

Návrh

Záverečný účet Obce Ostrov
a
rozpočtové hospodárenie obce
za rok 2024

Predkladá: Jozef Tkáč, starosta obce

Vypracoval: Hana Zubáková, ekonómka

Návrh záverečného účtu zverejnený na úradnej tabuli: dňa 30.5.2025

Návrh záverečného účtu zverejnený na webovom sídle obce: dňa 30.5.2025

Návrh záverečného účtu zverejnený na Centrálnej úradnej elektronickej tabuli: dňa 30.5.2025

Záverečný účet obce Ostrov a rozpočtové hospodárenie za rok 2024

Obsah:

1. Rozpočet obce na rok 2024
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2024
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2024
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2024
5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2024
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2024
8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti
11. Finančné usporiadanie vzťahov voči:
 - zriadeným a založeným právnickým osobám
 - štátnemu rozpočtu
 - štátnym fondom
 - rozpočtom iných obcí
 - rozpočtom VUC
12. Hodnotenie plnenia programov obce

Záverečný účet obce Ostrov a rozpočtové hospodárenie za rok 2024

Rozpočet obce na rok 2024

1. Rozpočet obce na rok 2024

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2024. Obec v roku 2024 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 2024 bol zostavený ako vyrovnaný, posledným rozpočtovým opatrením bol zostavený ako prebytkový. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový. Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu a priebežných úprav rozpočtu počas roku 2024.

Novelou zákona č. 583/2004 Z.z., § 4 ods. 5, vznikla povinnosť obci Ostrov od r. 2009 pripravovať tzv. programové rozpočty. V roku 2014 v zmysle § 4 odsek 5 zákona č. 426/2013 zo dňa 29.11.2013, ktorým sa mení a dopĺňa zákon č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znp. Obecné zastupiteľstvo obce Ostrov schválilo zostavenie a predkladanie rozpočtu obce bez programovej štruktúry od r. 2014 uznesením č. 10/12/2013 zo dňa 16.12.2013. Taktiež zostavovanie viacročného rozpočtu obce bez programovej štruktúry bolo schválené v Zásadách hospodárenia s finančnými prostriedkami obce Ostrov, a to v § 3 ods. 10, ktoré boli schválené OZ uznesením č. 10/12/2014 dňa 16.12.2014, ktoré boli aktualizované a schválené uznesením OZ č. 4/11/2017 zo dňa 13.11.2017.

Od roku 2014 obec predkladá rozpočet, zmeny rozpočtu a štvrťročné plnenie rozpočtu cez Rozpočtový informačný systém pre samosprávu – Modul rozpočet.

Rozpočet obce na rok 2024 bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 11.12.2023 uznesením č. 13/12/2023.

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena RO 1/2024 zo dňa 29.1.2024 schválená dňa 29.1.2024 uznesením č. 10/01/2024
- druhá zmena RO 2/2024 – dotačné zo dňa 29.2.2024 OZ berie na vedomie dňa 22.4.2024 uznesením č. 07/04/2024
- tretia zmena RO 3/2024 – starostu obce zo dňa 20.3.2024 OZ berie na vedomie dňa 22.4.2024 uznesením č. 08/04/2024
- štvrtá zmena RO 4/2024 - dotačné zo dňa 28.3.2024 OZ berie na vedomie dňa 22.4.2024 uznesením č. 09/04/2024
- piata zmena RO 5/2024 zo dňa 22.4.2024 schválená dňa dňa 22.4.2024 uznesením č. 11/04/2024
- šiesta zmena RO 6/2024 - dotačné zo dňa 30.4.2024 OZ berie na vedomie dňa 10.6.2024 uznesením č. 13/06/2024
- siedma zmena RO 7/2024 – starostu obce zo dňa 15.5.2024 OZ berie na vedomie dňa 10.6.2024 uznesením č. 14/06/2024

- ôsma zmena RO 8/2024 – dotačné zo dňa 31.5.2024 OZ berie na vedomie dňa 10.6.2024 uznesením č. 15/06/2024
- deväta zmena RO 9/2024 –zo dňa 10.6.2024 schválená dňa 10.6.2024 uznesením č. 16/06/2024.
- desiatu zmena RO 10/2024 – starostu obce zo dňa 17.6.2024 OZ berie na vedomie dňa 9.9.2024 uznesením č. 08/09/2024
- jedenásta zmena RO 11/2024 – dotačné zo dňa 28.6.2024 OZ berie na vedomie dňa 9.9.2024 uznesením č. 09/09/2024
- dvanásť zmena RO 12/2024 - dotačné zo dňa 27.7.2024 OZ berie na vedomie dňa 9.9.2024 uznesením č. 10/09/2024
- trinásť zmena RO 13/2024 – dotačné zo dňa 30.8.2024 OZ berie na vedomie dňa 9.9.2024 uznesením č. 11/09/2024
- štrnásť zmena RO 14/2024 zo dňa 9.9.2024 schválená dňa 9.9.2024 uznesením č. 12/09/2024
- pätnásť zmena RO 15/2024 – starostu obce zo dňa 16.9.2024 OZ berie na vedomie dňa 07.10.2024 uznesením č. 06/10/2024
- šestnásť zmena RO 16/2024 – dotačné zo dňa 30.9.2024 OZ berie na vedomie dňa 07.10.2024 uznesením č. 07/10/2024
- sedemnásť zmena RO 17/2024 zo dňa 7.10.2024 schválená dňa 07.10.2024 uznesením č. 08/10/2024
- osemnásť zmena RO 18/2024 – dotačné zo dňa 31.10.2024 OZ berie na vedomie dňa 11.11.2024 uznesením č. 07/11/2024
- devätnásť zmena RO 19/2024 zo dňa 11.11.2024 schválená dňa 11.11.2024 uznesením č. 09/11/2024
- dvadsať zmena RO 20/2024 – dotačné zo dňa 29.11.2024 OZ berie na vedomie dňa 12.12.2024 uznesením č. 04/12/2024
- dvadsať prvá zmena RO 21/2024 zo dňa 12.12.2024 schválená dňa 12.12.2024 uznesením č. 06/12/2024
- dvadsať druhá zmena RO 22/2024 – starostu obce zo dňa 18.12.2024 OZ berie na vedomie dňa 27.1.2025 uznesením č. 06/01/2025
- dvadsať tretia zmena RO 23/2024 – dotačné zo dňa 30.12.2024 OZ berie na vedomie dňa 27.1.2025 uznesením č. 07/01/2025

Rozpočet obce Ostrov na rok 2024

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Plnenie príjmov a čerpanie výdavkov	% plnenia príjmov/ % čerpania výdavkov
Príjmy celkom	938 170	1 081 563	1 067 820,64	98,73
z toho :				
Bežné príjmy	874 346	952 596	941 484,97	98,83
Kapitálové príjmy	0	64 044	64 043,75	100
Finančné príjmy	63 824	64 923	62 291,92	95,95

Výdavky celkom	938 170	1 080 825	922 831,57	85,38
z toho :				
Bežné výdavky	847 880	947 961	854 231,17	90,11
Kapitálové výdavky	43 820	86 394	22 130	25,62
Finančné výdavky	46 470	46 470	46 470,40	100

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2024

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
938 170	1 081 563	1 067 820,64	98,73 %

1) Bežné príjmy – daňové príjmy

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
632 268	631 746	624 797,38	98,90 %

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške **473 057 €** z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2024 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške **473 055,55 €**, čo predstavuje plnenie na **100 %**.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných **102 679 €** bol skutočný príjem k 31.12.2024 vo výške **100 130,95 €**, čo je **97,52 %** plnenie. Príjmy z dane z pozemkov boli vo výške **53 193,16 €**, dane zo stavieb boli vo výške **46 860,51 €**, príjmy dane z bytov boli vo výške **77,28 €**.

K 31.12.2024 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností vo výške **2 444,31 €** z toho daň z pozemkov vo výške **1 761,99 €** v tom daň z pozemkov FO **308,89 €**, daň z pozemkov PO **1 453,10 €**. Daň zo stavieb vo výške **672,12 €**, v tom daň zo stavieb FO **442,02 €** a daň zo stavieb PO **230,10 €** a daň z bytov FO vo výške **10,20 €**.

K 31.12.2024 bola vytvorená opravná položka na neuhradené dane z nehnuteľností s termínom po splatnosti viac ako 1 080 dní vo výške 100 %, a to celkovo k dani z nehnuteľnosti FO vo výške **71,71 €** a k dani z nehnuteľnosti PO vo výške **88,25 €**. Zároveň bola zrušená opravná položka k už uhradenej dani z nehnuteľnosti FO za rok 2024 vo výške **56,15 €**.

c) Daň za psa

Z rozpočtovaných **1 870 €** bol skutočný príjem k 31.12.2024 vo výške **1 799,97 €**, čo je **96,26 %** plnenie.

K 31.12.2024 obec eviduje pohľadávku na dani za psa vo výške **100,03 €**.

d) Daň za ubytovanie

Z rozpočtovaných **100 €** bol skutočný príjem k 31.12.2024 vo výške **89,10 €**, čo je **89,10 %** plnenie.

K 31.12.2024 obec eviduje pohľadávku na daň za ubytovanie za rok 2024 vo výške **84,81 €**.

e) Daň za jadrové zariadenia

Z rozpočtovaných **5 615 €** bol skutočný príjem k 31.12.2024 vo výške **5 614,95 €**, čo je **100 %** plnenie.

f) Poplatok za komunálne odpady a drobné stavebné odpady

Z rozpočtovaných **48 425 €** bol skutočný príjem k 31.12.2024 vo výške **44 105,86 €**, čo predstavuje **91,08 %** plnenie.

