

Záverečný účet Obce Kalná nad Hronom

za rok 2023

Predkladá : Ing. Igor Gogora, starosta obce
Spracoval: Ing. Andrea Vajdová, ekonóm-učtovník

V Kalnej nad Hronom, dňa 27.05.2024

Návrh záverečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 28.05.2024
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli obce dňa 28.05.2024
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 28.05.2024

Záverečný účet schválený Obecným zastupiteľstvom v dňa, uznesením č.

Schválený záverečný účet:

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

Záverečný 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 a iných fondov podľa osobitných predpisov
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 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

Záverečný 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 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 19.12.2022 uznesením č.12/VIII./2022/OZ

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 31.01.2023 uznesením č. 1/VII./2023/OZ
- druhá zmena schválená dňa 22.02.2023 uznesením č. 2/III./2023/OZ
- tretia zmena schválená dňa 14.03.2023 uznesením č. 3/X./2023/OZ
- štvrtá zmena schválená dňa 25.04.2023 uznesením č. 4./IX./2023/OZ
- piata zmena schválená dňa 22.06.2023 uznesením č. 5/IX./2023/OZ
- šiesta zmena schválená dňa 25.07.2023 uznesením č. 6/VII./2023/OZ
- siedma zmena schválená dňa 19.09.2023 uznesením č. 7/IX./2023/OZ
- ôsma zmena schválená dňa 10.10.2023 uznesením č. 8/III./2023/OZ
- deviata zmena schválená dňa 15.11.2023 uznesením č. 9/X./2023/OZ
- desiatu zmena schválená dňa 12.12.2023 uznesením č. 10/XIII./2023/OZ
- zmeny v rozpočte v kompetencii starostu obce k 01.03.2023, k 01.09.2023, k 01.12.2023.

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	9 910 729,00	11 168 583,41	8 355 485,90	74,90
z toho :				
Bežné príjmy	6 279 396,00	7 009 487,94	7 112 460,83	101,47
Kapitálové príjmy	2 231 333,00	1 674 500,00	84 947,40	5,07
Finančné príjmy	1 400 000,00	2 417 795,47	1 126 793,17	46,60
Príjmy RO s právnou subjektivitou	0,00	66 800,00	31 284,50	46,83
Výdavky celkom	9 889 612,00	10 829 703,31	6 940 949,94	64,10
z toho :				
Bežné výdavky	3 360 723,00	4 258 498,18	3 574 012,93	83,93
Kapitálové výdavky	5 570 389,00	4 516 298,00	1 269 770,38	28,12
Finančné výdavky	7 500,00	1 007 500,00	1 046 246,63	103,85
Výdavky RO s právnou subjektivitou	951 000,00	1 047 407,13	1 050 920,00	100,34
Rozpočtové hospodárenie obce	21 117,00	338 880,10	1 414 535,96	417,41

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2023

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
9 910 729,00	11 168 583,41	8 355 485,90	74,90

Z rozpočtovaných celkových príjmov 11 168 583,41 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 8 355 485,90 EUR, čo predstavuje 74,90 % plnenie.

A. Príjmy obce

1. Bežné príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
9 910 729,00 €	11 101 783,41 €	8 324 201,40 €	74,98

Z rozpočtovaných bežných príjmov 11 101 783,41 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 8 324 201,40 EUR, čo predstavuje 74,98 % plnenie.

a) daňové príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
4 863 896,00 €	5 178 896,00 €	5 194 127,56 €	100,29

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 872 196 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2023 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 889 407,71 EUR, čo predstavuje plnenie na 102 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 4 127 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 4 127 048,01 EUR, čo predstavuje plnenie na 100 %. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 2 613 687,21 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 1 507 204,55 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 6 156,25 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 6 463,19 EUR, za nedoplatky z minulých rokov . K 31.12.2023 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 20 721,55 EUR.

Daň za psa - 817,50 €

Daň za užívanie verejného priestranstva – 1 278,06 €

Daň za predajné automaty – 121,69 €

Daň za ubytovanie – 416,46 €

Daň za jadrové zariadenie – 133 122,89 €

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad – 41 915,24 €

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
220 500,00 €	243 200,00 €	336 876,56 €	138,52

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 149 700 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 222 621,40 EUR, čo je 148,72 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov v sume 4 138,51 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 215 747,78 EUR a príjem z prenajatých strojov 2 735,11 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 62 100 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 70 949,61 EUR, čo je 114,30 % plnenie.

c) iné nedaňové príjmy (úroky z tuzemských úverov, iné nedaňové príjmy)

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
10 700,00 €	31 400,00 €	43 305,55 €	137,92

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 31 400,00 EUR, bol skutočný príjem vo výške 43 305,55 EUR, čo predstavuje 137,92 % 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
1 195 000,00 €	1 587 391,94 €	1 581 456,71 €	99,63

Z rozpočtovaných bežných grantov a transferov 1 587 391,94 EUR bol skutočný príjem vo výške 1 581 456,71 EUR, čo predstavuje 99,63 % plnenie.

