



Závěrečný účet Obce Sklabiná za rok 2023 a celoročné hospodárenie za rok 2023

Predkladá : Bc. Marta Kálovcová
Spracoval: Adriana Lešundáková

V Sklabinej, dňa 6.3.2024

Návrh záverečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa **7.3.2024**
- zverejnený na webovom sídle obce dňa **7.3.2024**

Závěrečný účet schválený Obecným zastupiteľstvom v **Sklabinej dňa 27.3.2024, uznesením č. 2/2024**

Závěrečný účet:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 28.3.2024
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli obce 4.4.2024
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 4.4.2024

Závěrečný účet obce za rok 2023

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2023
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2023
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2023
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2023
5. Tvorba a použitie peňažných fondov (rezervného fondu) a sociálneho fondu za rok 2023
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.20223
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2023
8. Hospodárenie príspevkových organizácií
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
10. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) štátnym fondom
 - d) rozpočtom iných obcí
 - e) rozpočtom VÚC
11. Hodnotenie plnenia programov obce
12. Návrh uznesenia

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/prebytkový. Bežný rozpočet bol zostavený ako vyrovnaný/prebytkový/schodkový a kapitálový rozpočet ako vyrovnaný/prebytkový/schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2023.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 14.12.2022 uznesením č. 7/2022

Rozpočet bol zmenený dvakrát:

- prvá zmena schválená dňa 22.3.2023 uznesením č. 6/2023 RO č.1
- druhá zmena schválená dňa 14.12.2023 uznesením č. 35/2023 RO č.2

Rozpočet obce k 31.12.2023

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej úprave
Príjmy celkom	583 035,00	861 423,60
z toho :		
Bežné príjmy	522 035,00	660 547,60
Kapitálové príjmy	41 000,00	45 580,00
Finančné príjmy	20 000,00	155 296,00
Výdavky celkom	583 035,00	861 423,60
z toho :		
Bežné výdavky	492 471,00	658 249,60
Kapitálové výdavky	10 000,00	121 952,00
Finančné výdavky	80 564,00	81 222,00

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2023

Poznámka: Rozbor plnenia príjmov sa vykoná v takej štruktúre v akej bol rozpočet schválený obecným zastupiteľstvom (napr. ak bol rozpočet schválený na kategórie, rozbor plnenia príjmov sa vykoná na kategórie ...)

Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
861 423,60	807 648,20	93,76

Z rozpočtovaných celkových príjmov 861 423,60 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 807 648,20 EUR, čo predstavuje 93,76 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
660 547,60	647 131,48	97,97

Z rozpočtovaných bežných príjmov 660 547,60EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 647 131,48 EUR, čo predstavuje 97,97 % plnenie.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
383 751,00	369 701,96	80,15

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 342 523,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2023 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 342 523,48 EUR, čo predstavuje plnenie na 100 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 23 590,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 9 530,48 EUR, čo predstavuje plnenie na 40,40 % plnenie. Skutočné príjmy dane z pozemkov boli v sume 3 970,75 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 5 234,38 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 325,35 EUR. K 31.12.2023 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 18 208,81 EUR.

Daň za psa

Z rozpočtovaných 1 150,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 1 160,00 EUR, čo predstavuje plnenie na 100,87 % plnenie. K 31.12.2023 obec eviduje pohľadávky na dani za psa v sume 150,00 EUR.

Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 0,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 0,00 EUR, čo predstavuje plnenie na 0 % plnenie.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 16 488,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 16 488,00 EUR, čo predstavuje plnenie na 100 % plnenie. K 31.12.2023 obec eviduje pohľadávky za komunálny odpad a drobný stavebný odpad v sume 2 625,23 EUR.

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
85 076,00	85 706,31	100,12

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku (prenájom budov, priestorov a bytov)

Z rozpočtovaných príjmov za prenájom budov a priestorov 4 197,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 4 194,30 EUR, čo je 99,94 % plnenie.

Z rozpočtovaných príjmov za prenájom bytov 57 220,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 57 852,08 EUR, čo predstavuje plnenie na 101,21 % plnenie.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby (príjem z odpadu a ostatné poplatky)

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 23 659,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 23 659,93 EUR, čo je 99,82 % plnenie.

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
155 296,00	155 936,72	100,41

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 155 296,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 155 936,72 EUR, čo predstavuje 100,41 % plnenie.

Obec Sklabiná mala plnenie v tejto časti rozpočtu príjem fin.zábezpeky (13BJ,10BJ,8BJ), príjem dlhodobého úveru zo SLSP (37 840,00€), príjem prostriedkov z predchádzajúcich rokov a na tvorbu rezervného fondu.

