2/2023 b.2
9/2023	§14 ods.2 a)	starosta	30.3.2023	6.6.2023	berie na vedomie	27/2/2023 b.3
10/2023	§14 ods.2 a)c)	OZ	7.6.2023	6.6.2023	schvaľuje	27/2/2023 b.4
11/2023	§14 ods.2 a)c)	OZ	8.6.2023	6.6.2023	schvaľuje	27/2/2023 b.5
12/2023	§14 ods.2 a)	starosta	29.5.2023	14.8.2023	berie na vedomie	43/4/2023 b.2
13/2023	§14 ods.1	starosta	9.6.2023	14.8.2023	berie na vedomie	43/4/2023 b.1
14/2023	§14 ods.1	starosta	20.6.2023	14.8.2023	berie na vedomie	43/4/2023 b.1
15/2023	§14 ods.1	starosta	21.6.2023	14.8.2023	berie na vedomie	43/4/2023 b.1
16/2023	§14 ods.2 a)	starosta	29.6.2023	14.8.2023	berie na vedomie	43/4/2023 b.2
17/2023	§14 ods.2 a)	OZ	15.8.2023	14.8.2023	schvaľuje	43/4/2023 b.3
18/2023	§14 ods.2c)	OZ	16.8.2023	14.8.2023	schvaľuje	43/4/2023 b.4
19/2023	§14 ods.2c)	OZ	17.8.2023	14.8.2023	schvaľuje	43/4/2023 b.5
20/2023	§14 ods.2c)	OZ	18.8.2023	14.8.2023	schvaľuje	43/4/2023 b.5
21/2023	§14 ods.2 a)	starosta	21.8.2023	30.10.2023	berie na vedomie	56/5/2023 b.2
22/2023	§14 ods.1	starosta	22.8.2023	30.10.2023	berie na vedomie	56/5/2023 b.1
23/2023	§14 ods.1	starosta	25.9.2023	30.10.2023	berie na vedomie	56/5/2023 b.1
24/2023	§14 ods.1	starosta	26.9.2023	30.10.2023	berie na vedomie	56/5/2023 b.1
25/2023	§14 ods.2 a)	starosta	27.9.2023	30.10.2023	berie na vedomie	56/5/2023 b.2
26/2023	§14 ods.2c) d)	OZ	31.10.2023	30.10.2023	schvaľuje	56/5/2023 b.4
27/2023	§14 ods.2 a)	OZ	31.10.2023	30.10.2023	schvaľuje	56/5/2023 b.3
28/2023	§14 ods.2c)	OZ	31.10.2023	30.10.2023	schvaľuje	56/5/2023 b.5
29/2023	§14 ods.1	starosta	2.11.2023	13.11.2023	berie na vedomie	70/6/2023 b.1
30/2023	§14 ods.2 c)	OZ	13.11.2023	13.11.2023	schvaľuje	70/6/2023 b.2
31/2023	§14 ods.2a)	OZ	14.11.2023	13.11.2023	schvaľuje	70/6/2023 b.3
32/2023	§14 ods.1	starosta	30.11.2023	15.12.2023	berie na vedomie	79/7/2023 b.1
33/2023	§14 ods.2 a)	starosta	1.12.2023	15.12.2023	berie na vedomie	79/7/2023 b.2
34/2023	§14 ods.2c) d)	OZ	18.12.2023	15.12.2023	schvaľuje	79/7/2023 b.5
35/2023	§14 ods.2c)	OZ	19.12.2023	15.12.2023	schvaľuje	79/7/2023 b.4
36/2023	§14 ods.2 a)	OZ	20.12.2023	15.12.2023	schvaľuje	79/7/2023 b.3
37/2023	§14 ods.1	starosta	21.12.2023	13.3.2024	berie na vedomie	3/1/2024 b.1
38/2023	§14 ods.1	starosta	22.12.2023	13.3.2024	berie na vedomie	3/1/2024 b.1
39/2023	§14 ods.1	starosta	23.12.2023	13.3.2024	berie na vedomie	3/1/2024 b.1
40/2023	§14 ods.2 a)	starosta	27.12.2023	13.3.2024	berie na vedomie	3/1/2024 b.2
41/2023	§14 ods.1	starosta	29.12.2023	13.3.2024	berie na vedomie	3/1/2024 b.1

## Rozpočet obce k 31.12.2023

	Schválený rozpočet	Rozpočet po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	Plnenie v %
<b>Príjmy celkom</b>	<b>2 315 501</b>	<b>2 357 545,89</b>	<b>2 327 846,07</b>	<b>100,53</b>
z toho :				
Bežné príjmy	1 649 092	1 976 844,94	1 972 801,96	119,63
Kapitálové príjmy	334 409	203 877,30	204 177,30	61,06
Finančné príjmové FO	332 000	176 823,65	150 866,81	45,44
Z toho príjmy RO s právnou subjektivitou- ZŠ s MŠ	67 500	64 630,15	62 573,94	92,70
<b>Výdavky celkom</b>	<b>2 305 501</b>	<b>2 323 250,89</b>	<b>2 113 631,42</b>	<b>91,68</b>
z toho :				
Bežné výdavky	1 645 583	1 872 302,37	1 701 580,91	103,40
Kapitálové výdavky	644 406	435 439,52	396 542,44	61,54
Finančné výdavky	15 509	15 509	15 508,07	99,99
Z toho výdavky RO s právnou subjektivitou- ZŠ s MŠ	883 114	1 100 097,37	1 074 611,41	121,69
<b>Rozpočtové hospodárenie obce</b>	<b>10 000</b>	<b>34 295</b>	<b>214 214,65</b>	

## 2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2023

### Rozpočet príjmov obce ( bez ZŠ s MŠ):

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet na po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia ( na schválený rozpočet)
2 248 001	2 292 915,74	2 265 272,13	100,77

### 2.1 Bežné príjmy obce

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet na po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia ( na schválený rozpočet)
1 581 592	1 912 214,79	1 910 228,02	120,78

#### a) daňové príjmy

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet na po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia ( na schválený rozpočet)
934 905	997 167,26	992 497,98	106,16

#### Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej rozpočtovanej finančnej čiastky v sume 806 000 EUR z výnosu dane z príjmov a v priebehu roka upravenej na čiastku 866 000 EUR boli k 31.12.2023 poukázané finančné prostriedky v sume 856 292,08 EUR, čo predstavuje plnenie na 106,24 % na schválený rozpočet.

**Daň z majetku- daň z nehnuteľností, daň za JZ, daň za psa, daň za užívanie verejného priestranstva, daň z ubytovania, poplatok za KO, poplatok za rozvoj.**

Z rozpočtovaných príjmov po poslednej úprave v sume 131 167,26 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 136 205,90 EUR, čo predstavuje plnenie 103,84 % plnenie. Príjem z dane z pozemkov bol v sume 38 506,11 EUR, príjem dane zo stavieb bol v sume 15 283,24 EUR, príjmy dane z bytov boli v sume 293,56 EUR, príjem za daň za psa bol v sume 1 774,50 EUR, daň z ubytovania v sume 104,28 EUR, daň za užívanie verejného priestranstva v sume

629,70 EUR, príjem za daň za jadrové zariadenie bol v sume 15 322,02 EUR. Suma poplatku za KO v roku 2023 predstavovala čiastku 62 030,23 EUR. Celková pohľadávka za poplatok za KO k 31.12.2023 je vo výške 13 590,84 EUR.