Prijaté bežné granty a transfery (najvýznamnejšie) :

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel	Poznámka
Reg. úrad ŠS v Nitre	735 985 €	Norm.bež.výd. ZŠ	čerp.2024 - 16 366 €
Reg. úrad ŠS v Nitre	4 947 €	Vzdelávacie poukazy	
Reg. úrad ŠS v Nitre	12 779 €	Dopravné	čerp.2024 – 3 251 €
Reg.úrad ŠS v Nitre	1 000 €	Soc.znev.prostr.	
Reg. úrad ŠS v Nitre	17 251 €	Asistent učiteľa	
Reg.úrad ŠS v Nitre	3 500 €	Škola v prírode	
Reg.úrad ŠS v Nitre	10 500 €	Lyžiarsky kurz	čerp.2024 – 4 650 €
Reg.úrad ŠS v Nitre	6 597 €	Príspe. na edukačné pub.	
Reg.úrad ŠS v Nitre	1 494 €	Odchodné	
Reg.úrad ŠS v Nitre	10 069 €	Príspe. na špec.Ukrajina	čerp.2024 – 177 €
NIVAM	21 410 €	Projekt	
Úrad práce, soc. vecí	45 559 €	Dotácia na stravu	
Ministerstvo vnútra SR	8 909 €	Matrika, reg. adries,ŽP	
Min. dopravy a výstavby	3 249 €	Stavebný úrad + PK	
Eviromentálny fond	484 065 €	Uloženie nebezp.odp.	
Dobrovoľná pož. ochrana	3 000 €	Mat.-tech.vyb. DHZO	

Nitriansky samosp.kraj	5 000 €	Výsadba park-seniori	
Ministerstvo financií	40 136 €	Negat.vplyvy inflácie	
Min.inv., reg.rozvoja SR	62 400 €	NFP - ukrajinci	
Úrad práce, soc. vecí	298,80 €	Školské potreby	
Reg.úrad ŠS v Nitre	14 644,00 €	Prisp.a vzdel.deti MŠ	
Ministerstvo hospodárstva	2 191,26 €	Dot.na energie -ZPS	
Ministerstvo vnútra	2 487,12 €	Voľby + referendum	Vratka 388,16 €

Prijaté granty a transfery boli účelovo určené 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
2 231 333 €	1 674 500 €	84 947,40 €	5,07

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 1 674 500 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 84 947,40 EUR, čo predstavuje 5,07 % plnenie.

Príjem z predaja kapitálových aktív:

Z rozpočtovaných 450 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 22 669 EUR, čo je 5,04 % plnenie.

Príjem z predaja budov bol vo výške 0 EUR a príjem z predaja bytov bol vo výške 22 669 EUR.

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív:

Z rozpočtovaných 1 210 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 4 530 EUR, čo predstavuje 0,4 % plnenie.

Prijaté kapitálové granty a transfery:

Z rozpočtovaných 14 500 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 57 748,40 EUR, čo predstavuje 398,26 % plnenie.

Prijaté kapitálové granty a transfery:

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel	Poznámka
Min.práce, sociálnych vecí a rodiny	44 000,00 €	Výstavba detského inkluzívneho ihriska	
Min. invest., reg.rozvoja a informatizácia SR	13 748,40 €	Wifi pre Teba	

Prijaté granty a transfery boli účelovo určené na kapitálové výdavky a boli použité v súlade s ich účelom, grant na výstavbu detského inkluzívneho ihriska sa použije v roku 2024.

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie finančných príjmov	% plnenia fin. príjmov k rozpočtu po zmenách
1 400 000 €	2 417 795,47 €	1 126 793,17 €	46,60

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 2 417 795,47 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 1 126 793,17 EUR, čo predstavuje 46,60 % plnenie.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 4/XI./2023/OZ zo dňa 25.04.2023 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 1 000 000 EUR. V skutočnosti bolo plnenie v sume 0 EUR.

V roku 2023 boli použité:

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR z roku 2022 v sume 17 795,47 EUR

- nevyčerpané prostriedky z Enviromentálneho fondu v sume 69 675,98 EUR

v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..

Prijaté finančné zábezpeky boli vo výške 39 321,72 €.

