



Záverečný účet Obce Horná Mariková za rok 2023

Predkladá : Ing.Miroslav Hamar – starosta obce

Spracoval: Ing.Emília Bakalíková – ekonómka obce

V Hornej Marikovej dňa 19.04.2024

Návrh záverečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 19.04.2024
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 19.04.2024

Záverečný účet schválený Obecným zastupiteľstvom v Hornej Marikovej dňa,
uznesením č.

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

Závěrečný účet obce za rok 2023

1. Rozpočet obce na rok 2023

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2023. Obec zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 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 vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako schodkový /vo výdavkoch bolo rozpočtované použitie účelovo určených prostriedkov poskytnutých zo ŠR nevyčerpaných v minulých rokoch/. Kapitálový rozpočet bol zostavený tiež ako schodkový /vo výdavkoch bolo rozpočtované použitie prostriedkov rezervného fondu/. V rámci finančných operácií bolo schválené použitie účelovo určených prostriedkov poskytnutých zo ŠR nevyčerpaných v minulých rokoch a prostriedkov rezervného fondu na kapitálové výdavky.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2023.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 1.marca 2023 uznesením č. 1/2023 - 4.

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 15.06.2023 uznesením OZ č. 4/2023 - 8
- druhá zmena schválená dňa 05.09.2023 uznesením OZ č. 5/2023 - 3
- tretia zmena schválená dňa 06.12.2023 uznesením OZ č. 6/2023 - 4
- štvrtá zmena /zmena v rozpočte ZSS/ schválená dňa 06.12.2023 uznesením OZ č. 6/2023 - 5

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	954 969	1 071 822	1 050 017,38	97,97
z toho :				
Bežné príjmy	628 617	715 183	694 320,66	97,08
Kapitálové príjmy	16 000	27 117	27 116,23	100,00
Finančné príjmy	99 666	99 666	99 665,47	100,00
Príjmy RO s právnou subjektivitou	210 686	229 856	228 914,92	99,59
Výdavky celkom	954 969	1 071 822	995 187,34	92,85
z toho :				
Bežné výdavky	342 571	384 817	335 053,02	87,07
Kapitálové výdavky	115 000	126 117	102 879,53	81,57
Finančné výdavky	0	0	0	0
Výdavky RO s právnou subjektivitou	497 398	560 888	557 254,79	99,35
Rozpočtové hospodárenie obce	0	0	54 830,04	

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2023

Schválený rozpočet na rok 2023	Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
954 969	1 071 822	1 050 017,38	97,97

Z rozpočtovaných celkových príjmov 1 071 822 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 1 050 017,38 EUR, čo predstavuje 97,97 % plnenie.

A. Príjmy obce

1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2023	Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
628 617	715 183	694 320,66	97,08

Z rozpočtovaných bežných príjmov 715 183 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 694 320,66 EUR, čo predstavuje 97,08 % plnenie.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
302 473	300 245,92	99,26

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 175 215 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2023 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 174 702,26 EUR.

V roku 2023 výška výnosu dane z príjmov bola zvýšená o 8,83 % čo predstavuje sumu 14 187,99 EUR.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 82 544 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 81 970,53 EUR, čo predstavuje plnenie na 99,31 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 74 038,76 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 7 917,34 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 14,43 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 126,99 EUR nedoplatkov z minulých rokov. K 31.12.2023 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 4 372,37 EUR.

Daň za psa bola zinkasovaná v čiastke 371,70 EUR.

Daň za ubytovanie v ubytovacích zariadeniach bola 40,20 EUR.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad z rozpočtovaných 44 000 EUR bol skutočný príjem 43 161,23 EUR, čo je plnenie 98,09 %. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 2 721,54 EUR nedoplatkov z minulých rokov na poplatkoch za komunálny odpad. Obec eviduje

pohľadávky na poplatkoch za komunálny odpad a drobný stavebný odpad k 31.12.2023 v sume 10 535,01 EUR.