### Poplatok za rozvoj

Z rozpočtovaných po úprave 2 262,26 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 2 262,26 EUR, čo predstavuje plnenie na 100 %. K 31.12.2023 obec neevduje pohľadávky za miestny poplatok za rozvoj .

	2021	2022	2023
Daň z pozemkov	47215.05	46064.11	38506.11
Daň zo stavieb	15375.15	16181.68	15283.24
Daň z bytov a nebytových priestorov	298.60	300.12	293.56
Daň za psa	1827.00	1904.50	1774.50
Daň za ubytovanie	181.50	136.62	104.28
Daň za užívanie verejného priestranstva	3210.90	801.80	629.70
Daň za komunálne odpady a drobné stavebné odpady	53181.20	53192.91	62030.23
Daň za jadrové zariadenia	15322.02	15322.02	15322.02

### b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia ( na schválený rozpočet)
152 982	172 034,33	174 716,84	114,21

### Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 41 732 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 44 572,69 EUR, čo je 106,80% plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov v sume 1 099,56 EUR a príjem z prenajatých budov- kultúrny dom a byty, priestorov , objektov a majetku obce v sume 43 117,73 EUR, z toho prenájom za byty je v sume 34 193,61 EUR. Pohľadávka za prenájom bytov k 31.12.2023 je v sume 1 866,16 EUR.

### Príjmy z poplatkov

Do tejto kategórie príjmov patria príjmy za správne poplatky, poplatky za vodu, stočné, cintorínsky poplatok, poplatok za predaj služieb- vyhlasovanie v miestnom rozhlase. Z predpokladaných príjmov po úprave v sume 116 220 EUR bolo skutočné plnenie k 31.12.2023 v sume 116 350,59 EUR čo predstavuje 100,11 %-né plnenie. Medzi najvýznamnejšie príjmy z poplatkov patria príjmy za vodu a stočné. Z predpokladaných – rozpočtovaných príjmov za vodu v sume 50 000 EUR bolo k 31.12.2023 plnenie 48 537,82 EUR a z predpokladaných príjmov za stočné v sume 50 000 EUR bolo k 31.12.2023 plnenie 51 998,31 EUR.

	2021	2022	2023
Voda BORODY	3015.51	1854.72	869.30
Stočné	54632.94	54055.84	51998.31
Voda Dvorníky	50298.58	47124.91	48537.82
Voda POSADKA	0	402.40	1064.00

### Ostatné nedaňové príjmy

Medzi ostatné nedaňové príjmy obce patria príjmy z výťažkov lotérií, príjmy za automaty, príjmy z dobropisov a príjmy od subjektov mimo verejnej správy, ďalej príjmy z refundácií

nákladov a príjmy z preddavkov na energie. Rozpočtované príjmy z ostatných nedaňových príjmov obce v sume 4 250 EUR boli v priebehu roka upravené na sumu 10 662,33 EUR a skutočné plnenie k 31.12.2023 bolo v sume 12 643,10 EUR.

### c) prijaté granty a transfery

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia (na schválený rozpočet)
493 705	743 013,20	743 013,20	150,50

Z rozpočtovaných grantov a transferov v sume 493 705 EUR bol skutočný príjem vo výške 743 013,20 EUR, čo predstavuje 150,5 % plnenie. Granty a transfery boli účelovo učené a boli použité v súlade s ich účelom. Zo štátneho rozpočtu boli obci poskytnuté transfery na prenesený výkon na normatívny príspevok ZŠ, asistent učiteľa, matriku, register obyvateľstva, životné prostredie a iné. Celkové príjmy obce zo ŠR na úseku školstva predstavovali sumu 649 833,86 EUR. Obec v roku 2023 obdržala transfer na DHZ v sume 5000 EUR a na prieskum územia v sume 90,33 EUR.

### 2.2 Kapitálové príjmy obce:

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia (na schválený rozpočet)
334 409	203 877,30	204 177,30	61,06

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 334 409 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 204 177,30 EUR, čo predstavuje 61,06 % plnenie. Obec v roku 2023 prijala sumu 21 000 EUR za predaj pozemkov . Obec v roku 2023 rozpočtovala kapitálový transfer z Ministerstva Životného prostredia na výstavbu zberného dvora v sume 334 409 EUR. K 31.12.2023 obec získala kapitálovú dotáciu na Zberný dvor v sume 183 177,30€.

### 2.3 Príjmové finančné operácie obce :

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia (% plnenia (na schválený rozpočet)
332 000	176 823,65	150 866,81	45,44

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií v sume 332 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 150 866,81 EUR, čo predstavuje 45,44 % plnenie.

V roku 2023 obec zapojila cez príjmové finančné operácie zostatok nevyčerpané prostriedky :

- prostriedky na stravu ŠJ- nevyčerpaná dotácia na stravu z ÚP z roku 2022 v sume 1 306,50€,
- nevyčerpaná dotácia zo ŠR z roku 2022 na referendum v sume 674,57 €
- nevyčerpaná účelová dotácia na stravné od zákonného zástupcu v sume 4 818,66 € ,
- z výrubu stromov z roku 2019 v sume 4 043,16€ a použitie prostriedkov rezervného fondu obce v sume 140 023,92€ na nákup strojov pre Zberný dvor.

### 2.4 Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou- ZŠ s MŠ Dvorníky:

#### Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2023	Upravený rozpočet po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia( na schválený rozpočet)
67 500	64 630,15	62 573,94	92,70

Príjmy ZŠ s MŠ predstavujú príjmy za stravné od zákonných zástupcov a zamestnancov v sume 25 832,49 €, príjmy za školné v sume 15 944 €, príjmy od zamestnávateľa a od zákonného zástupcu na režijné náklady v ŠJ v sume 16 166,30€ a príjmy z dobropisov v sume 4 598,15EUR.

### Kapitálové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2023	Upravený rozpočet po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia( na schválený rozpočet
0	0	0	0

### Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2023	Upravený rozpočet po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia( na schválený rozpočet
1 000	0	0	0

## 3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2023

### Rozpočet výdavkov obce( bez ZŠ s MŠ):

Schválený rozpočet na rok 2023	Upravený rozpočet po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia ( na schválený rozpočet)
1 422 387	1 223 171,52	1 036 020,21	72,84

Z rozpočtovaných celkových výdavkov vo výške 1 422 387 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 1 036 020,21 EUR, čo predstavuje 72,84 % čerpanie.

### 3.1 Bežné výdavky obce

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia ( na schválený rozpočet)
762 469	772 223	626 969,50	82,22

Z rozpočtovaných bežných výdavkov vo výške 762 469 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 626 969,50 EUR, čo predstavuje 82,22 % čerpanie.

#### **Rozbor významných položiek bežného rozpočtu obce:**

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

Z rozpočtovaných výdavkov na hrubé mzdy zamestnancov obce v sume 178 030,50 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 179 603,27 EUR, čo je 100,88 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky zamestnancov obce , matriky.