B. Príjmy rozpočtových organizácií

Bežné príjmy:

Rozpočtová organizácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
Základná škola	0	66 800,00 €	31 284,50 €	46,83

Z rozpočtovaných bežných príjmov 66 800 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 31 284,50 EUR, čo predstavuje 46,83 % plnenie.

Kapitálové príjmy:

Rozpočtová organizácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
Základná škola	0	0	0	0

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 0 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 0 EUR, čo predstavuje 0 % plnenie.

Príjmové finančné operácie:

Rozpočtová organizácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie finančných príjmov	% plnenia fin. príjmov k rozpočtu po zmenách
Základná škola	0	0	0	0

V roku 2023 boli v rozpočte rozpočtových organizácií použité:

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 0 EUR
- nevyčerpané prostriedky zo školského stravovania v sume 0 EUR
- nevyčerpané prostriedky z darov v sume 0 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
9 889 612 €	10 829 703,31 €	6 940 949,94 €	64,09

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 10 829 703,31 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 6 940 949,94 EUR, čo predstavuje 64,09 % čerpanie.

A. Výdavky obce

1. Bežné výdavky v €:

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
01.1.1 Výk. a zákonodarné orgány	1 602 229,00	1 880 922,75	1 620 297,85	86
01.1.2 Finančné a rozp. záležitosti	27 550,00	27 550,00	26 256,55	95
01.3.3 Iné všeobecné služby	10 360,00	10 360,00	7 944,47	77
02.2.0 Civilná ochrana	10 000,00	10 000,00	0,00	0
03.1.0 Policajné služby	169 250,00	173 310,00	157 719,34	91
03.2.0 Ochrana pred požiarmi	19 000,00	27 954,31	26 875,61	96
04.5.1 Cestná doprava	30 000,00	180 000,00	27 534,52	15
05.1.0 Nakladanie s odpadmi	120 000,00	180 000,00	166 521,71	93
05.2.0 Nakladanie s odpad.vodami	80 000,00	95 000,00	78 466,80	83
06.2.0 Rozvoj obcí	80 000,00	115 120,00	87 123,21	76
06.4.0 Verejné osvetlenie	11 000,00	14 300,00	14 383,61	101
08.1.0 Rekreačné a šport. služby	299 600,00	338 250,00	285 008,79	84
08.2.0 Kultúrne služby	78 600,00	83 100,00	72 972,31	88
08.3.0 Vysielacie a vyd.služby	166 780,00	143 430,00	128 418,42	90
08.4.0 Náboženské a iné spol.sl.	32 000,00	12 000,00	11 255,67	94
09.1.1.1 Predprim vzdel.s bež.star.	251 200,00	280 800,00	277 055,75	99
09.1.2.1 Primárne vzdel. s bež.star.	2 000,00	2 000,00	1 033,20	52
09.6.0.1 Vedľ.sl. predprimárne vzdel.	66 750,00	84 358,20	78 358,13	93
10.1.1 Choroba	2 000,00	2 000,00	2 311,49	116
10.2.0 Staroba	240 000,00	489 000,00	403 554,82	83
10.7.0 Soc. pomoc občanom v hm.n.	62 404,00	109 042,92	100 920,88	93

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 4 258 498,18 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 3 574 012,93 EUR, čo predstavuje 84 % čerpanie.

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

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

Z rozpočtovaných výdavkov 962 648 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 922 185,50 EUR, čo je 95,80 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, mestskej polície, matriky, Spoločného stavebného úradu, Spoločného školského úradu, opatrovateľskej služby, aktivačných pracovníkov a pracovníkov školstva s výnimkou právnych subjektov.

b) Poistné a príspevok do poisťovní:

Z rozpočtovaných výdavkov 389 622 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 373 892,41 EUR, čo je 96 % čerpanie.

c) Tovary a služby:

Z rozpočtovaných výdavkov 2 058 099,87 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 1 476 618,63 EUR, čo je 72 % 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 845 328,31EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 798 656,34 EUR, čo predstavuje 94 % čerpanie.

e) Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými výpomocami:

Z rozpočtovaných výdavkov 2 800 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 2 660 EUR, čo predstavuje 95 % čerpanie.