Obec eviduje pohľadávku na poplatku za KO a DSO k 31.12.2024 vo výške **4 419,03 €**, v tom FO vo výške **4 086,93 €**, PO vo výške **332,91 €**.

K 31.12.2024 bola vytvorená opravná položka na neuhradené poplatky za KO a DSO s termínom po splatnosti viac ako 1 080 dní vo výške 100 %, a to k poplatku za KO a DSO FO vo výške **416,10 €**. Zároveň bola zrušená opravná položka na uhradený poplatok za KO a DSO v roku 2024, a to vo výške **318,76 €**.

2) Bežné príjmy – nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
83 048	102 773	98 612,21	95,95 %

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných **51 268** bol skutočný príjem k 31.12.2024 vo výške **50 030,07 €**, čo je **97,59 %** plnenie. Ide o príjmy z prenajatých pozemkov vo výške **4 127,84 €**, príjem za nájom za hrobové miesta vo výške **190 €**, príjem z nájmu budov, priestorov a objektov vo výške **36 493,80 €** (nájomné byty), **415 €** (kultúrny dom), **2 991,48 €** (časť budovy č. 112), **60 €** (nájom dom smútku) **1 €** (nájom ZŠ) a príjmy z fondu opráv (nájomné byty) vo výške **5 750,95 €**.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky – správne poplatky:

Z rozpočtovaných **3 400 €** bol skutočný príjem k 31.12.2024 vo výške **3 305,50 €**, čo je **97,22 %** plnenie.

Časť príjmov tvoria príjmy zo správnych poplatkov, a to poplatky za stavebné konania vo výške **1 604,50 €**, správne poplatky za osvedčovanie listín a podpisov vo výške **1 223 €**, poplatky za iné konania vo výške **478 €**.

Pokuty, penále a iné sankcie

Z rozpočtovaných **8 016 €** bol skutočný príjem k 31.12.2024 vo výške **8 032,20 €**, čo je **100,20 %** plnenie.

Ide o pokuty zo stavebných konaní, za porušenia predpisov, nedodržanie termínu.

Iné poplatky a platby

Z rozpočtovaných **50 €** z príjmu za znečisťovanie ovzdušia bol skutočný príjem k 31.12.2024 vo výške **45 €**, čo predstavuje plnenie na 90 %

Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb

Z rozpočtovaných **35 813 €** bol skutočný príjem k 31.12.2024 vo výške **32 975,35 €**, čo predstavuje plnenie **92,08 %**. Ide o príjmy: poplatok za školné MŠ **3 570 €**, poplatok za školné ŠKD **2 513 €**, za smetné nádoby vo výške **520,20 €**, poplatky za miestny rozhlas vo výške **325 €**, poplatky za členské do MK **22 €**, platby za rozbitý riad v KD vo výške **7,19 €**, poplatky za poistné nájomných bytov vo výške **419,64 €**, za energie a vodné, stočné v nájomných bytoch vo výške **5 202,81 €**, príjem za predaj propagačných predmetov obce vo výške **22 €**, príjem za vypracovanie kúpnej zmluvy vo výške **105 €**, energie v KD vo výške **135,31 €**, príjem za odobratý použitý olej vo výške **45,90 €**, príjem za vodné, stočné v budove č. 128 vo výške **5 345,40 €**, príjem za vypracovanie znaleckého posudku vo výške **123 €**, príjem za vstup na pohrebisko vo výške **56 €**, príjmy za energie v prenajatej budove s.č. 112 vo výške **1 200 €**, príjem zo vstupného na kultúrne akcie **433 €**, príjem za stravné vo výške **273 €**, príjem za réžiu v ŠJ vo výške **1 872 €**, príjem za stravné v ŠJ vo výške **10 784,90 €**.

Ostatné príjmy

Z rozpočtovaných **4 226 €** bol skutočný príjem k 31.12.2024 vo výške **4 224,09 €**, čo je plnenie **99,95 %**. Ide o príjmy z dobropisov za vyúčtovanie energií vo výške **2 176,34 €**, príjmy z vyúčtovania za Spoločný úrad samosprávy za rok 2023 vo výške **1 884,57 €**, príjmy z vyúčtovania zdravotného poistenia vo výške **21,54 €**, príjmy z vyúčtovania za združenie BOVO za rok 2023 vo výške **141,64 €**

3) Bežné príjmy – ostatné príjmy:

Prijaté granty a transfery:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
159 030	218 077	218 075,38	100 %

Obec prijala nasledovné granty a transfery:

Poskytovateľ	Účel	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2024	Suma skutočne použitých prostriedkov v roku 2024	Rozdiel (stĺ.3 – stĺ.4)
-1-	-2-	-3-	-4-	-5-

Ministerstvo školstva, VV a M SR	Školstvo – základná škola	138 798	134 734,39	4 063,61
Ministerstvo školstva, VV a M SR	Školstvo – základná škola - odchodné	4 038	4 038	0
Ministerstvo školstva, VV a M SR	Školstvo – základná škola - odstupné	12 128	12 128	0
Ministerstvo školstva, VV a M SR	Školstvo – základná škola – vzdelávacie poukazy	1 261	1 261	0
Ministerstvo školstva, VV a M SR	Školstvo – základná škola – škola v prírode	1 500	1 500	0
Ministerstvo školstva, VV a M SR	Učebnice ZŠ	961	961	0
Ministerstvo vnútra SR	Register obyvateľov	401,61	401,61	0
Ministerstvo vnútra SR	Register adries	24,40	24,40	0
Ministerstvo vnútra SR	Matričná činnosť	2 766,72	2 766,72	0
ÚPSVaR Piešťany	Dotácia na stravu pre deti MŠ a ZŠ	17 816,40	15 194,90	2 621,50
Ministerstvo školstva, VV a M SR	Príspevok na výchovu a vzdelávanie 5-ročných detí MŠ	10 375	10 375	0
Ministerstvo vnútra SR	Voľby prezidenta	1 686,15	1 686,15	0
Ministerstvo vnútra SR	Voľby do európskeho parlamentu	954,80	954,80	0
Ministerstvo školstva, VV a M SR	Pedagogický asistent ZŠ	1 427	1 367,16	59,84
Ministerstvo školstva, VV a M SR	Pedagogický asistent MŠ	3 596	3 210,18	385,82
Ministerstvo školstva, VV a M SR	Dopravné deti ZŠ	384	304,80	79,20
Ministerstvo školstva, VV a M SR	Preddavok na prevádzkové výdavky ZŠ 2025	738	0	738
Ministerstvo kultúry SR	Oprava socha Panny Márie	5 000	5 000	0

Ministerstvo vnútra SR	Ubytovanie odídencov z Ukrajiny	1 515	1 515	0
Ministerstvo financií SR	Krytie výdavkov súvisiacich s výpadkom príjmov z dane z príjmov FO	8 908	8 908	0
Spolu		215 730,08	207 641,11	8 088,97

V roku 2024 boli zároveň rozpočtované nevyčerpané dotácie z roku 2023, ktoré sa uvádzajú vo finančných operáciách, a to

- dotácia na základnú školu vo výške 4 790,69 €
- dotácia na stravu pre deti MŠ a ZŠ vo výške 2 051,70 €, zostatok nevyčerpanej dotácie bol vrátený poskytovateľovi
- dotácia na projekt MŠ „Čítame s radosťou“ vo výške 500 €
- dotácia na MŠ – predškolačky vo výške 2 936 €
- dotácia na ZŠ – digitálne transformácie vo výške 940 €
- dotácia z plánu obnovy a odolnosti pre ZŠ – profesijný rozvoj vo výške 141 € - dotácia do konca roka 2024 nebola v zmysle pokynov vrátená poskytovateľovi

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu uviesť: školstvo, matrika, ... -bežné výdavky	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2024	Suma použitých prostriedkov v roku 2024	Rozdiel (stĺ.3 – stĺ.4)
-1-	-2-	-3-	-4-	-5-
Environmentálny fond	Bežné výdavky – separovaný zber	2 663,77	2 663,77	0
Environmentálny fond	Bežné výdavky - BRKO	872,53	872,53	0
Spolu		3 536,30	3 536,30	0

Obci Ostrov bol v roku 2024 poskytnutý ročný príspevok z Environmentálneho fondu na odpadové hospodárstvo vo výške 2 663,77 €, taktiež ročný príspevok za vytriedenie biologicky rozložiteľného kuchynského odpadu vo výške 872,53 €. Finančné prostriedky boli vyčerpané do konca roka 2024.

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu uviesť: školstvo, matrika, ... -bežné výdavky	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2024	Suma použitých prostriedkov v roku 2024	Rozdiel (stĺ.3 – stĺ.4)
-1-	-2-	-3-	-4-	-5-
COOP SD Jednota	Bežné výdavky – akcia posedenie pre dôchodcov	60	60	0
Marius Pedersen a.s.,	Bežné výdavky – akcia „Ostrovské cepy“	200	200	0
Spolu granty		260	260	0

V roku 2024 boli obci poskytnuté transfery od subjektov mimo verejnej správy, a to na akciu „Posedenie pre dôchodcov“ vo výške **60 €** a kultúrnu akciu „Ostrovské cepy“ vo výške **200 €**.

Poskytnuté transfery a granty boli účelovo určené a čerpanie bolo v súlade s ich účelom.