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
45 397	26 759,44	58,95

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 12 670 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 11 470,41 EUR, čo je 90,53 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov v sume 619,23 EUR, príjem z prenájmu hrobových miest v sume 1 997,80 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 8 853,38 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Z rozpočtovaných 32 727 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 15 289,03 čo je 46,72 % plnenie.

Za správne poplatky a overovanie z rozpočtovaných 1 541 EUR bol príjem 1 519,32 EUR čo je 98,59 % plnenie.

Pokuty a penále za porušenie predpisov boli zinkasované vo výške 56 EUR.

Z predaja dreva z obecných lesov bol príjem 2 704,95 EUR. Ostatné náhodilé príjmy v čiastke 11 008,76 EUR tvorí príjem za prepravu, príjem za kopírovanie, hlásenie v miestnom rozhlase, príjmy spojené s MFS a príjem za služby Slovenskej pošty (*vykurovanie*).

c) iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
1 862	1 862,75	100,04

Iné nedaňové príjmy tvoria príjmy z dobropisov za elektrickú energiu.

d) prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 362 151,00 EUR bol skutočný príjem vo výške 362 152,55 EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Ministerstvo vnútra SR	63,52	Dotácia na životné prostredie
Ministerstvo vnútra SR	2 558,71	Dotácia na matriku
Ministerstvo vnútra SR	189,42	Dotácia na register obyvateľov
Ministerstvo vnútra SR	32,40	Dotácia na register adries
Ministerstvo práce soc. vecí a rodiny SR	290 316,22	Dotácia na sociálnu službu pre ZSS Obce Horná Mariková
Ministerstvo hospodárstva SR	5 544,35	Dotácia na energie
Ministerstvo vnútra SR	193,10	Odmena skladníka CO
Ministerstvo práce soc. vecí a rodiny SR	29 000,00	Stabilizačný príspevok pre ZSS Obce Horná Mariková
UPSVaR SR	51,33	Dotácia na aktivačných pracovníkov
Ministerstvo vnútra SR	1 616,31	Dotácia na voľby
Ministerstvo vnútra SR	111,00	Dotácia na elektródy do defibrilátora
Ministerstvo financií SR	11 060,04	Inflačný príspevok na samosprávne funkcie obce

Ministerstvo investícií, reg.rozvoja a informatizácie SR	10 400,00	Riešenie migračných výziev
UPSVaR SR	4 716,15	Dotácia na podporu udržania zamestnanosti v ZSS
Trenčiansky samosprávny kraj	1 600,00	Dotácia na Marikovské folklórne slávnosti
OOCR Horné Považie	700,00	Dotácia na Marikovské folklórne slávnosti
SMER SD	1 000,00	Grant na Marikovské folklórne slávnosti
Dobrovoľná požiarna ochrana SR	3 000,00	Materiálno-technické vybavenie pre Dobrovoľný hasičský zbor obce.

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

Na Marikovské folklórne slávnosti boli prijaté sponzorské príspevky vo výške 3 300,00 EUR a boli použité v celkovej výške.

2. Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2023	Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
16 000	27 117	27 116,23	100,00

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 27 117,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 27 116,23 EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Príjem z predaja pozemkov:

Z rozpočtovaných 20 717,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 20 716,23 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Prijaté kapitálové granty a transfery:

Z rozpočtovaných 6 400,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 6 400 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Prijaté kapitálové granty a transfery:

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel	Poznámka
Ministerstvo financií SR	6 400,00	Protipovodňové opatrenia, rekonštrukcia miestnej komunikácie	Dotácia bude použitá do 31.12.2025

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2023	Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
99 666	99 666	99 665,57	100,00

Z rozpočtovaných 99 665,57 EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Uznesením obecného zastupiteľstva č.1/2023-6 zo dňa 1.marca 2023 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 71 000,00 EUR na kapitálové výdavky – Stavebné úpravy budovy obecného úradu. V skutočnosti bolo plnenie 71 000,00 EUR.