2. Kapitálové výdavky:

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
01.1.1 Výk.a zák.orgány	320 000,00 €	583 248,40 €	330 442,39 €	57
03.2.0 Ochrana pred pož.	0,00 €	4 000,00 €	3 934,68 €	98
04.5.1 Cestná doprava	280 000,00 €	304 400,00 €	64 667,50 €	21
05.1.0 Nakl. s odpadmi	400 000,00 €	400 000,00 €	75 648,64 €	19
05.2.0 Nakl. s odpad.vod.	55 000,00 €	87 300,00 €	12 277,74 €	14
06.2.0 Rozvoj obcí	2 480 000,00 €	1 332 554,43 €	87 668,50 €	7
06.4.0 Verejné osvetlenie	0,00 €	10 000,00 €	5 054,80 €	51
08.1.0 Rekr.a šport.sl.	200 000,00 €	523 000,00 €	347 286,78 €	66
08.2.0 Kultúrne služby	120 000,00 €	124 000,00 €	0,00	0
08.3.0 Vysiel.a vyd.sl.	0,00 €	30 723,60 €	2 751,60 €	9
08.4.0 Náb. a iné spol.sl.	615 000,00 €	502 150,00 €	29 255,74 €	6
09.1.1.1 Predprim.vzdel.	250 000,00 €	319 395,57 €	305 636,49 €	96
09.1.2.1 Prim.vzdelav.	123 000,00 €	124 970,00 €	5 145,52 €	4
10.2.0 Staroba	727 389,00 €	170 556,00 €	0,00 €	0

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 4 516 298 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 1 269 770,38 EUR, čo predstavuje 28 % čerpanie.

Rozbor významných položiek kapitálového rozpočtu:**a) 01.1.1 Výkonné a zákonodarné orgány**

Z rozpočtovaných 583 248,40 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2023 v sume 330 442,39 EUR, čo predstavuje 57 % čerpanie.

713 003 Telekomunikačná technika – Wifi pre Teba – 13 748,40 € (dotácia)

713 004 Prev.stroje, prístroje, zariadenie – meranie a regulácia – kotolňa Sídliisko JUH + vibračná doska

714 004 Nákladný voz, ťahač, prac. stroj – Citroen JUMPER

b) 04.5.1 Cestná doprava

Z rozpočtovaných 304 400 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2023 v sume 64 667,50 EUR, čo predstavuje 21 % čerpanie.

717 001 Realizácia nových stavieb – asfaltovanie miestnej komunikácie (Slnčná ul.) + nové vjazdy

c) 05.1.0 Nakladanie s odpadmi

Z rozpočtovaných 400 000 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2023 v sume 75 648,64 EUR, čo predstavuje 19 % čerpanie.

717 001 Realizácia nových stavieb – kontajnerové stojiská (prostriedky enviromentálneho fondu)

d) 05.2.0 Nakladanie s odpadovými vodami

Z rozpočtovaných 87 300 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2023 v sume 12 277,74 EUR, čo predstavuje 14 % čerpanie.

717 001 Realizácia nových stavieb – kanalizačné prípojky

e) 06.2.0 Rozvoj obcí

Z rozpočtovaných 1 332 554,43 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2023 v sume 87 668,50 EUR, čo predstavuje 7 % čerpanie.

716 Prípravná a projektová dokumentácia – 48 905 EUR

717 001 Realizácia nových stavieb – bioretenčný záhon

717 002 Rekonštrukcia a modernizácia – rekonštrukcia priestorov na Nitrianskej ul. - obchodík

f) 06.4.0 Verejné osvetlenie

Z rozpočtovaných 10 000 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2023 v sume 5 054,80 EUR, čo predstavuje 51 % čerpanie.

713 004 Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenie – vianočné osvetlenie

g) 08.1.0 Rekreačné a športové služby

Z rozpočtovaných 523 000 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2023 v sume 347 286,78 EUR, čo predstavuje 66 % čerpanie.

717 001 Realizácia nových stavieb – budovanie cyklotrasy na ostrovčeku pri Hrone

717 002 Rekonštrukcia a modernizácia – rekonštrukcia športovísk v Kalnici

h) 08.4.0 Náboženské a iné spoločenské služby

Z rozpočtovaných 502 150 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2023 v sume 29 255,74 EUR, čo predstavuje 6 % čerpanie.

717 002 Rekonštrukcia a modernizácia – oplatenie cintorína v Kalnici

722 002 Transfer cirkvi (10 000 € Reformovaná cirkev, 10 000 € Evanjelická cirkev)

i) 09.1.1.1 Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou (MŠ)

Z rozpočtovaných 319 398,57 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2023 v sume 305 636,49 EUR, čo predstavuje 96 % čerpanie.

717 001 Realizácia nových stavieb – rozšírenie kapacity objektu materskej školy prostredníctvom prístavby

j) 09.1.2.1 Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou (ZŠ)

Z rozpočtovaných 124 970 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2023 v sume 5 145,52 EUR, čo predstavuje 4 % čerpanie.