##### **Poistné a príspevok do poisťovní**

Z rozpočtovaných výdavkov na odvody do poisťovní v sume 72 741,02 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 65 688,13 EUR, čo je 90,30 % čerpanie.

##### **Tovary a služby**

Z rozpočtovaných výdavkov 481 369,48 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 340 028,81 EUR, čo je 70,64 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk obce , ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba budov, objektov a zariadení, poplatky, služby, nájomné, ostatné tovary a služby. Rozbor významných položiek zo skupiny tovarov a služieb:

- Energie: z rozpočtovaných výdavkov na energie v sume 230 870 EUR boli výdavky na energie v priebehu roka 2023 upravené na sumu 140 207,23 EUR a skutočné čerpanie k 31.12.2023 bolo v sume v sume 103 350,97 EUR, čo predstavuje čerpanie 44,77% oproti schválenému rozpočtu .

- Materiál, pracovné nástroje, pracovné odevy a iné tovary : z rozpočtovaných výdavkov v sume 63 332,88 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 43 458,08 €, čo predstavuje čerpanie 68,62 %.
- Údržba budov, strojov , nástrojov, dopravných prostriedkov a výpočtovej techniky : z rozpočtovaných výdavkov v sume 40 245 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 40 660,96 EUR, čo predstavuje čerpanie 101,04 %.
- Služby- právne, IT služby, správa vodovodu a kanalizácie, vývoz a uloženie TKO a iné služby: z rozpočtovaných výdavkov v sume 122 624 EUR bolo skutočné čerpanie v sume 125 086,56 EUR, čo predstavuje 102,01%.

#### **Bežné transfery**

Z rozpočtovaných výdavkov 22 095 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 33 416,68 EUR, čo predstavuje 151,24 % čerpanie. Jedná sa hlavne o dotáciu na činnosť Jednoty dôchodcov v sume 2 330,55 EUR, členské príspevky obce Socú, ZMOS JB, RVC Nitra, RVC Trnava a CVČ v sume 10 273,58 EUR, odvod preneseného výkonu štátu do spoločného obecného úradu v sume 3 389,55 EUR. V roku 2023 obec poskytovala stravné seniorom v sume 1 108,30 EUR v zmysle VZN ako bežný transfer. Zamestnávateľ v roku 2023 prispel na stravu zamestnancov sumou 7 393,30 EUR.

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

Z rozpočtovaných výdavkov 8 233 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v 8 232,61 EUR, čo predstavuje 99,99 % čerpanie. Z uvedenej sumy predstavujú splátky úrokov ŠFRB sumu 8 232,61 EUR .

### **3.2 Kapitálové výdavky obce**

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia ( na schválený rozpočet)
644 409	435 436,52	396 542,44	61,54

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 644 409 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 396 542,44 EUR, čo predstavuje 61,54 % čerpanie.

#### **Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:**

##### **a) Požiarna zbrojnica**

Celkové kapitálové výdavky na rekonštrukciu a modernizáciu Požiarnej zbrojnice dosiahli v roku 2023 celkovú čiastku 27 815,74 EUR, čo predstavuje 92,72% čerpanie oproti schválenému rozpočtu v sume 30 000 EUR.

##### **b) Vodovod POSÁDKA v sume 3 984,44 EUR**

##### **c) Zberný dvor**

V roku 2023 sa vybuďoval v obci Zberný dvor . Celková suma investície bola 343 492,26 EUR, z toho zo zdrojov Ministerstva Životného prostredia SR v sume 183 177,30 EUR, z prebytku bežného rozpočtu v sume 20 291,04 EUR a z prostriedkov rezervného fondu obce v sume 140 023,92 EUR.

##### **d) Nákup pozemku v sume 21 000€**

### **3.3 Výdavkové finančné operácie obce**

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet na po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia ( na schválený rozpočet)
15 509	15 509	15 508,07	99,99

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 15 509 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 15 508,07 EUR, čo predstavuje 99,99 % čerpanie. Jedná sa o splácanie úveru ŠFRB na výstavbu bytoviek .



### 3.4 Výdavky rozpočtu obce podľa podprogramov.

Pod program	Zdroj	Názov výdavku	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2023	Plnenie % (na úpravu)
1 1	Cudzie zdroje	Správa Ocú	43	6 929,53	6 929,53	100,00
1 1	41	Správa Ocú, poslanci OZ	186 144	185 575	173 504	93,21
1 1	43,41	Kapitálový výdavok- pozemok	0	21 000	21 000	100
<b>1 1</b>		<b>Spolu správa ocú</b>	<b>186 187</b>	<b>213 474,53</b>	<b>201 433,53</b>	<b>99,67</b>
<b>1 2</b>	<b>41</b>	<b>Kontrolór obce</b>	<b>4 476</b>	<b>4 226</b>	<b>3 993,24</b>	<b>94,49</b>
<b>1 3</b>	<b>111</b>	<b>Matrika</b>	<b>4 649</b>	<b>4 320,77</b>	<b>4 320,77</b>	<b>100</b>
<b>1 4</b>	<b>111</b>	<b>Evidencia obyvateľstva +RA</b>	<b>701</b>	<b>698,77</b>	<b>698,77</b>	<b>100</b>
<b>1 5</b>	<b>41</b>	<b>Propagácia obce</b>	<b>3 400</b>	<b>3 400</b>	<b>1 560,32</b>	<b>45,89</b>
<b>1 6 ,1 9</b>	<b>111, 131M</b>	<b>Voľby, Referendum</b>	<b>0</b>	<b>2 918,39</b>	<b>2 918,39</b>	<b>100</b>
<b>1</b>		<b>SPOLU- Plánovanie, manažment, kontrola, propagácia</b>	<b>199 413</b>	<b>229 038,46</b>	<b>214 925,02</b>	<b>93,84</b>
2 1	41	Zeleň, kam. systém, inžinierske siete	21 429	26 515	24 578,53	92,70
2 1	111	Zeleň z dotácie Inflácia	0	4 601,48	4 601,48	100
2 1	71	Zeleň – z výrubu stromov	20 000	20 000	4 043,16	20,22
<b>2 1</b>		<b>Spolu zeleň</b>	<b>41 429</b>	<b>51 116,48</b>	<b>33 223,17</b>	<b>65,00</b>
2 2	41	Verejné osvetlenie- Bežné výdavky	60 840	35 362,73	24 610,87	69,60
2 2	111	Verejné osvetlenie -cudzie zdroje	0	1 286,53	1 286,55	100
<b>2 2</b>		<b>Spolu verejné osvetlenie</b>	<b>60 840</b>	<b>36 649,26</b>	<b>25 897,40</b>	<b>70,66</b>
<b>2 3</b>	<b>41</b>	<b>Miestne hospodárstvo</b>	<b>3 000</b>	<b>3 425,04</b>	<b>2 238,38</b>	<b>65,35</b>
2 4	111	Služby – bežné výdavky cudzie zdroje	0	274,55	274,55	100
2 4	41	Zdravotné stredisko	7 320	10 553	10 208,51	96,74
<b>2 4</b>	<b>41</b>	<b>Budova zdravotného strediska</b>	<b>7 320</b>	<b>10 827,55</b>	<b>10 483,06</b>	<b>96,82</b>
<b>2 5</b>	<b>41</b>	<b>Miestny rozhlas BV</b>	<b>2 400</b>	<b>1 601</b>	<b>371,86</b>	<b>23,93</b>
2 6	111	Spoločný Ocú	3 245	3 389,55	3 389,55	100
2 6	41	Spoločný Ocú + MAS+ RVC	9 900	9 900	9 106,58	91,96
<b>2 6</b>		<b>Spolu spoločný ocú</b>	<b>13 145</b>	<b>13 289,55</b>	<b>12 493,13</b>	<b>94,01</b>
<b>2 7</b>	<b>41</b>	<b>Miestne cintoríny + nábož. služby</b>	<b>3 200</b>	<b>2 178,08</b>	<b>1 183,41</b>	<b>54,33</b>
<b>2</b>		<b>SPOLU – služby občanom</b>	<b>131 334</b>	<b>119 086,96</b>	<b>85 890,41</b>	<b>72,12</b>
3 1	41	Požiarňa ochrana- BV	9 134	9 134	9 121,39	99,86