Uznesením obecného zastupiteľstva č.1/2023-7 zo dňa 1. marca 2023 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 28 000,00 EUR na kapitálové výdavky – Rekonštrukcia oplatenia cintorína. V skutočnosti bolo plnenie 28 000,00 EUR.

V roku 2023 boli použité nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 665,57 EUR /dotácia na referendum/.

B. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2023	Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
210 686	229 856	228 914,92	99,59

Z rozpočtovaných bežných príjmov 229 856 bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 228 914,92 EUR, čo predstavuje 99,59 % plnenie. Ide o bežné príjmy rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou Zariadenia sociálnych služieb Obce Horná Mariková.

Kapitálové príjmy

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

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2023

Schválený rozpočet na rok 2023	Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% čerpania
954 969	1 071 822	995 187,34	92,85

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 1 071 822 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 995 187,34 EUR, čo predstavuje 92,85 % čerpanie.

A. Výdavky obce

1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2023	Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% čerpania
342 571	384 817	335 053,02	87,07

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 384 817 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 335 053,02 EUR, čo predstavuje 87,07 % čerpanie.

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
01.1.1 - Výkonné a zákonodarné orgány	186 222	197 612	175 672,55	88,90
01.1.2 – Finančné a rozpočtové záležitosti	4 102	4 202	2 634,82	61,70
01.3.3 - Matrika	0	2 559	2 558,71	99,99
01.6.0 – REGOB, voľby, register adries	666	2503	2503,70	100,03
02.2.0 – Civilná ochrana	0	193	193,10	100,05
03.2.0 – Ochrana pred požiarimi	10 315	9 924	9 318,49	93,90
03.6.0 – Verejný poriadok a bezpečnosť / kamerový systém/	720	720	720	100,00
04.2.1 – Vodné toky / protipovodň. opatrenia/	200	200	150	75,00
04.2.2 – Lesníctvo /obecné lesy/	20 000	20 000	8 599,90	43,00
04.5.1 – Cestná doprava /miestne komunikácie/	1 700	8 520	8 034,83	94,31
05.1 0 – Nakladanie s odpadmi	47 840	47 204	46 385,25	98,27
06.1.0 – Rozvoj bývania /stavebný úrad/	1 945	1 795	1 521,58	84,77
06.2.0 – Rozvoj obcí /autodoprava, verejné priestranstvá/	33 535	37 834	33 485,84	88,51
06.4.0 – Verejné osvetlenie	18 883	24 291	16 474,94	67,82
07.1.3 – Zdravotnícke prístroje / defibrilátor/	0	491	380,20	77,43
08.1.0 – Rekreačné a športové služby	0	100	100	100,00
08.2.0 – Kultúrne služby	6 793	19 267	18 213,70	94,53
08.3.0 – Miestny rozhlas	859	861	382,25	44,40
08.4.0 – Cintorín, dom smútku	926	996	756,31	75,93
10.2.0 - Staroba	6 170	3 850	5 310,85	137,94
10.7.0 – Sociálna pomoc	1695	1695	1656	97,70
Bežné výdavky spolu	342 571	384 817	335 053,02	87,07

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 120 179 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 109 927,42 EUR, čo je 91,47 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, hlavného kontrolóra, starostu .

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 42 304 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 40 091,91 EUR, čo je 94,77 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 208 718 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 173571,45 EUR, čo je 83,16 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, ostatné tovary a služby a vratky nevyčerpaných dotácií.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 13 616 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 11 462,24 EUR, čo predstavuje 84,18 % čerpanie. Ide o členské príspevky, finančný príspevok na stravovanie, príspevky na pobyt detí v materskej škole a v školskom klube detí, finančný príspevok neziskovej organizácii Pokoj v duši na financovanie sociálnej služby a príspevok na financovanie spoločného obecného úradu.

2. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2023	Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% čerpania
115 000	126 117	102 879,53	81,57

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 126 117 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 102 879,53 EUR, čo predstavuje 81,57 % čerpanie.