717 001 Realizácia nových stavieb – prípravná dokumentácia na stavbu – prístrešok pre bicykle a kolobežky

3. Výdavkové finančné operácie:

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie finanč. výdavkov	% čerpania fin.výdavkov k rozpočtu po zmenách
01.1.1 Výk.a zák.orgány	0,00 €	0,00 €	39 000,00 €	
01.1.2 Fin. a rozp. záležitosti	0,00 €	1 000 000,00 €	1 000 000,00 €	100
06.6.0 Bývanie a obč.vybav.	7 500,00 €	7 500,00 €	7 141,91 €	95
09.6.0.1 Vedľ.sl.posk.predpr.vzd.	0,00 €	0,00 €	104,72 €	

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 1 007 500 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 1 046 246,63 EUR, čo predstavuje 104 % čerpanie.

B. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

Bežné výdavky:

Rozpočtová organizácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
Základná škola	951 000,00 €	1 047 407,13 €	1 050 920,00 €	100,34

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 1 047 407,13 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 1 050 920,00 EUR, čo predstavuje 100,34 % čerpanie.

Kapitálové výdavky:

Rozpočtová organizácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
Základná škola	0	0	0	0

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 0 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 0 EUR, čo predstavuje 0 % čerpanie.

Výdavkové finančné operácie:

Rozpočtová organizácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie finančných príjmov	% plnenia fin. príjmov k rozpočtu po zmenách
Základná škola	0	0	0	0

V roku 2023 boli v rozpočte rozpočtových organizácií použité:

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 0 EUR
- nevyčerpané prostriedky zo školského stravovania v sume 0 EUR
- nevyčerpané prostriedky z darov v sume 0 EUR

v súlade so zákonom č.523/2004 Z.z..

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2023

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2023 v EUR
Bežné príjmy spolu	7 143 745,33
z toho : bežné príjmy obce	7 112 460,83
bežné príjmy RO	31 284,50
Bežné výdavky spolu	4 624 932,93
z toho : bežné výdavky obce	3 574 012,93
bežné výdavky RO	1 050 920,00
Bežný rozpočet	2 518 812,40
Kapitálové príjmy spolu	84 947,40
z toho : kapitálové príjmy obce	84 947,40
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	1 269 770,38
z toho : kapitálové výdavky obce	1 269 770,38
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	-1 184 822,98
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	1 333 989,42
Vylúčenie z prebytku	565 770,43
Vylúčenie z prebytku (doplňkový zdroj financovania HC, zdroj financovania PC)	0,00
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	768 218,99
Prijmové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	1 126 793,17
- finančné zábezpeky školskej jedálne	321,72
- finančné zábezpeky na nájomné - napr. bytovky ŠFRB	0,00
- finančné zábezpeky na verejné obstarávanie	39 000,00
Výdavkové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	1 046 246,63
- finančné zábezpeky školskej jedálne	104,72
- finančné zábezpeky na nájomné - napr. bytovky ŠFRB	0,00
- finančné zábezpeky na verejné obstarávanie	39 000,00
Rozdiel finančných operácií	80 546,54
PRÍJMY SPOLU	8 355 485,90
VÝDAVKY SPOLU	6 940 949,94
Rozpočtové hospodárenie obce	1 414 535,96
Vylúčenie z prebytku	565 770,43
Vylúčenie z prebytku (doplňkový zdroj financovania HC, zdroj financovania PC)	0,00
Úprava hospodárenia o nevyčerpaný úver	0,00
Upravené rozpočtové hospodárenie obce	848 765,53

Prebytok rozpočtu v sume 1 333 989,42 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 565 553,43 EUR navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu **768 435,99 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 38 077,09 EUR, a to na :
 - prenesený výkon v oblasti školstva (ZŠ) v sume 24 444,38 EUR
 - stravné pre deti v hmotnej núdzi v sume 11 706,50 EUR (ZŠ: 9 787,10 € + MŠ: 1 919,40 €)
 - prenesený výkon v oblasti školstva – MŠ-príspev. na výchovu a vzdelávanie v sume 1 926,21 €
- b) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **kapitálové výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 44 000 EUR, a to na detské ihriská
- c) nevyčerpané prostriedky **z účelovo určených darov** od spoločnosti JAVYS podľa ustanovenia § 5 ods. 3 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume 10 000 EUR,
- d) nevyčerpané prostriedky **z príspevku z poplatkov za uloženie odpadov** podľa zákona č.587/2004 Z.z. o Environmentálnom fonde v z.n.p. v sume 473 476,34 EUR,

Zostatok finančných operácií v sume 80 546,54 EUR 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 predp. **upravený** o nevyčerpané zábezpeky ŠJ v sume 217 EUR, navrhujeme použiť na :

- tvorbu rezervného fondu **80 329,54 EUR**

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2023 vo výške **826 096,53 EUR** a tvorbu fondu rozvoja bývania vo výške **22 669,00 EUR**.