3 1	71	Požiarina ochrana- cudzie zdroje- BV	5 000	5 000	5 000	100
3 1	41,46	Kap. Rozpočet Požiarina zbrojnica	30 000	32 262,26	27 815,74	86,22
<b>3</b>		<b>SPOLU - Bezpečnosť</b>	<b>44 134</b>	<b>46 396,26</b>	<b>54 172,19</b>	<b>90,39</b>
4 1	41	Likvidácia odpadov- BV	84 377	76 424,96	67 046,71	87,83
4 1	45, 1AA1 111	Likvidácia odpadov- cudzie zdroje -BV	0	5 240,70	5 240,70	100
4 1	1ACY	Zberný dvor – kapitálový výdavok cudzie zdroje	334 409	183 177,30	183 177,30	100
4 1	41	Zberný dvor – kapitálový výdavok z prebytku	0	20 291,04	20 291,04	100
4 1	46	Zberný dvor – kapitálový výdavok RF	20 000	140 023,92	140 023,92	100
<b>4</b>		<b>SPOLU- Odpadové hospodárstvo</b>	<b>438 786</b>	<b>425 157,92</b>	<b>415 779,67</b>	<b>97,79</b>
5 1	41	Miestne komunikácie	4 025	16 677,84	12 754,54	76,48
5 1	41	Kapitálový výdavok	10 000	4 700	0	0
<b>5</b>		<b>SPOLU- Miestne komunikácie</b>	<b>14 025</b>	<b>21 377,84</b>	<b>12 754,54</b>	<b>59,66</b>
6 1	41	Bežné výdavky vodovod	104 296	91 874	76 843,89	86,91
6 1	41	Kapitálové výdavky vodovod POSADKA	0	3 985	3 984,44	99,99
<b>6 1</b>	<b>41</b>	<b>Vodovod</b>	<b>104 296</b>	<b>95 859</b>	<b>83 828,33</b>	<b>87,45</b>
6 2	41	ČOV a kanalizácia- bežné výdavky	107 515	107 720	68 804,88	63,87
6 2	111	ČOV a kanalizácia- bežné výdavky- cudzie zdroje	0	1 072,06	1 072,06	100
6 2	46,41	ČOV a kanalizácia- kapitálové výdavky	250 000	25 000	0	0
<b>6 2</b>	<b>41</b>	<b>ČOV a kanalizácia</b>	<b>357 515</b>	<b>133 792,06</b>	<b>69 876,94</b>	<b>52,23</b>
<b>6</b>		<b>SPOLU- Vodné hospodárstvo, ČOV a kanalizácia</b>	<b>461 811</b>	<b>229 651,06</b>	<b>153 705,27</b>	<b>66,93</b>
7 1	41,111, 46	Obecné byty	31 963	37 880,09	23 149,42	65,11
7 1	3 41	Splátky úveru ŠFRB-	15 509	15 509	15 508,07	99,99
<b>7</b>		<b>SPOLU- Bývanie</b>	<b>47 472</b>	<b>53 389,09</b>	<b>40 171,58</b>	<b>75,24</b>
8 1	41	Základná škola	340	729	728,37	99,91
8 1	41, 46	Kap. Rozpočet – Prístavba MŠ-projekt	0	5 000	250	5
8 1	41	Materská škola	23 497	18 495,21	3 662,97	19,80
8 1	111	MŠ z dotácie na infláciu	0	16 719,60	16 719,60	100
8 1	131M	Školská jedáleň	1 000	1 306,50	1 306,50	100
<b>8 1</b>		<b>ZŠ s MŠ- výdavky obce</b>	<b>24 837</b>	<b>42 250,31</b>	<b>22 667,44</b>	<b>53,65</b>
8.1	41	ZŠ- zdroje obce- originálky	0	28 330,27	28 330,27	100
8 1	111,3AC 1AC 72	ZŠ- zdroje od štátu a cudzie zdroje	472 067	625 033,05	612 345,05	97,97
<b>8 1</b>		<b>ZŠ spolu</b>	<b>472 067</b>	<b>653 363,32</b>	<b>640 675,32</b>	<b>98,05</b>
8 1	111	MŠ- zo štátneho rozpočtu	8 000	18 969	18 469	97,36
8 1	41	MŠ – originálne kompetencie	236 117	227 067	227 064	100
8 1	72g,j	MŠ- zdroje zo školného	9750	3 932,29	3 932,29	100

8 1		MŠ – spolu:	253 867	249 968,26	249 465,29	99,80
8 1	41	ŠKD- originálne kompetencie	28 750	34 600	34 600	100
8 1	72g	ŠKD- zdroje zo školného	11 750	13 373	13 373	100
8 1		ŠKD - spolu	40 500	47 973	47 973	100
8 1	111	ŠJ- stravné ÚP	0	27 518,10	20 768	75,47
8 1	72f	ŠJ- stravné	32 000	30 565,16	25 927	84,83
8 1	41	ŠJ- originálne kompetencie	70 680	73 350	73 350	100
8 1	72f	ŠJ- prevádzkové náklady zo zdrojov stravníka( 0,25€ za vydaný obed, zamestnanci)	14 000	17 341,50	16 452,80	94,88
8 1		ŠJ spolu:	116 680	148 774,76	136 497,80	91,75
8 1		SPOLU( výdavky obce+ výdavky školy)	907 951	1 142 329,68	1 097 278,85	96,06
8 2	41	Športový klub- ihrisko	3 500	3 863	3 860,05	99,92
8 2		SPOLU	3 500	3 863	3 860,05	99,92
8 3	41	Kultúrne domy	41 602	28 824	26 342,63	87,60
8 3	41	Kultúrne domy – BV z cudzích zdrojov	0	1 092,83	1 092,83	100
8 3		Kultúra	41 602	29 916,83	26 342,63	88,05
8 4	41	Knižnica	200	200	0	0
8 5	41	Ostatná činnosť v kultúre	7 720	7 720	5 894,66	76,36
8 6	41	Vzdelávanie zamestnancov	900	3 146	3 146	100
8		SPOLU- Vzdelávanie, šport, kultúra	961 873	1 187 175,51	1 136 522,19	95,73
9 1	41	Starostlivosť o starých občanov	6 453	4 127,79	4 125,61	99,95
9 2	111, 11UA	Rodinné prídavky+ ubytovanie odídencov	0	7 750	7 750	100
9 3	41	Pomoc občanom v sociálnej núdzi	200	100	70	70
9		SPOLU- Sociálne služby	6 653	11 977,79	11 945,61	99,73
		CELKOM	2 305 515	2 323 250 ,89	2 113 631,42	90,98