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
01.1.1 - Výkonné a zákonodarné orgány	71 000	71 920	71 733,65	99,74
04.5.1 – Cestná doprava /miestne komunikácie	13000	19 400	0	0
06.2.0 – Rozvoj obcí /autodoprava, verejné priestranstvá/	3000	3000	0	0
08.4.0 – Cintorín, dom smútku	28 000	31 797	31 145,88	97,95

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

- Prípravná a projektová dokumentácia – fotovoltika** - Z rozpočtovaných 275 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2023 v sume 275 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.
- Prípravná a projektová dokumentácia – Záchytné parkovisko pred budovou obecného úradu** - Z rozpočtovaných 120 EUR bolo skutočne vyčerpané 120 EUR čo predstavuje 100,00 % čerpanie
- Stavebné úpravy budovy obecného úradu** - Z rozpočtovaných 71 525 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2023 v sume 71 338,65 EUR, čo predstavuje 99,74 % čerpanie.
- Rekonštrukcia oplotenia cintorína** - Z rozpočtovaných 31 797 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2023 v sume 31 145,88 EUR, čo predstavuje 97,95 % čerpanie.

3. Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% čerpania
0	0	0

B. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2023	Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% čerpania
497 398	560 888	557 254,79	99,35

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 560 888 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 557 254,79 EUR, čo predstavuje 99,35 % čerpanie. Ide o bežné výdavky rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou - Zariadenie sociálnych služieb Obce Horná Mariková.

Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2023	Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% čerpania
0	0	0	00,00

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2023

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2023 v EUR
Bežné príjmy spolu	923 235,58
z toho : bežné príjmy obce	694 320,66
bežné príjmy RO	228 914,92
Bežné výdavky spolu	892 307,81
z toho : bežné výdavky obce	335 053,02
bežné výdavky RO	557 254,79
Bežný rozpočet	+ 30 927,77
Kapitálové príjmy spolu	27 116,23
z toho : kapitálové príjmy obce	27 116,23
kapitálové príjmy RO	0
Kapitálové výdavky spolu	102 879,53
z toho : kapitálové výdavky obce	102 879,53
kapitálové výdavky RO	0
Kapitálový rozpočet	- 75 763,30
Prebytok / Schodok bežného a kapitálového rozpočtu	- 44 835,53
Úprava schodku	- 6 400,00
Upravený prebytok/ schodok bežného a kapitálového rozpočtu	- 51 235,53
Príjmové finančné operácie	99 665,57
Výdavkové finančné operácie	0
Rozdiel finančných operácií	+ 99 665,57
PRÍJMY SPOLU	1 050 017,38
VÝDAVKY SPOLU	995 187,34
Hospodárenie obce	+ 54 830,04
Vylúčenie z prebytku	- 6 400,00
Upravené hospodárenie obce	+ 48 430,04

Schodok bežného a kapitálového rozpočtu v sume 44 835,53 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 bol **upravený o nevyčerpané prostriedky zo ŠR** účelovo určené na kapitálové výdavky v sume **6 400,00 EUR**. Po úprave vznikol **výsledok hospodárenia schodok 51 235,53 EUR**, ktorý bol **vysporiadaný z finančných operácií** v zmysle § 10 ods. 7 zákona č. 583/2004 Z. z..

Zostatok finančných operácií v sume **99 665,57 EUR** bol použitý na:

- vysporiadanie schodku bežného a kapitálového rozpočtu v sume **51 235,53 EUR**.

Zostatok finančných operácií vo výške **48 430,04 EUR** je v zmysle § 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 zdrojom peňažných fondov.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2023 vo výške **48 430,04 EUR**.

Výsledok hospodárenia podľa metodiky ESA 2010

Podľa § 4 ods. 7 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy sa pre potreby vyčíslenia prebytku/schodku rozpočtu obce ako subjektu verejnej správy uplatňuje jednotná metodika platná pre Európsku úniu ESA 2010.