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	771 652,74
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	207 207,07
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	
- z finančných operácií	
Úbytky - použitie rezervného fondu :	
- uznesenie č. zo dňa obstaranie	
- uznesenie č. zo dňa obstaranie	
- krytie schodku rozpočtu	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2023	978 859,81

Peňažný fond

Obec netvorí peňažný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z.z. v z.n.p..

Fond peňažný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2023	
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	
- z finančných operácií	
Úbytky - použitie peňažného fondu :	
- uznesenie č. zo dňa obstaranie	
- uznesenie č. zo dňa obstaranie	
- krytie schodku rozpočtu	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2023	0,00

Sociálny fond

Obec vytvára sociálny fond v zmysle zákona č.152/1994 Z.z. v z.n.p..

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2023	4 568,70
Prírastky - povinný prídely - %	12 504,08
- povinný prídely - %	
- ostatné prírastky	
Úbytky - závodné stravovanie	7 175,54
- regeneráciu PS – kultúrne podujatie	780,00
- dopravné	
- ostatné úbytky	2 370,00
KZ k 31.12.2023	6 747,24

Fond prevádzky, údržby a opráv

Obec nevytvára 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.

Fond prevádzky, údržby a opráv	Suma v EUR
ZS k 1.1.2023	
Prírastky - z dohodnutého nájomného vo výške 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu	
Úbytky - použitie fondu :	
- na opravu	
- na opravu	
KZ k 31.12.2023	

Fond rozvoja bývania

Obec vytvára fond rozvoja bývania v zmysle zákona č. 182/1993 Z.z. v z.n.p..

Obec prostriedky z predaja bytov, nebytových priestorov, domov alebo ich častí, pozemkov zastavaných domom, ako aj z príľahlých pozemkov môže použiť len na obnovu a rozvoj bytového fondu a výstavbu a obnovu infraštruktúry obce. Nevyčerpané finančné prostriedky sú zdrojom fondu

rozvoja bývania obce a obec ich môže použiť iba na obnovu a rozvoj bytového fondu a výstavbu a obnovu infraštruktúry obce; o použití fondu rozvoja bývania obce rozhoduje obecné zastupiteľstvo. Prostriedky fondu rozvoja bývania použije obec na základe rozhodnutia obecného zastupiteľstva, najmä na novú výstavbu bytov, rekonštrukciu bytov, ktoré zostali vo vlastníctve obce, rekonštrukciu tepelných zdrojov, ak sú vo vlastníctve obce, zatepl'ovanie, ale aj na výstavbu alebo obnovu chodníkov, obchodov, vodovodu, plynofikáciu atď..

Fond rozvoja bývania	Suma v EUR
ZS k 1.1.2023	0,00 €
Prírastky - príjem z predaja: - bytov - nebytových priestorov - domov alebo ich častí - pozemkov zastavaných domom, ako aj z príľahlých pozemkov	22 669,00 €
Úbytky - použitie fondu na: - novú výstavbu bytov - rekonštrukciu bytov - rekonštrukciu tepelných zdrojov - zatepl'ovanie - výstavbu a obnovu chodníkov - výstavbu a obnovu obchodov - výstavbu a obnovu vodovodu - výstavbu a obnovu plynofikácie	
KZ k 31.12.2023	22 669,00 €

Rezervný fond	978 859,81
Sociálny fond	6 747,24
Fond rozvoja bývania	22 669,00
KZ k 31.12.2023 (fondy spolu)	1 008 276,05

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	21 530 891,15	22 910 522,64
Neobežný majetok spolu	19 262 376,14	19 307 074,01
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	2 925,00	4 133,25
Dlhodobý hmotný majetok	18 848 429,89	18 891 919,51
Dlhodobý finančný majetok	411 021,25	411 021,25
Obežný majetok spolu	2 266 529,36	3 592 224,91
z toho :		
Zásoby	132 485,16	141 170,90
Zúčtovanie medzi subjektami VS	180 864,28	131 393,73
Dlhodobé pohľadávky	73 802,00	76 586,00
Krátkodobé pohľadávky	90 135,71	128 514,03
Finančné účty	1 788 193,71	3 113 511,71
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	1 048,54	1 048,54
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0,00
Časové rozlíšenie	1985,65	11 223,72

PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2023 v EUR	KZ k 31.12.2023 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	21 530 891,15	22 910 522,64
Vlastné imanie	19 508 996,02	20 393 988,32
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	19 508 996,02	20 393 988,32
Záväzky	1 338 995,10	1 800 944,01
z toho :		
Rezervy	6 390,00	44 396,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	785 126,10	1 273 501,40
Dlhodobé záväzky	263 837,02	258 062,43
Krátkodobé záväzky	243 641,98	224 984,18
Bankové úvery a výpomoci	40 000,00	0,00
Časové rozlíšenie	682 900,03	715 590,31