### 3.5 Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou- ZŠ s MŠ Dvorníky:

#### Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2023	Upravený rozpočet po poslednej zmene	Skutočnosť 31.12.2023	% plnenia ( na schválený rozpočet)
883 114	1 100 079,37	1 074 611,41	121,68

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 883 114 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 1 074 611,41 EUR, čo predstavuje 121,68% čerpanie. Neboli vyčerpané finančné prostriedky v školskej jedálni na stravu v sume 3 110,83€. Tieto finančné prostriedky sa zapoja cez príjmové finančné operácie do rozpočtu obce v roku 2024 a budú použité na stravu v roku 2024. Ďalej nebola použitá dotácia na prenesený výkon štátu na ZŠ v sume 12 500€ a na MŠ v sume 500€. Tieto finančné prostriedky budú použité v roku 2024. Z programu obnovy škola nepoužila dotáciu v sume 188€. Dotácia z ÚP na stravné škola nepoužila sumu 6 750,10€. Táto nepoužitá dotácia bude vrátená ÚP SVaR v roku 2024.

#### Rozbor významných položiek bežného rozpočtu ZŠ s MŠ:

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

Z rozpočtovaných výdavkov .....537 450 EUR

bolo skutočne čerpanie k 31.12.2023 v sume..... 615 652,80 EUR, čo je 114,55 % čerpanie.

**Poistné a príspevok do poisťovní**

Z rozpočtovaných výdavkov .....191 652 EUR

bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume ..... 226 503,28 EUR, čo je 118,18% čerpanie.

**Tovary a služby**

Z rozpočtovaných výdavkov .....154 012 EUR

bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume..... 228 786,86 EUR, čo je 148,55 % čerpanie.

Ide o prevádzkové výdavky školy, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, stravné, poplatky a ostatné tovary a služby.

**Bežné transfery**

Z rozpočtovaných výdavkov.....0 EUR

bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume..... 3 665,47 EUR.

Ide o výdavky spojené s dočasnou prácou neschopnosťou zamestnancov a príspevkom na stravu.

**Kapitálové výdavky ZŠ s MŠ- neboli rozpočtované a ani uskutočnené.****4. Prebytok rozpočtového hospodárenia za rok 2023**

Hospodárenie obce 2023	Skutočnosť 2023
Bežné príjmy obec	€ 1 910 228,02
Bežné výdavky obec	626 969,50 €
<b>VH bežný rozpočet obec</b>	<b>1 283 258,52 €</b>
Bežné príjmy škola	62 573,94 €
Bežné výdavky škola	€ 1 074 611,41
<b>VH bežný rozpočet škola</b>	<b>- 1 012 037,47 €</b>
<b>VH bežný rozpočet spolu- prebytok</b>	<b>271 221,05 €</b>
Kapitálové príjmy obec	204 177,30 €
Kapitálové výdavky obec	396 542,44 €
<b>VH kapitálový rozpočet obec- schodok</b>	<b>- 192 365,14 €</b>
<b>VH kapitálový a bežný rozpočet- prebytok</b>	<b>78 855,91 €</b>
<b>Vylúčenie podľa §16 ods.6</b>	
Úprava prebytku-zostatok na výdavkovom účte ŠJ	- 1 278,34 €
Úprava prebytku-zostatok na príjmovom účte ŠJ	- 1 832,49 €
Úprava prebytku- zostatok stravné ÚP ( 357)	- 6 750,10 €
Úprava prebytku- zostatok Program obnovy učebnice ( 357)	- 188,00 €
Úprava prebytku- zostatok energie škola ( 357)	- 12 500,00 €
Úprava prebytku- zostatok projekt MŠ ( 357)	- 500,00 €
Úprava prebytku- nespotrebovaný poplatok za rozvoj	- 2 262,62 €
Úprava prebytku- rezerva na vodovod a kanalizáciu	- 18 761,00 €
Úprava prebytku- tvorba-čerpanie FO 778	- 2 184,48 €
Úprava prebytku- tvorba-čerpanie FO 779	- 1 248,31 €
Úprava prebytku- tvorba-čerpanie ORF	- 2 961,71 €
<b>SPOLU vylúčiť:</b>	<b>- 50 467,05 €</b>
<b>VH kapitálový a bežný rozpočet po vylúčení</b>	<b>28 388,86 €</b>
Príjmové finančné operácie obec	150 866,81 €
Príjmové finančné operácie škola	- €
Výdavkové finančné operácie obec	15 508,07 €
<b>Rozdiel finančných operácií</b>	<b>135 358,74 €</b>
<b>Hospodárenie obce 2023</b>	<b>163 747,60 €</b>

**Prebytok 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 znení neskorších predpisov je v sume **78 855,91 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, sa z tohto **prebytku vylučujú** :

- nevyčerpané prostriedky z ÚPSVaR účelovo určené na bežné výdavky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 6 750,10 EUR na podporu výchovy k stravovacím návykom ,
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na bežné výdavky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 12 500 EUR na úseku školstva ,
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na bežné výdavky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 500 EUR na úseku predprimárneho školstva ,
- 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 1 278,34 EUR a v sume 1 832,49 EUR,
- nevyčerpané prostriedky z fondu prevádzky, údržby a opráv a osobitného RF pre byty podľa ustanovenia § 18 ods. 1,3 zákona č.443/2010 Z.z. o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní v z.n.p. v sume 6 394,50 EUR,
- nevyčerpané prostriedky z miestneho poplatku za rozvoj podľa zákona č.447/2015 Z. z. o miestnom poplatku za rozvoj a o zmene a doplnení niektorých zákonov v sume 2 262,62 EUR,
- nevyčerpané prostriedky z Programu obnovy - účelovo určené na učebnice v sume 188.- EUR.
- nevyčerpané prostriedky z finančnej účelovej rezervy tvorenej na obnovu verejného vodovodu a verejnej kanalizácie podľa § 16a zákona č.442/2002 Z. z. o verejných vodovodoch a verejných kanalizáciách v z.n.p. v sume 18 761 EUR,

Po vylúčení vyššie uvedených nevyčerpaných prostriedkov a prostriedkov účelovo určených, v celkovej sume **50 467,05 EUR** , zostáva prebytok bežného a kapitálového rozpočtu v sume **28 388,86 EUR**. Takto upravený prebytok rozpočtu v sume 28 388,86EUR 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, navrhujeme použiť na tvorbu rezervného fondu.

**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 v sume **135 358,74 EUR**, navrhujeme použiť na tvorbu rezervného fondu.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme **tvorbu rezervného fondu za rok 2023 vo výške 163 747,60 EUR**.