Číslo riadku	Ukazovateľ (hlavná kategória ekonomickej klasifikácie)	Suma v Eur
1	PRÍJMY (100 + 200 + 300) a príjmové finančné operácie (400 + 500)	1 050 017,38
2	v tom: daňové príjmy (100)	300 245,92
3	nedaňové príjmy (200)	276 753,34
4	granty a transfery (300)	373 352,55
5	príjmové finančné operácie (400, 500)	99 665,57
6	VÝDAVKY (600 + 700) a výdavkové finančné operácie (800)	995 187,34
7	v tom: bežné výdavky (600)	892 307,81
8	kapitálové výdavky (700)	102 879,53
9	výdavkové finančné operácie (800)	0
10	Prebytok (+)/schodok (-) = hotovostný (r.1 - r.6)	+ 54 830,04
11	Prebytok (+)/schodok (-) po vylúčení príjmových a výdavkových finančných operácií (r.1 - r.5 - r.6 + r.9)	- 44 835,53
12	Zmena stavu vybraných pohľadávok (+, -) (r.13 - r.14)	+ 15 377,55
13	stav vybraných pohľadávok ku koncu sledovaného obdobia 2022	33 201,58
14	stav vybraných pohľadávok k 31. 12. predchádzajúceho roka 2021	17 824,03
15	Zmena stavu vybraných záväzkov (+, -) (r.17 - r.16)	- 4 405
16	stav vybraných záväzkov ku koncu sledovaného obdobia 2022	35 280,97
17	stav vybraných záväzkov k 31.12. predchádzajúceho roka 2021	30 875,97
20	Zahrnutie položiek časového rozlíšenia (r.12 + r.15)	+ 10 972,55
21	Prebytok (+)/schodok (-) v metodike ESA 2010 (r.11 + r.20)	- 33 862,98

5. Tvorba a použitie peňažných fondov

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	133 399,50
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok 2022	88 350,55

Úbytky - použitie rezervného fondu :	
- Stavebné úpravy budovy obecného úradu /schválené Uznesením OZ č. 1/2023-6 zo dňa 1.marca 2023/	71 000,00
- Rekonštrukcia oplatenia cintorína	28 000,00
- ostatné úbytky /bankové poplatky/	27,90
KZ k 31.12.2023	122 722,15

Sociálny fond

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

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2023	560,49
Prírastky - povinný prídelen - 1,5 %	1 516,12
Úbytky - stravovanie zamestnancov	1 200,00
- ostatné úbytky /vianočný príspevok/	250,00
KZ k 31.12.2023	626,61

Vykázané úbytky zo sociálneho fondu boli použité pre zamestnancov na realizáciu sociálnej politiky v oblasti starostlivosti o zamestnancov na vianočný príspevok a príspevok na stravovanie.

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	1 523 031,37	1 539 456,06
Neobežný majetok spolu	1 216 285,11	1 273 381,67
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	3161	1 853
Dlhodobý hmotný majetok	1 092 800,53	1 151 205,09
Dlhodobý finančný majetok	120 323,58	120 323,58
Obežný majetok spolu	302 026,49	260 973,04
z toho :		
Zásoby	1 038,97	1 070,44
Zúčtovanie medzi subjektami VS	51 268,89	40 632,32
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	11 099,12	25 334,77
Finančné účty	238 619,51	193 935,51

Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	4 719,77	5 101,35

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2023 v EUR	KZ k 31.12.2023 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	1 523 031,37	1 539 456,06
Vlastné imanie	999 333,82	1 037 653,50
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	999 333,82	1 037 653,50
Záväzky	23 186,37	24 495,19
z toho :		
Rezervy	1 000	1 000
Zúčtovanie medzi subjektami VS	665,57	6 400
Dlhodobé záväzky	560,49	668,61
Krátkodobé záväzky	13 022,31	16 426,58
Bankové úvery a výpomoci	7 938	0
Časové rozlíšenie	500 511,18	477 307,37