K 31.12.2024 boli nevyčerpané nasledovné dotácie v celkovej výške **8 088,97 €**:

Dotácia pre ZŠ vo výške 4 063,61 € - vyčerpaná do 31.3.2025

Dotácia pre ZŠ vo výške 738 € - preddavok na prevádzkové výdavky ZŠ na rok 2025 – vyčerpaný do 31.3.2025

Dotácia na stravu pre deti MŠ a ZŠ vo výške 2 621,50 € - vrátená poskytovateľovi v r. 2025

Dotácia na pedagogického asistenta v MŠ vo výške 385,82 € - vrátená poskytovateľovi v r. 2025

Dotácia na pedagogického asistenta v ZŠ vo výške 59,84 € - vrátená poskytovateľovi v r. 2025

Dotácia na dopravné pre deti zo ZŠ vo výške 79,20 € - vyčerpaná do 31.3.2025

Dotácia na profesijný rozvoj pre ZŠ zo zdrojov Plánu obnovy a odolnosti vo výške 141 € - bude vrátená poskytovateľovi v zmysle pokynov

4) Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
0	64 044	64 043,75	100 %

a) Príjem z predaja kapitálových aktív:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
0	0	0	0

b) Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
0	6 294	6 293,75	100 %

Z rozpočtovaných **6 294 €** za predaj pozemkov bol skutočný príjem k 31.12.2024 vo výške **6 293,75 €**, čo je 100 % plnenie.

c) Granty a transfery:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
0	57 750	57 750	100 %

p.č.	Poskytovateľ	Suma v €	účel
1.	Ministerstvo financií SR	9 750	Výstavba fitness ihriska
2.	Ministerstvo investícií,	48 000	Rekonštrukcia chodníka v obci

	regionálneho rozvoja a informatizácie SR		– refundácia výdavkov
--	---	--	-----------------------

Obec v roku 2024 prijala finančné prostriedky z MF SR vo výške **9 750 €** na vybudovanie fitness ihriska, finančné prostriedky neboli použité do konca roka 2024, boli použité v apríli 2024 v plnej výške. Obec v roku 2024 prijala finančné prostriedky z Ministerstva investícií, RR a informatizácie SR vo výške **48 000 €** ako refundáciu výdavkov na rekonštrukciu chodníka v obci, tieto prostriedky boli poskytnuté prostredníctvom OZ Holeška.

d) Príspevky prijaté na združenú výstavbu:

V roku 2024 obec neprijala žiadne finančné prostriedky na združenú výstavbu.

5) Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
63 824	64 923	62 291,92	95,95

Bolo rozpočtované použitie rezervného fondu, a vo výške **40 304 €**, ktoré bolo schválené v rozpočte na rok 2024 a uzneseniami OZ v priebehu roka 2024 na nasledovné akcie, a to na kapitálové výdavky vo výške **20 300 €** a **finančné operácie vo výške 20 004 €**.

Skutočné použitie rezervného fondu bolo vo výške **20 080 €**, a to

na kapitálové výdavky

- na projektovú dokumentáciu na rozšírenie kanalizácie obce „Lazová“ vo výške **4 953 €**
- nákup traktorovej kosačky vo výške **5 300 €**
- na projektovú dokumentáciu na zníženie energetickej náročnosti KD vo výške **9 827 €**

na finančné operácie

- na splátky dlhodobého úveru vo výške **20 004 €**

Celkovo boli rozpočtované finančné prostriedky rezervného fondu vo výške **40 304 €**, čerpanie bolo vo výške **40 084 €**, čo predstavuje plnenie na **99,45 %**.

Ďalej boli rozpočtované prostriedky z nevyčerpaných dotácií z roku 2023 v celkovej výške **11 219 €**, skutočné plnenie bolo vo výške 11 218,39 € čo predstavuje 100 %, v tom

- dotácia na základnú školu vo výške 4 790,69 €
- dotácia na stravu pre deti MŠ a ZŠ vo výške 2 051,70 €, zostatok nevyčerpanej dotácie bol vrátený poskytovateľovi
- dotácia na projekt MŠ „Čítame s radosťou“ vo výške 500 €
- dotácia na MŠ – predškolačky vo výške 2 936 €
- dotácia na ZŠ – digitálne transformácie vo výške 940 €
- dotácia z plánu obnovy a odolnosti pre ZŠ – profesijný rozvoj vo výške 141 € - dotácia do konca roka 2024 nebola v zmysle pokynov vrátená poskytovateľovi

Bol rozpočtovaný zostatok finančných prostriedkov z fondu opráv nájomných bytov za predchádzajúce roky vo výške **8 665 €**, skutočné použitie finančných prostriedkov bolo vo výške **6 396,03 €**, čo je plnenie na **73,81 %**.

Boli rozpočtované a použité nevyčerpané prostriedky zo školského stravovania, a to

- stravné vo výške **1 922,65 €**

- réžia vo výške **802 €**

Boli rozpočtované finančné prostriedky nevyčerpané príjmy z poplatkov za vývoz KO, ktoré boli v roku 2024 použité na nakladanie s odpadmi, a to vo výške **939 €**, skutočné plnenie bolo vo výške **938,85 €**, čo predstavuje **100 %** plnenie.

Boli rozpočtované finančné prostriedky z nevyčerpaných príjmov zo školného v MŠ, ide o príjmy za školné za pobyt detí v MŠ uhradené vopred za rok 2024, a to vo výške **930 €**, skutočné plnenie bolo vo výške **930 €**, čo predstavuje **100 %**.

V príjmových finančných operáciách nie sú zahrnuté príjmy za finančné zábezpeky za nájomné byty, zahrnuté do príjmov za finančné zábezpeky vrátené za predchádzajúce roky a prijaté finančné zábezpeky bežného roka, a to vo výške **772,92 €** ide o nerozpočtované príjmy.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2024 v €

Schválený rozpočet	Rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
938 170	1 080 825	922 831,57	85,38 %

1. Bežné výdavky:

Schválený rozpočet	Rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
847 880	947 961	854 231,17	90,11 %

Z rozpočtovaných bežných výdavkov **947 961 EUR** bolo skutočne čerpanie k 31.12.2024 v sume **854 231,17 €** čo predstavuje **90,11 %** čerpanie.

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet	Rozpočet po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2024	% čerpania
Výkonné a zákonodarné orgány (01.1.1.)	246 060	245 516	224 693,04	91,52
Finančné a rozpočtové záležitosti (01.1.2)	800	1 500	987,56	65,84
Iné všeobecné služby (01.3.3.)	2 500	2 767	2 766,72	100
Všeobecné verejné služby (01.6.0)	0	2 841	2 691,23	94,73
Splácanie úrokov z úveru a poplatkov banke (01.7.0.)	9 152	8 552	8 174,49	95,59
Civilná ochrana (02.2.0)	750	750	740	98,67
Ochrana pred požiarmi (03.2.0.)	750	990	881,79	89,07

Cestná doprava (04.5.1.)	4 008	5 146	2 748,76	53,42
Nakladanie s odpadmi (05.1.0.)	51 850	56 187	52 064,05	92,66
Rozvoj bývania (06.1.0)	10 480	20 145	12 016,44	59,65
Rozvoj obcí (06.2.0.)	98 740	102 120	89 720,98	87,86
Verejné osvetlenie (06.4.0)	13 500	16 526	13 929,23	84,29
Rekreačné a športové služby (08.1.0)	17 800	18 600	18 434,96	99,11
Kultúrne služby (08.2.0)	20 270	33 498	26 517,30	79,16
Vysielacie a vydavateľské služby (08.3.0)	1 000	2 000	830,30	41,52
Náboženské a iné spoločenské služby (08.4.0)	1 750	1 750	956,14	54,64
Predprimárne vzdelávanie (09.1.1.1)	115 920	136 582	127 405,50	93,28
Základné vzdelávanie s BS (09.1.2.1)	131 700	167 894	162 870,98	97
Zariadenie pre záujmové vzdelávanie + vzdelávanie (ŠKD) (09.5.0)	35 225	34 188	29 019,20	84,88
Školské stravovanie (09.6.0.1)	81 625	84 819	71 715,25	84,55
Sociálne služby – staroba (10.2.0)	4 000	4 075	3 552,25	87,17
Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi (10.7.0)	0	1 515	1 515	100
SPOLU	847 880	947 961	854 231,17	90,11

01.1.1 Výkonné a zákonodarné orgány

V tejto funkčnej klasifikácii sa rozpočtujú výdavky na mzdy odvody, materiál a služby spojené s činnosťou obecného úradu, obecného zastupiteľstva. Zdroje zo štátneho rozpočtu sú rozpočtované na mzdy a odvody zamestnanca vykonávajúceho prenesený výkon štátnej správy v oblasti registra obyvateľov a výdavky na materiál spojené s agendou registra adries. Rozpočtovali sa aj členské príspevky na činnosť spoločného úradu samosprávy so sídlom v obci Trebatice, ktorý zabezpečuje stavebnú agendu, výrub drevín a sociálnu agendu, výdavky na členské príspevky do združení, ktorých je obec členom – Mikroregión nad Holeškou, OZ Holeška, členské príspevky do ZMOSu, a Regionálneho vzdelávacieho centra, ktoré zabezpečuje školenia pre zamestnancov obce.

Zdroj	Funkčná klasifikácia	Rozpočet na rok 2024 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2024	% čerpania
41	Výkonné a zákonodarné orgány (01.1.1.)	245 090	224 267,03	91,50
111 (zo ŠR)	Výkonné a zákonodarné orgány (01.1.1.)	426	426,01	100

0.1.1.2 Finančné a rozpočtové záležitosti

V tejto funkčnej klasifikácii sa rozpočtujú výdavky súvisiace s bankovými poplatkami.