K priaznivému výsledku hospodárenia obce v roku 2023 prispeli nasledovné ukazovatele:

- podielové dane oproti schválenému rozpočtu boli o 50 292,08 EUR,
- výdavky na energie boli oproti schválenému rozpočtu boli nižšie o 127 519,03 EUR,
- obec v priebehu roka získala dotácie od štátu na zmiernenie inflácie v celkovej sume 39 095,50 EUR

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

<b>Rezervný fond</b>	<b>Účel</b>	<b>Suma v Eur</b>
<b>Začiatočný stav k 1.1.2023</b>		<b>446 109,74</b>
<b>Tvorba Rezervného fondu:</b>		
Uznesenie zastupiteľstva č. 25/2/2023 6.6.2023	prebytok hospodárenia 2022	190 087,74
Uznesenie zastupiteľstva č. 25/2/2023 6.6.2023	zostatky príjmových FO	29 147,87
<b>Spolu</b>		<b>219 235,61</b>
<b>Použitie Rezervného fondu:</b>		
Uznesenie zastupiteľstva č.79/7/2023 15.12.2023	financovanie projektu ZD	140 023,92
<b>Spolu</b>		<b>140 023,92</b>
<b>Konečný zostatok k 31.12.2023</b>		<b>525 321,43</b>

### 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 vyššieho stupňa pre zamestnávateľov, ktorí pri odmeňovaní postupujú podľa zákona č. 553/2003 Z. z. o odmeňovaní niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme. Použitie sociálneho fondu je v súlade s vnútorným predpisom na použitie sociálneho fondu. V priebehu roka sa na účte SF účtovala tvorba SF vo výške 1 626,73 EUR . Obec čerpala SF na príspevok stravného pre zamestnancov v sume 1 294,75 EUR, na príspevok pre zamestnancov na cestu do práce v sume 219 EUR a na kultúrne podujatia v sume 240 EUR.

<b>Sociálny fond</b>	<b>Suma v EUR</b>
ZS k 1.1.2023	2 248,02
Prírastky - povinný príděl - 1,05 %	1 626,73
Úbytky - v zmysle vnútorného predpisu	- 1 753,75
KZ k 31.12.2022	2 121,00

### 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.. O použití fondu prevádzky, údržby a opráv rozhoduje obecné zastupiteľstvo v súlade s vnútorným predpisom na použitie fondu prevádzky, údržby a opráv.

V roku 2019 obec začala v súlade § 18 ods.2 zákona č.443/2010 Z.z. o dotáciách na rozvoj bývania a sociálnom bývaní v z.n.p. tvoriť osobitný bytový fond, ktorý je tvorený z príjmov za nájomné v nájomných bytoch vo výške 0,20€ na 1 meter štvorcový bytu a jeho použitie je predovšetkým na údržbu nájomných bytov, na úhradu splátky ŠFRB pri neobsadení bytu.

<b>Fond prevádzky, údržby a opráv 778</b>	<b>Suma v EUR</b>
ZS k 1.1.2023	11 593,16
<b>Prírastky</b> – 0,20€ za meter štvorcový výmery bytu	2 229,30
<b>Úbytky</b> - použitie fondu : z toho: revízia hasiacich prístrojov	44,82
KZ k 31.12.2023	13 777,64

<b>Fond prevádzky, údržby a opráv 779</b>	<b>Suma v EUR</b>
ZS k 1.1.2023	6 665,59
<b>Prírastky</b> – 0,20€ za meter štvorcový výmery bytu	1 293,15
<b>Úbytky</b> - použitie fondu : z toho: revízia hasiacich prístrojov	44,82
KZ k 31.12.2023	7 913,90

<b>Osobitný bytový fond</b>	<b>Suma v EUR</b>
ZS k 1.1.2023	6 956,83
<b>Prírastky</b> – 0,20€ za meter štvorcový výmery bytu	3 552,42
<b>Úbytky</b> - použitie fondu : výmena obkladu	560,71
KZ k 31.12.2023	9 918,54

#### **Stav finančných prostriedkov za výrub drevín:**

<b>Finančné prostriedky za výrub drevín</b>	<b>Suma v EUR</b>
ZS k 1.1.2023	47 449,02
<b>Prírastky</b>	0
<b>Úbytky</b> - použitie :	4043,16
Z toho: stromy	3558,36
Orez stromov	484,80
KZ k 31.12.2023	43 405,86

#### **Účelová finančná rezerva na obnovu vodovodu a kanalizácie.**

Obec v roku 2023 v súlade s podľa §16a zákona č.442/2002 Z. z. o verejných vodovodoch a verejných kanalizáciách v z.n.p účelovú rezervu na vodovod a kanalizáciu v sume ročných odpisov vodovodu a kanalizácie. V roku 2023 nečerpala finančné prostriedky z rezervy.

<b>Účelová rezerva na vodovod</b>	<b>Suma v EUR</b>
ZS k 1.1.2023	0
<b>Prírastky</b>	2 834
<b>Úbytky</b>	0
KZ k 31.12.2023	2 834

<b>Účelová rezerva na kanalizáciu</b>	<b>Suma v EUR</b>
ZS k 1.1.2023	0
<b>Prírastky</b>	15 927
<b>Úbytky</b>	0
KZ k 31.12.2023	15 927

#### **Informácia o výške výnosu z poplatku za rozvoj a jeho použití.**

V zmysle Všeobecne záväzného nariadenia obce č.8/2019 o miestnom poplatku za rozvoj zo dňa 13.12.2019 uvádzame informácie o výške výnosu z poplatku za rozvoj a jeho použití v členení použitia výnosov podľa realizovaných projektov:

<b>Poplatok za rozvoj</b>	<b>Suma v EUR</b>
ZS k 1.1.2023	0
<b>Prírastky</b> – VZN 8/2019	2 262,62
<b>Úbytky</b> - použitie	0
KZ k 31.12.2023	2 262,62

## **6.Bilancia aktív a pasív k 31.12.2022 obec**

### **A K T Í V A**

<b>Názov</b>	<b>ZS k 1.1.2023 v EUR</b>	<b>KZ k 31.12.2023 v EUR</b>
<b>Majetok spolu</b>	<b>8 481 004,70</b>	<b>8 716 919,13</b>
<b>Neobežný majetok spolu</b>	<b>7 310 059,37</b>	<b>7 508 252,93</b>
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	1 743	1 251
Dlhodobý hmotný majetok	6 879 966,23	7 078 651,79

Dlhodobý finančný majetok	428 350,11	428 350,11
<b>Obežný majetok spolu</b>	<b>1 165 263,29</b>	<b>1 203 594,11</b>
z toho :		
Zásoby	0	0
Zúčtovanie medzi subjektami VS	225 165,40	189 511,76
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	80 925,65	94 405,99
Finančné účty	857 980,91	919 480,42
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>5 682,04</b>	<b>5 072,09</b>