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	3 149,52	2 569,88	0
- zamestnancom	7662,90	5 867,74	0
- poisťovniam	4 265,33	3 576,24	0
- daňovému úradu	1 296,77	972,56	0
- štátnemu rozpočtu	6 400	665,57	0
- bankám	0	0	0
- ostatné záväzky/sociálny fond, príspevok na odbory/	720,67	596,38	0
Záväzky spolu k 31.12.2023	13 582,80	13 582,80	0

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

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 7 938 €, 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.

Celková suma dlhu obce k 31.12.2023:

Zadlženosť obce je k 31.12.2023 nulová, nakoľko nemá žiadne záväzky z bankových úverov, ani z prijatých návratných zdrojov financovania.

8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Obec nemá zriadené 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 neposkytla dotácie v súlade s rozpočtom obce a VZN o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec nevykonáva 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 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	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
ZSS Obce Horná Mariková	228 914,92	228 897,33	17,59

- **prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. zo ŠR**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
ZSS Obce Horná Mariková	324 032,37	321 357,45	2 674,92

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

Obec nemá zriadené žiadne príspevkové organizácie.

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

Obec nemá založené žiadne právnické osoby.

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie transferu - bežné výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
Ministerstvo vnútra SR	Dotácia na životné prostredie	63,52	63,52	0
Ministerstvo vnútra SR	Dotácia na matriku	2 558,71	2 558,71	0
Ministerstvo vnútra SR	Dotácia na register obyvateľov	189,42	189,42	0
Ministerstvo vnútra SR	Dotácia na register adries	32,40	32,40	0
Ministerstvo práce soc. vecí a rodiny SR	Dotácia na sociálnu službu pre ZSS Obce Horná Mariková	290 316,22	287 641,30	2 674,92
Ministerstvo hospodárstva SR	Dotácia na energie	5 544,35	5 544,35	0
Ministerstvo vnútra SR	Odmena skladníka CO	193,10	193,10	0
Ministerstvo práce soc. vecí a rodiny SR	Stabilizačný príspevok pre ZSS Obce Horná Mariková	29 000,00	29 000,00	0

UPSVaR SR	Dotácia na aktivačných pracovníkov	51,33	51,33	0
Ministerstvo vnútra SR	Dotácia na voľby, referendum	1 616,31	1 607,31	9,00
Ministerstvo vnútra SR	Dotácia na elektródy do defibrilátora	111,00	111,00	0
Ministerstvo financií SR	Inflačný príspevok na samosprávne funkcie	11 060,04	11 060,04	0
Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie SR	Riešenie migračných výziev	10 400,00	10 400,00	0
UPSVaR SR	Dotácia na podporu udržania zamestnanosti v ZSS	4 716,15	4 716,15	0

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie transferu - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
Ministerstvo financií SR	Protipovodňové opatrenia, rekonštrukcia miestnej komunikácie	6 400,00	0	6 400,00

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

Obec neuzatvorila v roku 2023 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

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

Obec	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Obec Jasenica	3625,06	3625,06	0

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

VÚC	Suma prijatých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Trenčiansky samosprávny kraj	1 600,00	1 600,00	0

Obec prijala v roku 2023 dotáciu z rozpočtu TSK na Marikovské folklórne slávnosti.

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

Obec v roku 2023 hospodárila podľa schváleného rozpočtu bez programovej štruktúry, čo bolo schválené uznesením OZ č. 1/2023 – 4 zo dňa 1.marca 2023.

13. Návrh uznesenia:

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

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje Záverečný účet obce za rok 2023 a celoročné hospodárenie **bez výhrad.**

Obecné zastupiteľstvo **schvaľuje** použitie prebytku rozpočtového hospodárenia Obce Horná Mariková za rok 2023 na tvorbu rezervného fondu vo výške **48 430,04 EUR.**