Zdroj	Funkčná klasifikácia	Rozpočet na rok 2024 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2024	% čerpania
41	Finančné a rozpočtové záležitosti (01.1.2.)	1 500	987,56	65,84

0.1.3.3 Iné všeobecné služby

V tejto funkčnej klasifikácii sa rozpočtujú výdavky na mzdy a odvody, materiál a služby spojené s vykonávaním preneseného výkonu v oblasti matričnej činnosti. Zdroje financovania sú zo štátneho rozpočtu.

Zdroj	Funkčná klasifikácia	Rozpočet na rok 2024 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2024	% čerpania
111 (zo ŠR)	Iné všeobecné služby (01.3.3)	2 767	2 766,72	100

0.1.6.0 Všeobecné verejné služby

V tejto funkčnej klasifikácii sa rozpočtovali výdavky na voľby prezidenta a voľby do európskeho parlamentu 2024. Boli rozpočtované a použité aj vlastné prostriedky, a to vo výške 50,28 €.

Zdroj	Funkčná klasifikácia	Rozpočet na rok 2024 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2024	% čerpania
111 (zo ŠR)	Všeobecné verejné služby (01.6.0)	2 641	2 640,95	100
41	Všeobecné verejné služby (01.6.0)	200	50,28	25,14

0.1.7.0 Transakcie verejného dlhu

V tejto funkčnej klasifikácii sa rozpočtujú výdavky na úhradu úrokov z úveru zo ŠFRB a úroky z dlhodobého úveru, ktoré obec spláca, v roku 2024 v celkovej výške 8 174,49 €. Obec v roku 2023 prijala dlhodobý bankový úver zo SLSP so splatnosťou 5 rokov a úrokovou sadzbou 3,93 % vo výške 100 000 € na prefinancovanie kapitálových výdavkov na rekonštrukciu chodníka a miestnej komunikácie v obci.

Zdroj	Funkčná klasifikácia	Rozpočet na rok 2024 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2024	% čerpania
41	Transakcie verejného dlhu (01.7.0)	8 552	8 174,49	95,59

0.2.2.0 Civilná ochrana

V tejto funkčnej klasifikácii sa rozpočtovali výdavky na zabezpečenie služieb v oblasti plánu civilnej ochrany obyvateľov.

Zdroj	Funkčná klasifikácia	Rozpočet na rok 2024 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2024	% čerpania
41	Civilná ochrana (02.2.0)	750	740	98,67

0.3.2.0 Ochrana pred požiarmi

V tejto funkčnej klasifikácii sa rozpočtujú výdavky na zabezpečenie revízie a servisu hasiacich prístrojov v budovách vo vlastníctve obce.

Zdroj	Funkčná klasifikácia	Rozpočet na rok 2024 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2024	% čerpania
41	Ochrana pred požiarmi (03.2.0)	990	881,79	89,07

0.4.5.1 Cestná doprava

V tejto funkčnej klasifikácii sa rozpočtovali výdavky na opravu miestnych komunikácií, materiál na posyp ciest, dopravné značenie, výdavky na zabezpečenie autobusovej dopravy pre občanov. Boli rozpočtované výdavky z vlastných zdrojov.

Zdroj	Funkčná klasifikácia	Rozpočet na rok 2024 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2024	% čerpania

41	Cestná doprava (04.5.1)	5 146	2 748,76	53,42
----	-------------------------	-------	----------	-------

0.5.1.0 Nakladanie s odpadmi

V tejto funkčnej klasifikácii sa rozpočtovali výdavky na vývoz odpadu, uloženie odpadu a nákup smetných nádob a všeobecného materiálu (vriec na zber odpadov), výdavky na odvoz separovaného odpadu. Taktiež sa rozpočtovali výdavky na separovaný zber z prostriedkov environmentálneho fondu. Ďalej boli rozpočtované a použité finančné prostriedky na príspevok združeniu obcí BOVO, ktoré bolo založené za účelom nakladania s odpadmi.

Zdroj	Funkčná klasifikácia	Rozpočet na rok 2024 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2024	% čerpania
41	Nakladanie s odpadmi (05.1.0)	52 650	48 527,75	92,17
45	Nakladanie s odpadmi (05.1.0)	3 537	3 536,30	100

0.6.1.0 Rozvoj bývania

V tejto funkčnej klasifikácii sa rozpočtovali výdavky na energie v nájomných bytoch, vodné, stočné, údržbu budovy, vratky z vyúčtovania energií. Rozpočtovali sa aj prostriedky fondu opráv a údržby v nájomných bytoch zo zdrojov z predchádzajúcich rokov na materiál, údržbu bytov, opravu prevádzkových strojov a zariadení, údržbu budov a okolia, mzdu a odvody prevádzkového zamestnanca, ktorý vykonal vymaľovanie priestorov nájomnej bytovky, a to čerpanie výdavkov vo výške 6 396,03 €.

Zdroj	Funkčná klasifikácia	Rozpočet na rok 2024 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2024	% čerpania
41	Rozvoj bývania (06.1.0)	11 480	5 620,41	48,96
46 (z FO a údržby z predchádz.rokov)	Rozvoj bývania (06.1.0)	8 665	6 396,03	73,81

0.6.2.0 Rozvoj obcí

V tejto funkčnej klasifikácii sa rozpočtovali a čerpali výdavky na mzdy, odvody, služby spojené s prevádzkovými pracovníkmi, ktorí vykonávajú všetky práce spojené s údržbou obce. Ďalej sú tu rozpočtované výdavky na zabezpečenie materiálu, prevádzkových strojov spojených s údržbou verejnej zelene.

Zdroj	Funkčná klasifikácia	Rozpočet na rok	Skutočnosť k 31.12.2024	% čerpania
-------	----------------------	-----------------	-------------------------	------------

		2024 po poslednej zmene		
41	Rozvoj obcí (06.2.0)	102 120	89 720,98	87,86

0.6.4.0 Verejné osvetlenie

V tejto funkčnej klasifikácii sa rozpočtovali výdavky na osvetlenie – spotrebu elektrickej energie, a na údržbu verejného osvetlenia, nákup svietidiel a služby spojené s verejným osvetlením. Rozpočtovali sa a boli použité finančné prostriedky zo zdrojov zo ŠR, a to z dotácie MF SR na krytie výdavkov súvisiacich s výpadkom príjmov z dane z príjmov FO v roku 2024 vo výške 6 500 € na spotrebu elektrickej energie pri osvetlení obce.

Zdroj	Funkčná klasifikácia	Rozpočet na rok 2024 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2024	% čerpania
41	Verejné osvetlenie (06.4.0)	10 026	7 429,23	74,10
111 (zo ŠR)	Verejné osvetlenie (06.4.0)	6 500	6 500	100

0.8.1.0 Rekreačné a športové služby

V tejto funkčnej klasifikácii sa rozpočtovali výdavky na dotáciu občianskym združeniam v obci, výdavky na údržbu športového areálu, ďalej výdavky na prenájom priestorov na športové aktivity pre členov stolnotenisového oddielu a cvičenie pre ženy a seniorov. Taktiež boli rozpočtované výdavky na športové akcie. z prostriedkov obce.

Zdroj	Funkčná klasifikácia	Rozpočet na rok 2024 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2024	% čerpania
41	Rekreačné a športové služby (08.1.0)	18 600	18 434,96	99,11

0.8.2.0 Kultúrne služby

V tejto funkčnej klasifikácii sa rozpočtovali výdavky na prevádzku a údržbu kultúrneho domu – vybavenie kultúrneho domu, energie. Ďalej tu boli rozpočtované prostriedky na prevádzku miestnej knižnice – energie a odmena knihovníčky, výdavky na kultúrne akcie poriadané obcou. Rozpočtovali sa a boli použité finančné prostriedky zo zdrojov zo ŠR, a to z dotácie MF SR na krytie výdavkov súvisiacich s výpadkom príjmov z dane z príjmov FO v roku 2024 vo výške 7 408 € na spotrebu energií v kultúrnom dome.

Zdroj	Funkčná klasifikácia	Rozpočet na rok 2024 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2024	% čerpania
111 (zo ŠR)	Kultúrne služby (08.2.0)	7 408	7 408	100
41	Kultúrne služby (08.2.0)	25 890	18 909,30	73,04
72c	Kultúrne služby (08.2.0)	200	200	100

0.8.3.0 Vysielacie a vydavateľské služby

V tejto funkčnej klasifikácii sa rozpočtovali výdavky na prevádzku a údržbu miestneho rozhlasu, poplatky za používanie miestneho rozhlasu a opravu miestneho rozhlasu.

Zdroj	Funkčná klasifikácia	Rozpočet na rok 2024 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2024	% čerpania
41	Vysielacie a vydavateľské služby (08.3.0)	2 000	830,30	41,52

0.8.4.0 Náboženské a iné spoločenské služby

V tejto funkčnej klasifikácii sa rozpočtovali výdavky na prevádzku miestnych cintorínov a domov smútku – energie, údržba.