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	99 681,00	98 574,33	1 106,67
- zamestnancom	59 551,18	59 551,18	
- poisťovniam	40 553,86	40 553,86	
- daňovému úradu	6 652,10	6 652,10	
- štátnemu rozpočtu			
- zo sociálneho fondu	6 747,24	6 747,24	
- štátnym fondom – úver ŠFRB	257 924,37	258 084,65	
- ostatné záväzky	11 936,86	11 776,58	
Záväzky spolu k 31.12.2023	483 046,61	481 939,94	1 106,67

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
ŠFRB	Nájomný bytový dom	323 040,00	7 141,91	2 660,05	257 924,37	2054
Ministerstvo financií SR	Kompenzácia z dôv.výpadku podiel. daní	40 000,00	0,00	0,00	0,00	-

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 40 000 €, 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.

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:	
- bežné príjmy obce	6 483 500,65
- bežné príjmy RO	42 251,67
Úhrn bežných príjmov obce a RO k 31.12.2022* (Zdroj FIN 1-12 BP, 1.časť obec + RO)	6 525 752,32
Celková suma dlhu obce podľa § 17/7 k 31.12.2023:	
- 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)	257 924,37
- 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	257 924,37
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)	257 924,37
- 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	257 924,37
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)
0,00	6 525 752,32	0,00 %

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:	
- bežné príjmy obce	6 483 500,65
- bežné príjmy RO	42 251,67
Úhrn bežných príjmov obce a RO k 31.12.2022* (Zdroj FIN 1-12 BP, 1.časť obec + RO)	6 525 752,32
Bežné príjmy obce a RO znížené/upravené o bežné granty a transfery a príjmy podľa osobitných predpisov:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	
- dotácie zo SR	
- dotácie z MF SR	
- príjmy z náhradnej výsadby drevín	
- účelovo určené peňažné dary	
- dotácie zo zahraničia	
- dotácie z Eurofondov	
- príjmy podľa osobitných predpisov	
-	
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)	1 375 559,53
Úhrn upravených bežných príjmov obce a RO k 31.12.2022*	5 150 192,79
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	0,00
- 821005 splátka istiny z dlhodobého bankového úveru	0,00
- 821007 splátka istiny z dlhodobého úveru ŠFRB (ostatné subjekty verejnej správy)	7 141,91
- 821009 splátka istiny z dlhodobého dodávateľského úveru	0,00
-	0,00
- 651002 splátka úrokov z bankového úveru	0,00
- 651003 splátka úrokov z úveru ŠFRB (ostatné subjekty verejnej správy)	2 660,05
- 651004 splátka úrokov z dodávateľských úverov (ostatní veritelia)	0,00
-	0,00
Celková suma ročných splátok istiny a úrokov za rok 2023	9 801,96
- suma jednorazového predčasného splatenia - istina	
- suma jednorazového predčasného splatenia - úroky	
Upravená celková suma ročných splátok istiny a úrokov o jednorazové predčasné splátky istiny a úrokov za rok 2023**	9 801,96

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)
9 801,96	5 150 192,79	0,20 %

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

8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Obec nemá príspevkové organizácie.

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. 20/2022 a č. 20/2023 (platné od 03.05.2023) 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	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
Vodácky klub Hron	5 000,00 €	5 000,00 €	0,00 €
Špeciálna kynologická záchranná služba	600,00 €	600,00 €	0,00 €
Dobrovoľný hasičský zbor	17 500,00 €	17 500,00 €	0,00 €
OZ Bubli – materské centrum	2 000,00	2 000,00	0,00 €
OZ Magic Team – stolnotenisový klub	1 240,00 €	381,95 €	928,05 €
Združenie bývalých občanov Mochoviec	3 300,00 €	3 300,00 €	0,00 €
KFC Kalná nad Hronom – futbalový klub	86 500,00 €	86 500,00 €	0,00 €
PALAS – volejbalový klub	1 000,00 €	1 000,00 €	0,00 €
Život na vlnách	1 000,00 €	1 000,00 €	0,00 €
Rímsko-katolícka cirkev	10 000,00 €	10 000,00 €	0,00 €
Centrum voľného času Levice	1 250,00 €	1 250,00 €	0,00 €
Kat.spoj.škola sv.Vincenta de Paul Levice	200,00 €	200,00 €	0,00 €
RKC-Biskupstvo Banská Bystrica CVČ	100,00 €	100,00 €	0,00 €
Vanda Koszorú – koszoru&partners	1 000,00 €	1 000,00 €	0,00 €
Matúš o.z.	1 000,00 €		predl.term.čerp.
BONAVITA DSS, n.o.	1 470,48 €	1 470,48 €	0,00 €

K 31.12.2023 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 20/2023 o dotáciách, pri dotácii pre občianske združenie Matúš o.z. bola predložená žiadosť o predĺženie termínu čerpania do 30.06.2024.