### Prehľad krátkodobých pohľadávok:

Účet	Názov	splatnosť	2023	2022
<b>318</b>	<b>Nedaňové pohľadávky voda</b>		<b>26 604,36</b>	<b>26 597,96</b>
318 100	Pohľadávka za vodné 2000-2010	po lehote splatnosti	1726,91	1726,91
318 632	Nedaňové pohľadávky voda roky 2011 až 2015	po lehote splatnosti	2365,98	2365,98
318 633	Nedaňové pohľadávky voda roky 2016 ,2017	po lehote splatnosti	531,03	881,03
318 634	Nedaňové pohľadávky voda rok 2018	po lehote splatnosti	1225,35	1223,35
318 635	Nedaňové pohľadávky voda rok 2019	po lehote splatnosti	130,38	130,38
318 636	Nedaňové pohľadávky voda rok 2020	po lehote splatnosti	301,36	683,56
318 637	Nedaňové pohľadávky voda rok 2021	po lehote splatnosti	1833,65	2245,08
318 638	Nedaňové pohľadávky voda rok 2022	po lehote splatnosti	2833,89	17341,67
318 639	Nedaňové pohľadávky voda rok 2023	V lehote splatnosti	15657,81	0
	<b>Nedaňové pohľadávky stočné</b>		<b>19 603,25</b>	<b>19 561,59</b>
318 523	Nedaňové pohľadávky stočné rok 2016 ,2017	po lehote splatnosti	235,90	335,90
318 524	Nedaňové pohľadávky stočné rok 2018	po lehote splatnosti	258,67	258,67
318 525	Nedaňové pohľadávky stočné rok 2019	po lehote splatnosti	0	0
318 526	Nedaňové pohľadávky stočné rok 2020	po lehote splatnosti	1007,73	1262,73
318 527	Nedaňové pohľadávky stočné rok 2021	po lehote splatnosti	2066	2280,05
318 528	Nedaňové pohľadávky stočné rok 2022	po lehote splatnosti	1989,35	15424,24
318 529	Nedaňové pohľadávky stočné rok 2023	v lehote splatnosti	14045,60	0
<b>Účet</b>	<b>Názov</b>	<b>splatnosť</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Účet</b>	<b>Nedaňové pohľadávky ostatné</b>		<b>14 476,53</b>	<b>15 340,73</b>
318 400	Pohľadávka – nájomné za byty	po lehote splatnosti	0	880,57
318 500	Pohľadávka za TKO	po lehote splatnosti	13590,84	11628
318 555	Neuhradené faktúry	v lehote splatnosti	841,14	2473,18
318 555	Neuhradené faktúry	po lehote splatnosti		340,54
318 778	Nedoplatok električky 778	V lehote splatnosti	26,32	0
318 778	Nedoplatok električky 778	Po lehote splatnosti	18,44	18,44
<b>318</b>	<b>Nedaňové pohľadávky spolu</b>		<b>60 684,14</b>	<b>61 500,28</b>

Účet	Názov	splatnosť	2023	2022
<b>319</b>	<b>Daňové pohľadávky</b>		<b>26 765,53</b>	<b>19 911,74</b>
319 100	Daň z pozemkov	po lehote splatnosti	7 937,40	1 949,83
319 200	Daň zo stavieb	po lehote splatnosti	3 111,85	2 314,88
319 300	Daň za psa	po lehote splatnosti	328,51	259,01
319 400	Daň z bytov	po lehote splatnosti	63,44	26,40
319 600	Daň z ubytovania	v lehote splatnosti	2,31	39,60
319 500	Daň za jadrové zariadenia 2022	v lehote splatnosti	15 322,02	15 322,02

Účet	Názov	splatnosť	2023	2022
315 000	Preplatky energií	v lehote splatnosti	11 128,98	1 106,75
<b>Účet</b>	<b>Názov</b>	<b>splatnosť</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
378 000	Nájom byty	Po lehote splatnosti	1866,16	880,57



## PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2023 v EUR	KZ k 31.12.2023 v EUR
<b>Vlastné imanie a záväzky spolu</b>	<b>8 481 004,70</b>	<b>8 716 919,13</b>
<b>Vlastné imanie</b>	<b>3 380 269,62</b>	<b>3 622 659,06</b>
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	3 380 269,62	3 622 659,06
<b>Záväzky</b>	<b>341 689,81</b>	<b>305 062,59</b>
z toho :		
Rezervy	1 440	20 201
Zúčtovanie medzi subjektami VS	1 981,07	19 905,10
Dlhodobé záväzky	193 676,72	177 375,66
Krátkodobé záväzky	109 742,02	87 580,83
Bankové úvery a výpomoci	34 850	0
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>4 759 045,27</b>	<b>4 789 197,48</b>

## 7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2023

### Stav záväzkov k 31.12.2023

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2022 v EUR	Záväzky celkom k 31.12.2023 v EUR	z toho po lehote splatnosti 2022	z toho po lehote splatnosti 2023
- dodávatelia	8 496,28	5 377,61	1 293,60	0
- zamestnanci	9 715,07	12 766,72	0	0
- poisťovne- ZP SP DDS	5 749,31	6 995,39	0	0
- daňový úrad	1 193,48	1 553,04	0	0
- štátny rozpočet-	1 981,07	19 905,10	0	0
- finančná náhrada za výrub drevín	47 449,02	43 405,86	0	0
- štátnym fondom- ŠFRB krátkodobý	15 508,07	16 174,04	0	0
- ŠFRB dlhodobý	176 050,70	159 876,66	0	0
- ostatné záväzky-preplatok el.BD	630,79	521,25	0	0
- ostatné záväzky	21 000	784,02	0	0
- zábezpeky	15 378	15 378	0	0
- sociálny fond	2 248,02	2 121	0	0
<b>Záväzky spolu</b>	<b>305 399,81</b>	<b>341 689,81</b>	<b>1293,60</b>	<b>0</b>

### Stav úverov k 31.12.2023

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru	Ročná splátka istiny za rok 2023	Ročná splátka úrokov za rok 2023	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2023	Rok splatnosti
ŠFRB	Nájomné byty	395 074,02	15 508,07	8 232,61	176 050,07	14.12.2032

Obec uzatvorila v roku 2001 Zmluvu o úvere č. 203/3400/2001 na výstavbu nájomných bytov. Aktuálna úroková sadzba je 4,40%. Úver vo výške 395 074,02 €. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do roku 2032, splátky úveru a splátky úrokov sú mesačné.

V roku 2020 obec prijala návratnú finančnú výpomoc (NFV) z Ministerstva financií na kompenzáciu výpadku podielových daní z dôvodu pandémie spôsobenej vírusom COVID 19 v sume 34 850€ bezúročne. Návratná finančná výpomoc bola obciam odpustená v roku 2023 na základe Uznesenia vlády č. 459 zo dňa 13. septembra 2023 a bola zúčtovaná do výnosov v plnej výške.

#### Dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania:

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

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

**a) Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. a):**

Text	Suma v EUR
<b>Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2022:</b>	
- skutočné bežné príjmy obce	1 676 946,07
- skutočné bežné príjmy ZŠ s MŠ	54 629,41
<b>Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2022</b>	<b>1 731 575,48</b>
<b>Celková suma dlhu obce k 31.12.2023:</b>	
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty	176 050,7
<b>Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2023</b>	<b>176 050,70</b>
<b>Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:</b>	
- z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty	176 050,70
<b>Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce</b>	<b>176 050,70</b>
<b>Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2022</b>	<b>0</b>

Zostatok istiny k 31.12.2023	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2022	§ 17 ods.6 písm. a)
0	1 731 575,48	<b>0%</b>

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

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

Text	Suma v EUR
<b>Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2022:</b>	
- skutočné bežné príjmy obce	1 676 946,07
- skutočné bežné príjmy ZŠ s MŠ	54 629,41
<b>Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2022</b>	<b>1 731 575,48</b>
<b>Bežné príjmy obce a RO znížené o:</b>	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy KZ111	507 873,20
- dotácie zo ostatné	52 561,37
- dotácia projekt EF	2 028,55
- dotácie hasiči	5 000
- cudzie zdroje ZŠ s MŠ KZ 72	54 629,41
<b>Spolu bežné príjmy obce a RO znížené k 31.12.2022</b>	<b>623 553,99</b>
<b>Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2022</b>	<b>1 108 021,49</b>
<b>Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2023 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:</b>	
- 821005- splátky istiny	15 508,07
- 651004- úroky z úverov	8 232,61
<b>Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2023</b>	<b>23 740,68</b>

Suma ročných splátok vrátane úhrady úrokov za rok 2023	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2022	§ 17 ods.6 písm. b)
23 740,68	1 108 021,49	<b>2,14%</b>

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

## **8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií**

Obec nie je zriaďovateľom príspevkových organizácií.

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

Obec v roku 2023 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 1/2019 o podmienkach poskytovania dotácií z rozpočtu obce.

Ziadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3 ) - 4 -
Jednota dôchodcov Dvorníky	2 330,55	2 330,55	0

K 31.12.2023 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 1/2019 o dotáciách.

## 10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec nevykazuje podnikateľskú činnosť.

## 11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

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

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

- Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám- ZŠ s MŠ Dvorníky  
- prostriedky zriaďovateľa

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3 ) - 4 -
ZŠ	28 330,27	28 330,27	0
MŠ	227 064,00	227 064,00	0
ŠJ	73 350,00	73 350,00	0
ŠKD	28 330,27	28 330,27	0
	<b>363 344,27</b>	<b>363 344,27</b>	<b>0,00</b>

- prostriedky vlastné- školné, stravné, réžia stravné, príspevok za vydaný obed, vratky

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3 ) - 4 -
ZŠ	0	0	0
MŠ	6 760	6 760	0
ŠJ	43 739,62	42 031,79	1 707,83
ŠKD	9 184	3 936,00	0
	<b>59 683,62</b>	<b>57 975,79</b>	<b>1 707,83</b>

- prostriedky od subjektov verejnej správy

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3 ) - 4 -
ZŠ	628 376,52	615 688,52	12 688
MŠ	18 969	18 469	500
ŠJ – stravné ÚPSVaR	27 518,10	20 768	6 750,10
	<b>674 863,62</b>	<b>654 925,52</b>	<b>19 938,10</b>

Poskytovateľ dotácie, transferu	Účelové určenie dotácie : - bežné výdavky(BV) - kapitálové výdavky(KV)	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v roku 2023	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov v roku 2023	Rozdiel
Regionálny úrad školskej správy	Prenesené kompetencie /BV	497 782,86	497 782,86	0,00
ÚPSV a R Piešťany	Hmotná núdza /BV	48,28	48,28	0,00
ÚPSV a R Piešťany	Hmotná núdza /stravné	27 518,10	20 768	6 750,10
Metodicko-pedagogické cen.	Dotácia na mzdy+ odvody	54 066,06	54 066,06	0,00
Regionálny úrad školskej správy	Dotácia pre deti 5 r. MŠ/BV	18 696	18 469	0,00
Regionálny úrad školskej správy	Podpora vzdelávania odídenčov	218	218	0,00
Regionálny úrad školskej správy	Vzdelávacie poukazy /BV	2 976	2 976	0,00
Regionálny úrad školskej správy	Dotácia pre deti zo SZP /BV	249,60	249,60	0,00
Regionálny úrad školskej správy	Asistent učiteľa /BV	21 567	21 567	0,00
Regionálny úrad školskej správy	Učebnice z Programu obnovy	1 439	1 251	188
Regionálny úrad školskej správy	Dotácia na energie	42 300	29 800	12 500
Regionálny úrad školskej správy	Mimoriadne odmeny	16 021	16 021	0,00
Regionálny úrad školskej správy	Učebnice /BV	4 561	4 561	0,00
Regionálny úrad školskej správy	Škola v prírode	1 500	1 500	0,00
		<b>674 863,62</b>	<b>654 925,52</b>	<b>19 938,10</b>

**b) Finančné usporiadanie obce voči štátnemu rozpočtu:**

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4 ) - 5 -
Regionálny úrad Trnava	Matrika /BV	4 320,77	4 320,77	0
Regionálny úrad Trnava	Evidencia obyvateľstva/BV	669,57	669,57	0
Regionálny úrad Trnava	Register adries /BV	29,20	29,20	0
Regionálny úrad Trnava	Stavebný poriadok/BV	3 077,38	3 077,38	0
Regionálny úrad Trnava	Cestné hospodárstvo/BV	87,65	87,65	0
Regionálny úrad Trnava	Odmena skladníkov CO/BV	48,28	48,28	0
Regionálny úrad Trnava	Ubytovanie odídenčov	7000	7000	0
Min. živ. prostredia	Životné prostredie/BV	224,52	224,52	0
ÚPSVaR	Rodinné prídavky /BV	750	750	0
Min. živ. prostredia	Prieskum územia/BV	90,33	90,33	0

Dobrovoľná požiarna ochrana SR	Dobrovoľný HZ/BV	5 000	5 000	0
Ministerstvo vnútra	Voľby do VÚC a komunálne voľby	1 903,82	1 903,82	
Ministerstvo vnútra	Referendum	1014,57	1014,57	0
MIRRI	Podpora - BV	2 600	2 600	0
MF SR	Dotácia na infláciu -BV	39 095,50	39 095,50	0
MH SR	Energošky - BV	2 712,05	2 712,05	0
MŽP SR	Kapitálový transfer na Zberný dvor	183 177,30	183 177,30	0
		<b>246 036,04</b>	<b>246 036,04</b>	<b>0</b>

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Poskytovateľ	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3 ) - 4 -
Environmentálny fond	3 715,70	3 715,70	0

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí a iným subjektom VS

Obec , prijímateľ	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3 ) - 4 -
Leopoldov- SOcÚ	7 937,74	7 887,86	0
RVC, ZMO, ZMOS	1 482,34	1 254,21	0
CVČ Dúha Hlohovec	650	650	0
CVČ Bojničky	520	520	0
	10 590,08	10 590,08	0

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

Obec v roku 2023 nečerpala finančné prostriedky od VÚC.

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

Príloha č.1 Záverečného účtu.

### 13. Návrh uznesenia:

- Obecné zastupiteľstvo schvaľuje Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie obce v roku 2023 **bez výhrad.**
- Obecné zastupiteľstvo **schvaľuje** použitie prebytku rozpočtového hospodárenia za rok 2023 v celkovej sume 163 747,60 EUR na tvorbu rezervného fondu vo výške 163 747,60 EUR.