Zdroj	Funkčná klasifikácia	Rozpočet na rok 2024 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2024	% čerpania
41	Náboženské a iné spoločenské služby (08.4.0)	1 750	956,14	54,64

0.9.1.1.1 Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou

V tejto funkčnej klasifikácii sa rozpočtovali výdavky na mzdy, odvody, služby spojené s prevádzkou materskej školy. Boli využité aj zdroje zo ŠR – na predškolákov – boli použité na odmeny a nákup učebných pomôcok pre predškolákov a na vzdelávacie aktivity pre predškolákov. Obci bola poskytnutá v r. 2023 dotácia na rozvojový projekt pre MŠ „Čítanie s radosťou“, tieto finančné prostriedky boli presunuté a vyčerpané v roku 2024, a to vo výške 500 € na nákup kníh. Prostriedky od rodičov za školné boli použité na energie a materiál v MŠ, časť finančných prostriedkov, školné za rok 2025 prijaté v roku 2024 bola presunutá na

čerpanie do roku 2025, a to vo výške 810 €, aj nevyčerpané finančné prostriedky zo školného v roku 2024 vo výške 137,64 €. Ďalej boli rozpočtované a použité finančné prostriedky na mzdu a odvody pre pedagogického asistenta v MŠ, nevyčerpané prostriedky vo výške 385,82 € boli vrátené v zmysle pokynov poskytovateľovi.

Zdroj	Funkčná klasifikácia	Rozpočet na rok 2024 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2024	% čerpania
41	Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou (09.1.1.1)	114 730	106 831,96	93,12
111 (zo ŠR)	Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou (09.1.1.1)	13 971	13 585,18	97,24
72g (od FO)	Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou (09.1.1.1)	4 445	3 552,36	79,94
131N (zo ŠR- zdroje z r. 2023)	Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou (09.1.1.1)	3 436	3 436	100

0.9.1.2.1 Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou

V tejto funkčnej klasifikácii sa rozpočtovali výdavky na mzdy, odvody, služby spojené s prevádzkou základnej školy. Výdavky na prevádzku základnej školy sú financované z prostriedkov ŠR. Rozpočtujú sa tu tiež výdavky na vzdelávacie poukazy, a na nákup učebníc, školu v prírode, ktoré sú financované z prostriedkov ŠR. Boli využité aj čiastočne vlastné zdroje obce vo výške 779,45 €. Zostatok dotácie na ZŠ, digitálne transformácie a prostriedkov z vyúčtovania energií z roku 2023 vo výške 5 796,93 € bol použitý do 31.3.2024. K 31.12.2024 bol zostatok nepoužitých finančných prostriedkov z dotácie na prevádzku ZŠ vo výške 4 801,61 €, v tom zostatok dotácie na prevádzku ZŠ vo výške 4 063,61 €, zostatok dotácie ako preddavok na rok 2025 vo výške 738 €, ktoré boli vyčerpané do konca marca 2025. Taktiež boli rozpočtované prostriedky na profesijný rozvoj zo zdrojov plánu obnovy a odolnosti, tieto neboli použité, budú podľa pokynov vrátené poskytovateľovi, a to je vo výške 141 €. Boli rozpočtované a použité prostriedky na pedagogického asistenta v ZŠ, mzdu a odvody, časť nevyčerpaných finančných prostriedkov vo výške 59,84 € bola vrátená poskytovateľovi.

Zdroj	Funkčná klasifikácia	Rozpočet na rok 2024 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2024	% čerpania
41	Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou	1 459	779,45	53,42

	(09.1.2.1)			
111 (zo ŠR)	Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou (09.1.2.1)	160 497	156 294,60	97,38
131N (zo ŠR z r. 2023)	Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou (09.1.2.1)	5 797	5 796,93	100
3PO1 (z plánu obnovy a odolnosti)	Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou (09.1.2.1)	141	0	0

0.9.5.0 Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne

V tejto funkčnej klasifikácii sa rozpočtovali výdavky na prevádzku školského klubu detí – a to mzdy, odvody, energie, údržba, potreby pre ŠKD. Ďalej sa tu rozpočtovali výdavky na školenia zamestnancov obecného úradu, tiež výdavky na príspevok pre centrá voľného času v Piešťanoch. Prostriedky prijaté od rodičov za školné v ŠKD boli použité na potreby, a energie na prevádzku ŠKD. Nepoužité prostriedky zo školného v ŠKD budú použité v roku 2025, a to vo výške 1 204,32 €.

Zdroj	Funkčná klasifikácia	Rozpočet na rok 2024 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2024	% čerpania
41	Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne (09.5.0)	31 675	27 710,52	87,48
72g (od FO)	Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne (09.5.0)	2 513	1 308,68	52,08

0.9.6.0.1 Vedľajšie služby poskytované v rámci predprimárneho vzdelávania

V tejto funkčnej klasifikácii sa rozpočtovali výdavky na prevádzku školskej jedálne – a to mzdy, odvody, energie, údržba, potreby pre školskú jedáleň. Školská jedáleň zabezpečuje stravovanie detí materskej školy, základnej školy a zamestnancov, pracujúcich v škole. Časť výdavkov sa rozpočtovala z prostriedkov úhrady za stravné a réžiu, ktorú uhrádzajú rodičia detí a zamestnanci na účet, a to potraviny z príjmov za stravné a z príjmov za réžiu sa uhrádzajú rôzne potreby a materiál pre školskú jedáleň. Nevyčerpané príjmy za réžiu v ŠJ budú vyčerpané v roku 2025. Ďalej boli rozpočtované výdavky na potraviny hrazené z dotácie na stravu zo ŠR pre žiakov ZŠ a predškolákov. Nevyčerpaná dotácia z r. 2023 vo výške 2 051,70 Eur bola vrátená do ŠR v r. 2024. Zostatok nevyčerpanej dotácie z r. 2024 vo výške 2 621,50 € bol vrátený poskytovateľovi v stanovenom termíne v roku 2025.

Zdroj	Funkčná klasifikácia	Rozpočet na rok 2024 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2024	% čerpania

41	Vedľajšie služby poskytované v rámci predprimárneho vzdelávania (09.6.0.1)	48 725	42 678,52	87,59
72f	Vedľajšie služby poskytované v rámci predprimárneho vzdelávania (09.6.0.1)	16 225	11 790,13	72,67
111 (zo ŠR)	Vedľajšie služby poskytované v rámci predprimárneho vzdelávania (09.6.0.1)	17 817	15 194,90	85,28
131N (zo ŠR z r. 2023)	Vedľajšie služby poskytované v rámci predprimárneho vzdelávania (09.6.0.1)	2 052	2 051,70	100

10.2.0 Staroba

V tejto funkčnej klasifikácii sa rozpočtovali výdavky na posedenie s dôchodcami, ktoré sa uskutočnilo v mesiaci október, výdavky boli použité na nákup prezentov pre dôchodcov a občerstvenie pre dôchodcov. Na tento účel bol poskytnutý aj príspevok od COOP Jednota SD vo výške 60 €. Ďalej sa rozpočtovali výdavky na prenájom športovej haly na cvičenie pre dôchodcov.

Zdroj	Funkčná klasifikácia	Rozpočet na rok 2024 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2024	% čerpania
41	Staroba (10.2.0.)	4 015	3 492,25	86,98
72c	Staroba (10.2.0.)	60	60	100

10.7.0 Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi

V tejto funkčnej klasifikácii sa rozpočtovali výdavky na zabezpečenie ubytovania pre odídencov z Ukrajiny, ktoré sa preplácalo z prijatých zdrojov z Ministerstva vnútra SR občanom, ktorí zabezpečili toto ubytovanie.

Zdroj	Funkčná klasifikácia	Rozpočet na rok 2024 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2024	% čerpania
11UA	Sociálna pomoc občanom	1 515	1 515	100

	v hmotnej a sociálnej núdzi			
--	--------------------------------	--	--	--

Medzi významné položky bežného rozpočtu patrí:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 384 063 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2024 v sume 369 442,58 EUR, čo je 96,19 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, hlavného kontrolóra, prevádzkových pracovníkov a pracovníkov školstva.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 136 257 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2024 v sume 128 655,76 EUR, čo je 94,42 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 351 561 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2024 v sume 282 910,76 EUR, čo je 80,47 % 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.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných 67 528 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2024 v sume 65 047,58 EUR, čo predstavuje 96,33 % čerpanie. Išlo o transfery príspevkovej organizácii, na spoločný úrad samosprávy, príspevky do združení, nemocenské dávky, dávky v hmotnej núdzi, transfery právnickej osobe, dotácie občianskym združeniam.

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

Z rozpočtovaných 8 552 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2024 v sume 8 174,49 EUR, čo predstavuje 95,59 % čerpanie. Ide o splácanie úrokov z úveru zo ŠFRB a úrokov z dlhodobého úveru.