Príjemca dotácie a účelové určenie dotácie - kapitálové výdavky na	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
Reformovaná kresťanská cirkev na Slovensku	10 000,00 €		predl.term.čerp.
Cirkevný zbor evanjelickej cirkvi na Slov.	10 000,00€	10 000,00 €	10 000,00 €

K 31.12.2023 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 20/2023 o dotáciách, pri dotácii pre Reformovanú kresťanskú cirkev na Slovensku , Cirkevný zbor Kalná nad Hronom , bola predložená žiadosť o predĺženie termínu čerpania do 30.06.2024.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec nevykonáva podnikateľskú činnosť.

11. 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 poskytnú 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

Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t.j. rozpočtovým organizáciám:

- prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Originálne kompetencie ŠKD + ŠJ	124 500,00 €	124 500,00 €	0 €
Bežný transfer	53 744,19 €	53 744,19 €	0 €

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. zo ŠR

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Regionálny úrad ŠS Levice (norm.+nemorm.pr.)	804 122,00 €	779 678,00 €	24 444,00 €
Úrad práce, soc.vecí a rod.strava + šk. potreby	45 857,10 €	36 070,00 €	9 787,10 €
Národný inštitút vzdel. a mládeže	21 409,60 €	21 409,60 €	0,00 €

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám (obec – právnická osoba):

Právnická osoba	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Sociálny podnik Kalná s.r.o.,r.s.p., spolu (bežný transf.)	254 500 €	249 500 €	5 000 €
- stredisko KTR	109 500 €	109 500 €	0 €
- stredisko CFT	91 000 €	87 000 €	4 000 €
- stredisko Zelená Kalná	39 000 €	38 000 €	1 000 €
- wellnes RŠA	15 000 €	15 000 €	0 €
Služby Kalná s.r.o. , r.s.p. (b.t.)	246 081,04 €	246 081,04 €	0 €
Centrum pomoci Kalná n.o.	0,00 €	0,00 €	0 €

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu (obec):

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 -
Min. financií SR -BV	neg.dôsl.inflácie	40 136 €	40 136 €	0
Min.invest., reg.r. SR-BV	nenávratný finan.prísp.	62 400 €	62 400 €	0
Min.práce, soc.v. a rod.-KV	detské ihrisko	44 000 €	0 €	44 000 €
Slov.agentúra život.prostr.BV	dod.a výsadba drevín	11 641 €		nefin.pln.
Min.vnútra SR - BV	voľby + referendum	2 487,12 €	2 098,96 €	388,16 €
Min.vnútra SR - BV	star. o životné prostr.	230,49 €	230,49 €	0 €
Úrad pre uz.plán. a výst.SR	stavebný úrad+kom.	3 249,28 €	3 249,28 €	0 €
Min.invest.,reg.r.,inform.KV	wifi pre teba	13 748,80 €	13 748,40 €	0 €
Min.vnútra SR	matrika	7 844,89 €	7 844,89 €	0 €
Min.vnútra SR	reg.adries+ REGOB	833,39 €	833,39 €	0 €
Min.hospodárstva	dot.na energie seniori	2 191,26 €	2 191,26 €	0 €
Reg.úrad ŠS v Nitre	prísp.a vzdel.deti MŠ	14 644,00 €	12 717,79 €	1 926,21 €

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Enviromentálny fond	3 352,77 €	3 352,77 €	0,00 €
Enviromentálny fond – uloženie nebezpečného odpadu v r.2023	480 712,00 €	7 235,66€ min.r. 69 675,98 €	473 476,34 €

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec	Suma <u>poskytnutých</u> finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -

Obec	Suma <u>prijatých</u> finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

VÚC	Suma <u>poskytnutých</u> finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Nitriansky samosprávny kraj -výsadba park Zariadenie seniorov	5 000,00 €	5 000,00 €	0,00 €

VÚC	Suma <u>prijatých</u> finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -

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

Príloha č.1 Záverečného účtu.

13. Návrh uznesenia:

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**.

- Obecné zastupiteľstvo **schvaľuje** použitie prebytku rozpočtového hospodárenia na tvorbu rezervného fondu vo výške 826 096,53EUR a tvorbu fondu rozvoja bývania vo výške 22 669 EUR.

Ing. Igor Gogora,PhD.
starosta obce