2) Kapitálové výdavky :

Schválený rozpočet	Rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
43 820	86 394	22 130	25,62 %

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 86 394 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2024 v sume 22 130 EUR, čo predstavuje 25,62 % čerpanie.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) Prípravná a projektová dokumentácia – rekonštrukcia budovy TJ

Z rozpočtovaných **1 500 EUR**, v tom z vlastných zdrojov vo výške **1 500 EUR**, skutočné čerpanie **1 500 EUR**, čo je 100 %.

b) Nákup traktorovej kosačky – žací stroj

Z rozpočtovaných **5 300 EUR** bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2024 v sume **5 300 EUR**, čo predstavuje 100 % čerpanie, finančné prostriedky použité z rezervného fondu.

c) Prípravná a projektová dokumentácia – KD zníženie energetickej náročnosti

Z rozpočtovaných **10 000 EUR** k 31.12.2024 bolo skutočne vyčerpaných **9 827 EUR** čo predstavuje 98,27 % čerpanie, a to zo zdrojov rezervného fondu.

d) Prípravná a projektová dokumentácia – prístrešok pre traktory

Z rozpočtovaných **500 EUR** z vlastných zdrojov k 31.12.2024 bolo vyčerpané v skutočnosti **500 EUR**, čo je 100 % čerpanie.

e) Prípravná a projektová dokumentácia – rozšírenie kanalizácie v obci „Lazová“

Z rozpočtovaných **5 000 EUR**, bolo vyčerpané v skutočnosti **4 953 EUR** zo zdrojov rezervného fondu, čo je 99,06 % čerpanie.

f) Realizácia novej stavby – fitness ihrisko

Z rozpočtovaných **9 750** v tom **9 750 €** zo zdrojov z dotácie z MF SR **9 750 €**, bolo čerpanie vo výške **0 €**, čo predstavuje 0 % čerpanie.

g) Rekonštrukcia chodníka v obci – od kostola po č. d 211

Z rozpočtovaných **54 294 €** v tom **48 000 €** zo zdrojov z dotácie z MV a RR, bolo skutočné čerpanie vo výške **0 €**, čo predstavuje 0 % čerpanie, zo zdrojov z predaja majetku vo výške **6 294 €**, skutočné čerpanie bolo **0 €**, čo predstavuje 0 % čerpanie.

3) Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet	Rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
46 470	46 470	46 470,40	100 %

Vo výdavkových finančných operáciách boli rozpočtované výdavky na splátku úveru zo ŠFRB , ktorý bol obci schválený na výstavbu nájomných bytov v roku 2010 (vo výške 808 838 €) s dobou splatnosti 30 rokov, pričom bolo rozpočtovaných **26 466 €**, skutočné splátky úveru boli vo výške **26 466,40 €**, čo je 100 % čerpanie.

Ďalej boli vo výdavkových finančných operáciách rozpočtované výdavky na splátky dlhodobého úveru, ktorého prijatie obecné zastupiteľstvo schválilo uznesením 07/03/2023 zo dňa 27.3.2023, a to vo výške 100 000 € s pevnou úrokovou sadzbou 3,93 % na prefinancovanie kapitálových výdavkov s dobou splatnosti 5 rokov, splátky istiny a úrokov sú mesačné. Splátky úveru za obdobie 1/2024-12/2024 boli rozpočtované vo výške **20 004 €**, a to z prostriedkov rezervného fondu, čerpanie výdavkov bolo vo výške **20 004 €**, čo je 100 %.

Z rozpočtovaných **46 470 €** na splácanie istiny z prijatých úverov a pôžičiek bolo skutočné čerpanie k 31.12.2024 v sume **46 470,40 €**, čo predstavuje 100 % plnenie.

Plnenie príjmov finančného rozpočtu a čerpanie výdavkov finančného rozpočtu je prílohou záverečného účtu obce Ostrov.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2024

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2024 v EUR
Bežné príjmy spolu	941 484,97
bežné príjmy obce	941 484,97
Bežné výdavky spolu	854 231,17
bežné výdavky obce	854 231,17
Bežný rozpočet	87 253,80
Kapitálové príjmy spolu	64 043,75
z toho : kapitálové príjmy obce	64 043,75
Kapitálové výdavky spolu	22 130
z toho : kapitálové výdavky obce	22 130
Kapitálový rozpočet	41 913,75
Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	129 167,55
Úprava prebytku bežného a kapitálového rozpočtu	- 28 591,53
Upravený prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	100 576,02
Príjmy z finančných operácií (bez finančných zábezpek)	62 291,92
Výdavky z finančných operácií (bez finančných zábezpek)	46 470,40
Rozdiel finančných operácií	15 821,52
PRÍJMY SPOLU	1 067 820,64
VÝDAVKY SPOLU	922 831,57
Hospodárenie obce	144 989,07
Úprava hospodárenia obce	- 28 591,53
Hospodárenie obce	116 397,54
Úprava hospodárenia obce (rozpočtové účtovanie v r. 2024)	- 574,62
Upravené hospodárenie obce	115 822,92

Výsledok hospodárenia za rok 2024 je vo výške **115 822,92 €**

Prebytok rozpočtu v sume 100 576,02 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 **28 591,53 €** navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu **100 576,02 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 **7 947,97 EUR**

- dotácia na stravu v sume **2 621,50 EUR**

- dotácia na prenesený výkon v oblasti školstva - ZŠ v sume **4 063,61 EUR**

- dotácia na prenesený výkon v oblasti školstva - ZŠ – preddavok na prevádzkové výdavky na rok 2025 v sume **738 EUR**

- dotácia na prenesený výkon v oblasti školstva – ZŠ pedagogický asistent v sume **59,84 EUR**

- dotácia na prenesený výkon v oblasti školstva - MŠ – pedagogický asistent v sume **385,82 EUR**

- dotácia na prenesený výkon v oblasti školstva – ZŠ dopravné v sume **79,20 EUR**

b) nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na kapitálové výdavky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume **9 750 EUR**

c) nevyčerpané prostriedky z fondu prevádzky, údržby a opráv podľa ustanovenia § 18 ods. 3 zákona 443/2010 Z.z. o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní v z.n.p. v sume **5 405,11 EUR**

d) 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 **3 336,49 EUR**

e) nevyčerpané prostriedky **z príspevkov** (školné MŠ– uhradené vopred za rok 2025 a nevyčerpané v roku 2024) podľa zákona č.245/2008 Z.z. o výchove a vzdelávaní (školský zákon) a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume **947,64 EUR**

f) nevyčerpané prostriedky **z príspevkov** (školné ŠKD– nevyčerpané v roku 2024) podľa zákona č.245/2008 Z.z. o výchove a vzdelávaní (školský zákon) a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume **1 204,32 EUR**

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 **15 821,52 EUR**, navrhujeme použiť na :

tvorbu rezervného fondu **15 821,52 EUR**

Na základe uvedených skutočností a po úprave rozpočtového účtovania obce za rok 2024 navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2024 vo výške **115 822,92 EUR**.

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Zostatky finančných prostriedkov na bežných účtoch a v pokladni k 31.12.2024

Zostatok na bežných účtoch: **298 947,43 €**

Bežný účet obce 117 057,09 €

 v tom alternatívny účet – zábezpeka bud.č.112) 300 €

Účet RF 109 459,82 €

Účet nájomné byty 0 €

Účet fond opráv NB 485 9 849,30 €

Účet fond opráv NB 486	11 012,47 €
Účet depozit (mzdy matrika, ZŠ, VP za 12/2024)	10 035,57 €
Účet zostatku dotácií	17 936,36 €
v tom alternatívny účet – nesprávne zostatok dotácie ZŠ	97,39 €
Účet ŠJ	3 336,49 €
Účet SF	2 089,52 €
Účet – finančné zábezpeky – nájomné byty	17 723,52 €
Účet – dotačný	30 €
Účet – v Slovenskej sporiteľni	417,29 €
Zostatok v pokladnici	673,11 €
Spolu	299 620,54 €

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond vo výške 100 % prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka, z dôvodu, že obec netvorí iné peňažné fondy. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v €
ZS k 1. 1. 2024	64 768,19
Prírastky – z prebytku hospodárenia	0
- zo zostatku finančných operácií	84 775,63
Úbytky – požitie rezervného fondu – kapitálové výdavky	40 084
- bežné výdavky	0
v tom - krytie schodku hospodárenia	
KZ k 31. 12. 2024	109 459,82 €

K 31.12.2024 bol vyčíslený zostatok rezervného fondu vo výške **109 459,82 €**.

Rezervný fond bol použitý v zmysle schváleného rozpočtu na rok 2024, schválených uznesení OZ v roku 2024, rozpočtových opatrení nasledovne:

na kapitálové výdavky vo výške **20 304 €** a **finančné operácie vo výške 5 001 €**.

Skutočné použitie rezervného fondu bolo vo výške **40 084 €**, a to

na kapitálové výdavky

- na projektovú dokumentáciu na rozšírenie kanalizácie obce „Lazová“ vo výške **4 953 €**
- nákup traktorovej kosačky vo výške **5 300 €**
- na projektovú dokumentáciu na zníženie energetickej náročnosti KD vo výške **9 827 €**

na finančné operácie

- na splátky dlhodobého úveru vo výške **20 004 €**

Celkovo boli rozpočtované finančné prostriedky rezervného fondu vo výške **40 304 €**, čerpanie bolo vo výške **40 084 €**, čo predstavuje plnenie na **99,45 %**.

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje zákon.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1. 1. 2024	1 597,01
Prírastky – povinný prídel 1,05 %, od 09/2024 – 1 %	3 314,21
- povinný prídel %	
- ostatné prírastky	
Úbytky –závodné stravovanie	
- regeneráciu PS	881,7
- ostatné úbytky (poukážky)	1 940
KZ k 31. 12. 2024	2 089,52

Fond opráv, prevádzky a údržby nájomných bytov

Tvorbu a použitie fondu opráv, prevádzky a údržby NB upravuje interná smernica 1/2023.

Fond opráv,prevádzky a údržby NB	Suma v €
ZS k 1. 1. 2024	21 878,06
Prírastky – povinný prídel 0,5 %	5 379,74
- povinný prídel %	
- ostatné prírastky	
Údržba prevádzkových strojov, nájomných bytov z peňažných prostriedkov fondu za predchádzajúce roky	6 396,03
KZ k 31. 12. 2024	20 861,77

6. Bilancia aktív a pasív k 31. 12. 2024 v €

AKTÍVA

Názov	Skutočnosť k 31.12.2023	Skutočnosť k 31.12.2024
Majetok spolu	2 781 330,20	2 747 797,67
Neobežný majetok spolu	2 550 541,02	2 434 280,11
z toho :		

Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok	2 289 907,90	2 175 311,99
Dlhodobý finančný majetok	254 666,87	254 666,87
Obežný majetok spolu	229 219,79	311 848,74
z toho :		
Zásoby	321,90	297,31
Zúčtovanie medzi subjektami VS	1 874	1 874
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	11 194,11	10 056,89
Finančné účty	215 829,78	299 620,54
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	1 569,39	1 668,82

PASÍVA

Názov	Skutočnosť k 31.12.2023	Skutočnosť k 31.12.2024
Vlastné imanie a záväzky spolu	2 781 330,20	2 747 797,67
Vlastné imanie	1 600 439,13	1 559 551,07
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	1 600 439,13	1 559 551,07
Záväzky	659 201,24	624 127,91
z toho :		
Rezervy	1 500	1 500
Zúčtovanie medzi subjektami VS	11 359,39	17 838,97
Dlhodobé záväzky	472 441,54	445 383,62
Krátkodobé záväzky	78 901,31	84 410,32
Bankové úvery a výpomoci	94 999	74 995
Časové rozlíšenie	521 689,83	524 118,69

7.Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2024

Stav záväzkov k 31.12.2024

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2024 v EUR	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- dodávateľom	13 023,36	12 915,36	108 €
- zamestnancom	24 740,47	24 740,47	
- poisťovniam	14 463,41	14 463,41	
- daňovému úradu	2 256,63	2 256,63	
- bankám	0	0	
- štátnym fondom (istina úver)	451 796,28	451 796,28	
- štátnym fondom (nesplatený úrok)	188,25	188,25	
- záväzky zo sociálneho fondu	2 337,92	2 337,92	
- ostatné záväzky	392,80	344,68	48,12
- prijaté preddavky (stravné a režia ŠJ, zálohy energie NB)	2 571,30	2 571,30	
- ostatné záväzky (finančné zábezpeky)	17 723,52	17 723,52	
- ostatné záväzky (finančná zábezpeka budova č. 112)	300	300	
Záväzky spolu k 31.12.2024	529 793,94	529 637,82	156,12

Stav úverov a výpomoci k 31.12.2024

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru (výpomoci)	Ročná splátka istiny za rok 2024	Ročná splátka úrokov za rok 2024	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2024	Rok splatnosti
ŠFRB	Výstavba nájomných bytov	808 838	26 774,10	4 752,08	451 796,28	2040
Slovenská sporiteľňa a.s.	Kapitálové výdavky	100 000	20 004	3 416,41	74 995	2028

Obec uzatvorila v roku 2010 Zmluvu o úvere na výstavbu obecnej bytovky. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do r. 2040, splátky istiny a úrokov sú mesačné.

Obec v roku 2023 prijala dlhodobý bankový úver zo Slovenskej sporiteľne a.s. uznesením OZ 07/03/2023 zo dňa 27.3.2023 vo výške 100 000 € s pevnou úrokovou sadzbou 3,93 % na prefinancovanie kapitálových výdavkov s dobou splatnosti 5 rokov, splátky istiny a úrokov sú mesačné. Zostatok nesplatennej istiny prijatého úveru k 31.12.2024 je 74 995 €.

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

- 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 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 31.12.2023:	
- bežné príjmy obce	911 254,23
Úhrn bežných príjmov obce k 31.12.2023	911 254,23
Celková suma dlhu obce podľa § 17/7 k 31.12.2024:	
- zostatok istiny z emitovaných dlhopisov	0,00
- zostatok istiny zo zmeniek	0,00
- zostatok istiny z bankových úverov, pôžičiek	74 995,00
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov	0,00
- zostatok istiny z dodávateľských úverov	0,00
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB	451 796,28
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	0,00
- zostatok istiny z finančnej výpomoci a pôžičiek od subjektov VS	0,00
- zostatok istiny z finančnej výpomoci a pôžičiek od subjektov mimo VS	0,00
- zostatok istiny zo záväzkov po zmene veriteľa	0,00
- zostatok istiny z pôžičky z Audiovizuálneho fondu	0,00
- zostatok istiny z pôžičky z Fondu na podporu umenia	0,00
- zostatok istiny z úverov na predfinancovanie projektov EÚ	0,00
Celková suma dlhu obce podľa § 17/7 k 31.12.2023	526 791,28
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky podľa § 17/8:	
- z úverov zo ŠFRB	451 796,28
- z úveru z Environmentálneho fondu	0,00
- z pôžičky z Audiovizuálneho fondu	0,00
- z pôžičky z Fondu na podporu umenia	0,00

- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	0,00
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	451 796,28
Upravená celková suma dlhu obce podľa § 17/8 k 31.12.2024	74 995

Upravená celková suma dlhu obce podľa § 17/8 k 31.12.2024**	Úhrn bežných príjmov obce a RO k 31.12.2023*	Dlh obce § 17 ods.6 písm. a)
74 995	911 254,23	8,23 %

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 31.12.2023:	911 254,23
- bežné príjmy obce	911 254,23
Úhrn bežných príjmov obce k 31.12.2023	911 254,23
Bežné príjmy obce a RO znížené/upravené o bežné granty a transfery a príjmy podľa osobitných predpisov:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	138 333,03
- dotácie zo ŠR	21 520,51
- dotácie z MF SR	23 199,10
- dotácie z MIRRI	13 000
- príjmy z náhradnej výsadby drevín	0,00
- účelovo určené peňažné dary	960,00
- dotácie zo zahraničia	0,00
- dotácie z Eurofondov	0,00
- príjmy podľa osobitných predpisov	74 445,16
- príjmy zo štátneho účelového fondu - Envirofнду	5 984,56
Spolu bežné príjmy obce účelovo určené, o ktoré sa znižujú bežné príjmy k 31.12.2023	277 442,36
Úhrn upravených bežných príjmov obce a RO k 31.12.2023	633 811,87
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2024 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821004 splátka istiny z krátkodobého bankového úveru	0,00
- 821005 splátka istiny z dlhodobého bankového úveru	20 004,00
- 821007 splátka istiny z dlhodobého úveru ŠFRB (ostatné subjekty verejnej správy)	26 466,40
- 821009 splátka istiny z dlhodobého dodávateľského úveru	0,00
- 651002 splátka úrokov z bankového úveru	3 422,41
- 651003 splátka úrokov z úveru ŠFRB (ostatné subjekty verejnej správy)	4 752,08
- 651004 splátka úrokov z dodávateľských úverov (ostatní veritelia)	0,00
Celková suma ročných splátok istiny a úrokov za rok 2024	54 644,89
- suma jednorazového predčasného splatenia - istina	0,00

- suma jednorazového predčasného splatenia - úroky	0,00
Upravená celková suma ročných splátok istiny a úrokov o jednorazové predčasné splátky istiny a úrokov za rok 2024	54 644,89

Upravená celková suma ročných splátok istiny a úrokov za rok 2024	Úhrn upravených bežných príjmov obce k 31.12.2023	Dlhová služba § 17 ods.6 písm. b)
54 644,89	633 811,87	11,60%

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

8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec Ostrov 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 2024 poskytla dotácie v súlade s VZN č. 9/2020 o podmienkach poskytovania dotácií z rozpočtu obce - na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel, a to vo výške 13 000 €, občianskym združeniam pôsobiacim v obci. Poskytnuté dotácie boli použité a vyúčtované v zmysle prijatého VZN v termíne.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie: uviesť -bežné výdavky	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2024	Suma použitých prostriedkov v roku 2024	Rozdiel (stĺ.2 – stĺ.3)
-1-	-2-	-3-	-4-
TJ Slovan Ostrov	12 700	12 700	0
Antistress centrum, Ostrov	300	300	0
Spolu	13 000	13 000	0

10. Podnikateľská činnosť

Obec Ostrov 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 VUC

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 VUC.

A. Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám

Obec Ostrov nemá zriadené a založené žiadne právnické osoby.

B. Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu /bežné transfery/ v €:

Poskytovateľ	Účel	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2024	Suma skutočne použitých prostriedkov v roku 2024	Rozdiel (stĺ.3 – stĺ.4)
-1-	-2-	-3-	-4-	-5-
Ministerstvo školstva, VV a M SR	Školstvo – základná škola	138 798	134 734,39	4 063,61
Ministerstvo školstva, VV a M SR	Školstvo – základná škola - odchodné	4 038	4 038	0
Ministerstvo školstva, VV a M SR	Školstvo – základná škola - odstupné	12 128	12 128	0
Ministerstvo školstva, VV a M SR	Školstvo – základná škola – vzdelávacie poukazy	1 261	1 261	0
Ministerstvo školstva, VV a M SR	Školstvo – základná škola – škola v prírode	1 500	1 500	0
Ministerstvo školstva, VV a M SR	Učebnice ZŠ	961	961	0
Ministerstvo vnútra SR	Register obyvateľov	401,61	401,61	0
Ministerstvo vnútra SR	Register adries	24,40	24,40	0
Ministerstvo vnútra SR	Matričná činnosť	2 766,72	2 766,72	0
ÚPSVaR Piešťany	Dotácia na stravu pre deti MŠ a ZŠ	17 816,40	15 194,90	2 621,50
Ministerstvo školstva, VV a M SR	Príspevok na výchovu a vzdelávanie 5-ročných detí MŠ	10 375	10 375	0
Ministerstvo vnútra SR	Voľby prezidenta	1 686,15	1 686,15	0

Ministerstvo vnútra SR	Voľby do európskeho parlamentu	954,80	954,80	0
Ministerstvo školstva, VV a M SR	Pedagogický asistent ZŠ	1 427	1 367,16	59,84
Ministerstvo školstva, VV a M SR	Pedagogický asistent MŠ	3 596	3 210,18	385,82
Ministerstvo školstva, VV a M SR	Dopravné deti ZŠ	384	304,80	79,20
Ministerstvo školstva, VV a M SR	Preddavok na prevádzkové výdavky ZŠ 2025	738	0	738
Ministerstvo kultúry SR	Oprava socha Panny Márie	5 000	5 000	0
Ministerstvo vnútra SR	Ubytovanie odídencov z Ukrajiny	1 515	1 515	0
Ministerstvo financií SR	Krytie výdavkov súvisiacich s výpadkom príjmov z dane z príjmov FO	8 908	8 908	0
Spolu		215 730,08	207 641,11	8 088,97

Poskytnuté transfery a granty boli účelovo určené a čerpanie bolo v súlade s ich účelom.

K 31.12.2024 boli nevyčerpané nasledovné dotácie v celkovej výške **8 088,97 €**:

Dotácia pre ZŠ vo výške 4 063,61 € - vyčerpaná do 31.3.2025

Dotácia pre ZŠ vo výške 738 € - preddavok na prevádzkové výdavky ZŠ na rok 2025 – vyčerpaný do 31.3.2025

Dotácia na stravu pre deti MŠ a ZŠ vo výške 2 621,50 € - vrátená poskytovateľovi v r. 2025

Dotácia na pedagogického asistenta v MŠ vo výške 385,82 € - vrátená poskytovateľovi v r. 2025

Dotácia na pedagogického asistenta v ZŠ vo výške 59,84 € - vrátená poskytovateľovi v r. 2025

Dotácia na dopravné pre deti zo ZŠ vo výške 79,20 € - vyčerpaná do 31.3.2025

Dotácia na profesijný rozvoj pre ZŠ zo zdrojov Plánu obnovy a odolnosti vo výške 141 € - bude vrátená poskytovateľovi v zmysle pokynov

Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu /kapitálové transfery/ v €:

Obci nebol poskytnutý v roku 2024 žiadny kapitálový transfer.

p.č.	Poskytovateľ	Suma v €	účel
1.	Ministerstvo financií SR	9 750	Výstavba fitness ihriska
2.	Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie SR	48 000	Rekonštrukcia chodníka v obci – refundácia výdavkov

Obec v roku 2024 prijala finančné prostriedky z MF SR vo výške **9 750 €** na vybudovanie fitness ihriska, finančné prostriedky neboli použité do konca roka 2024, boli použité v apríli 2024 v plnej výške. Obec v roku 2024 prijala finančné prostriedky z Ministerstva investícií, RR a informatizácie SR vo výške **48 000 €** ako refundáciu výdavkov na rekonštrukciu chodníka v obci, tieto prostriedky boli poskytnuté prostredníctvom OZ Holeška.

C. Finančné usporiadanie vzťahov voči štátnym fondom

Obci Ostrov bol schválený úver zo ŠFRB v roku 2010 na výstavbu nájomných bytov v celkovej výške 808 838 €. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti 30 rokov. Splátky úveru a úrokov sú mesačné. Zostatok istiny nesplateného úveru k 31.12.2024 je vo výške **451 796,28 €** Zostatok nesplateného úroku k 31.12.2024 je vo výške **188,25 €**. Obec nemá voči ŠFRB žiadne záväzky po lehote splatnosti.

Úver zo ŠFRB	Suma v €
ZS k 1. 1. 2024	478 262,68
Čerpanie úveru v roku 2024	0
Splátky úveru v roku 2024	26 466,40
KZ k 31. 12. 2023	451 796,28

Obci Ostrov bol v roku 2024 poskytnutý ročný príspevok z Environmentálneho fondu na odpadové hospodárstvo vo výške 2 663,77 € , taktiež ročný príspevok za vytriedenie biologicky rozložiteľného kuchynského odpadu vo výške 872,53 €. Príspevky boli použité v súlade s ich účelom na úhradu výdavkov na nakladanie s odpadmi, suma 2 663,77 € bola použitá ako príspevok združeniu BOVO, ktoré bolo založené za účelom nakladania s odpadmi.

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu uviesť: školstvo, matrika, ... -bežné výdavky	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2024	Suma použitých prostriedkov v roku 2024	Rozdiel (stĺ.3 – stĺ.4)
-1-	-2-	-3-	-4-	-5-
Environmentálny fond	Bežné výdavky – separovaný zber	2 663,77	2 663,77	0
Environmentálny fond	Bežné výdavky - BRKO	872,53	872,53	0
Spolu		3 536,30	3 536,30	0

D. Finančné usporiadanie vzťahov s rozpočtom iných obcí

Obec Ostrov poskytla v zmysle schválenej Dohody o spolupráci s Mestom Piešťany, dotáciu na zabezpečenie záujmového vzdelávania žiakov s trvalým pobytom v obci Ostrov a centrom voľného času zriadenom na území mesta Piešťany, sumu 848 € v roku 2024.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie: uviesť -bežné výdavky -1-	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2024 -2-	Suma skutočne použitých prostriedkov v roku 2024 -3-	Rozdiel (stĺ.2 – stĺ.3) -4-
Mesto Piešťany	848	848	0

Obec Ostrov v roku 2024 dala príspevok na Spoločný úrad samosprávy so sídlom v Trebaticiach, ktorý vykonáva stavebnú agendu a agendu sociálnych vecí vo výške 8 668,80 €, skutočné čerpanie za obec Ostrov bolo vo výške 7 364,89 €, t.z. k 31.12.2024 máme pohľadávku voči úradu vo výške 1 303,91 €. Táto pohľadávka bola zo strany SUS vyrovnaná v prvom štvrtroku 2025.

Príjemca – Spoločný úrad samosprávy so sídlom v Trebaticiach Účelové určenie dotácie: uviesť -bežné výdavky na stavebnú činnosť a sociálne veci -1-	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2024 -2-	Suma skutočne použitých prostriedkov v roku 2024 -3-	Rozdiel (stĺ.2 – stĺ.3) -4-
Spoločný úrad samosprávy so sídlom v Trebaticiach	8 668,80	7 364,89	1 303,91 €

Obec Ostrov v roku 2024 dala príspevok na činnosť združenia BOVO so sídlom vo Veľkom Orvišti, ktoré bolo zriadené za účelom odpadového hospodárstva a inej činnosti v rámci troch susedných obcí vo výške 1 507,38 €, skutočne sa čerpalo 1 507,38 €.

Príjemca – BOVO – združenie obcí Bašovce, Ostrov, Veľké Orvište Účelové určenie dotácie: -bežné výdavky na odpadové hospodárstvo a činnosť združenia -1-	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2024 -2-	Suma skutočne použitých prostriedkov v roku 2024 -3-	Rozdiel (stĺ.2 – stĺ.3) -4-
BOVO – združenie obcí Bašovce, Ostrov, Veľké Orvište	1 507,38	1 507,38	0

E. Finančné usporiadanie vzťahov s rozpočtom VUC

Obec Ostrov neprijala žiadny grant z rozpočtu VUC Trnava v roku 2024.

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu	Suma	Suma	Rozdiel
--------------	-----------------------------------	------	------	---------

	uviesť: kultúra, šport -bežné výdavky	poskytnutých prostriedkov v roku 2024- 3-	použitých prostriedkov v roku 2024 -4-	(stĺ.3 – stĺ.4)
-1-	-2-			-5-

12. Hodnotenie plnenia programov obce

Obec od r. 2014 nezostavuje programový rozpočet v zmysle v zmysle § 4 odsek 5 zákona č. 426/2013 zo dňa 29.11.2013, ktorým sa mení a dopĺňa zákon č. 583/2004 Z. z.o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znp. uznesenia OZ č. 10/12/2013 zo dňa 16.12.2013.

Taktiež zostavovanie viacročného rozpočtu obce bez programovej štruktúry bolo schválené v Zásadách hospodárenia s finančnými prostriedkami obce Ostrov, a to v § 3 ods. 10, ktoré boli schválené OZ uznesením č. 10/12/2014 dňa 16.12.2014. ktoré boli aktualizované a schválené uznesením OZ č. 4/11/2017 zo dňa 13.11.2017.

13. Návrh na prijatie uznesenia OZ:

Obecné zastupiteľstvo

berie na vedomie:

Správu hlavného kontrolóra a odporúčacie stanovisko na schválenie Záverečného účtu obce Ostrov za rok 2024

a schvaľuje: Záverečný účet obce Ostrov a celoročné hospodárenie za rok 2024 bez výhrad.

Obecné zastupiteľstvo

berie na vedomie

Prebytok rozpočtu v sume 100 576,02 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 **28 591,53 €**

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 **15 821,52 EUR**

berie na vedomie

výsledok rozpočtového hospodárenia upravený o opravu rozpočtového účtovania za rok 2024 v sume 115 822,92 €

schvaľuje

tvorbu rezervného fondu z výsledku rozpočtového hospodárenia za rok 2024 vo výške **115 822,92 EUR.**

V Ostrove dňa 30.5.2025

Vypracoval: Ing. Hana Zubáková

Jozef Tkáč, starosta obce