V roku 2023 boli použité:

- nevyčerpané prostriedky z predchádzajúcich rokov v sume 39 564,48 EUR na splácanie bankových úverov za cesty, kanalizáciu, bytový dom 13BJ, 10BJ a 8BJ
- nevyčerpané prostriedky z rezervného fondu obce v sume 6 500,00 EUR na projektovú dokumentáciu „Rekonštrukcia schodiska MŠ“
- prijaté zábezpeky (13BJ, 10BJ, 8BJ) v sume 550,00 EUR

v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2023

Poznámka: Rozbor čerpania výdavkov sa vykoná v takej štruktúre v akej bol rozpočet schválený obecným zastupiteľstvom (napr. ak bol rozpočet schválený na kategórie, rozbor čerpania výdavkov sa vykoná na kategórie ...)

Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% čerpania
861 423,60	737 282,48	85,59

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 861 423,60 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 737 282,48 EUR, čo predstavuje 85,59 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% čerpania
492 471,00	658 249,60	92,80

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 492 471,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 658 249,60 EUR, čo predstavuje 92,80 % čerpanie.

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 264 639,96 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 259 926,34 EUR, čo je 99,10 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, matriky, kontrolóra, pracovníkov ZŠ, MŠ a ŠJ.

Poistné a príspevok do poisťovni

Z rozpočtovaných výdavkov 92 901,71 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 91 780,60 EUR, čo je 99,07 % čerpanie.

Materiál a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 282 354,93 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 242 373,92 EUR, čo je 72,19 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú energie, komunikácie, vodné, stočné, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, čerpanie zo SF a ostatné tovary a služby.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 14 783,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 13 196,84 EUR, čo predstavuje 93,75 % čerpanie. Patria sem transfery pre cirkev, telových. jednotu, ZMOS, OZ Ipeľská kotlina, na prenesené kompetencie na výkon štátnej správy (voľby, Mesto Veľký Krtíš – staveb.úrad, rod.prídavky, príspevok hmot.núdzba).

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

Z rozpočtovaných výdavkov 3 570,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 3 564,66 EUR, čo predstavuje 99,85 % čerpanie. Patrí sem splácanie úrokov z úverov za kanalizáciu, cesty, chodník, 13BJ a parkovisko 8 BJ.

2. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% čerpania
121 952,00	85 445,36	86,84

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 121 952,00,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 85 445,36 EUR, čo predstavuje 86,84 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) Kúpa rodinných domov (súp.č.233 a súp.č.125)

Z rozpočtovaných 23 700,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2023 v sume 23 700,00 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

b) Kúpa traktorovej kosačky a príslušenstva (radlica na vyhrňanie snehu), kuch.vybavenie ŠJ a obecného úradu

Z rozpočtovaných 5 813,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2023 v sume 5 813,39 EUR (kosačka a príslušenstvo 3 750,00€, kuch.vybavenie ŠJ 1 493,40€, OÚ 570,00€), čo predstavuje 100 % čerpanie.

c) Rekonštrukcia altánku a schodiska MŠ

Z rozpočtovaných 92 439,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2023 v sume 55 931,97 EUR.

d) Rekonštrukcia OÚ

Z rozpočtovaných 26 507,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2023 v sume 0,00 EUR. Uvedená rekonštrukcia nebola zrealizovaná.

3. Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% čerpania
81 222,00	40 994,76	321,39

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 81 222,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 40 994,76 EUR, čo predstavuje 321,39 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek v oblasti finančných operácií je prílohou Záverečného účtu.

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 80 564,00 EUR na splácanie istiny z prijatých úverov bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 39 564,48 EUR, čo predstavuje 49,11 % čerpanie. Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 550,- EUR bolo skutočné čerpanie na vrátenie fin. zábezpeky za bytové domy 550,- EUR čo predstavuje 100 % čerpanie. Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 108,00 EUR na vrátenie ostatným subjektom verejnej správy bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 880,28 EUR.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2023

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2023 v EUR
Bežné príjmy spolu	647 131,48
Bežné výdavky spolu	610 842,36
Bežný rozpočet	36 289,12
Kapitálové príjmy spolu	4 580,00
Kapitálové výdavky spolu	85 445,36
Kapitálový rozpočet	-80 865,36
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-44 576,24
<i>Vylúčenie z prebytku/Úprava schodku</i>	-6830,03
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	51 406,27
Prijmové finančné operácie	155 936,72
Výdavkové finančné operácie	40 994,76
Rozdiel finančných operácií	114 941,96
PRÍJMY SPOLU	807 648,20
VÝDAVKY SPOLU	737 282,48
Hospodárenie obce	70 365,72
<i>Vylúčenie z prebytku/ Úprava schodku</i>	-6 830,03
Upravené hospodárenie obce	63 535,69

Schodok rozpočtu v sume 44 576,24 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** v sume 6 830,03 EUR. **bol v rozpočtovom roku 2023 vysporiadaný :**

- z finančných operácií 51 406,27 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 **114 941,96 EUR**, navrhujeme použiť na :

- vypsoriadanie schodku bežného a kapitálového rozpočtu vo výške.....51 406,27€
- tvorbu rezervného fondu.....63 535,69€

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2023 vo výške 63 535,69 EUR (114 941,96-51 406,27).

4. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných 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.

Sociálny fond

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

Tvorbu a použitie sociálneho fondu v roku 2023 obec tvorila z hrubej mzdy zamestnancov obce.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2023	2 713,69
Prírastky – povinný prídel 1,05% z hrubej mzdy	2 711,51
Úbytky - použitie sociálneho fondu : - čerpanie na stravné zamestnancov	2 501,00
KZ k 31.12.2023	2 924,20

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2023	8 129,00
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok - z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení - z finančných operácií	0,00
Úbytky - použitie rezervného fondu : - obstaranie „Rekonštrukcia schodiska MŠ“ - krytie schodku rozpočtu - ostatné úbytky	6 500,00
KZ k 31.12.2023	1 629,00

Fond prevádzky, údržby a opráv

Obec vytvára fond prevádzky, údržby a opráv v zmysle ustanovenia § 18 zákona č.443/2010 Z.z. v z.n.p.. O použití fondu prevádzky, údržby a opráv rozhoduje obecné zastupiteľstvo v súlade s vnútorným predpisom na použitie fondu prevádzky, údržby a opráv.

Fond prevádzky, údržby a opráv	Suma v EUR
ZS k 1.1.2023	
Prírastky - z dohodnutého nájomného vo výške	

0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu	
Úbytky - použitie fondu :	
- na opravu	
- na opravu	
KZ k 31.12.2023	

Fond rozvoja bývania

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

Obec prostriedky z predaja bytov, nebytových priestorov, domov alebo ich častí, pozemkov zastavaných domom, ako aj z príľahlých pozemkov môže použiť len na obnovu a rozvoj bytového fondu a výstavbu a obnovu infraštruktúry obce. Nevyčerpané finančné prostriedky sú zdrojom fondu rozvoja bývania obce a obec ich môže použiť iba na obnovu a rozvoj bytového fondu a výstavbu a obnovu infraštruktúry obce; o použití fondu rozvoja bývania obce rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Prostriedky fondu rozvoja bývania použije obec na základe rozhodnutia obecného zastupiteľstva, najmä na novú výstavbu bytov, rekonštrukciu bytov, ktoré zostali vo vlastníctve obce, rekonštrukciu tepelných zdrojov, ak sú vo vlastníctve obce, zatepl'ovanie, ale aj na výstavbu alebo obnovu chodníkov, obchodov, vodovodu, plynofikáciu atď..

Fond rozvoja bývania	Suma v EUR
ZS k 1.1.2023	
Prírastky - príjem z predaja:	
- bytov	
- nebytových priestorov	
- domov alebo ich častí	
- pozemkov zastavaných domom, ako aj z príľahlých pozemkov	
Úbytky - použitie fondu na:	
- novú výstavbu bytov	
- rekonštrukciu bytov	
- rekonštrukciu tepelných zdrojov	
- zatepl'ovanie	
- výstavbu a obnovu chodníkov	
- výstavbu a obnovu obchodov	
- výstavbu a obnovu vodovodu	
- výstavbu a obnovu plynofikácie	
KZ k 31.12.2022	

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	2 516 812,03	2 369 497,84
Neobežný majetok spolu	2 391 619,54	2 391 619,54
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00	2 271 749,22
Dlhodobý hmotný majetok	2 229 405,54	2 076 138,22
Dlhodobý finančný majetok	162 214,00	195 611,00
Obežný majetok spolu	123 310,97	94 540,54
z toho :		

Zásoby	4,80	15,18
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	0,00
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	5 840,49	22 071,89
Finančné účty	117 465,68	72 453,47
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	1 881,52	3 208,08

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	2 516 812,03	2 369 497,84
Vlastné imanie	826 187,70	892 465,25
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	826 187,70	892 465,25
Záväzky	1 039 362,29	953 426,44
z toho :		
Rezervy	1 000,00	1 000,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	76 796,81	5 344,09
Dlhodobé záväzky	731 446,99	711 405,45
Krátkodobé záväzky	42 547,75	26 574,16
Bankové úvery a výpomoci	187 570,74	209 102,74
Časové rozlíšenie	651 262,04	523 606,15

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	6 403,34	6 403,34	0,00
- zamestnancom	5 508,62	5 508,62	0,00
- zamestnancom – sociálny fond	2 924,20	2 924,20	0,00
- poisťovniam	1 925,05	1 925,05	0,00
- daňovému úradu	0,00	0,00	0,00
- štátnemu rozpočtu	5 344,09	5 344,09	0,00
- bankám (Slovenská sporiteľňa)	209 102,74	209 102,74	0,00
- leasing. spoločnosti	0,00	0,00	0,00
- štátnym fondom (ŠFRB)	708 481,25	708 481,25	0,00
- ostatné záväzky (324,379,475)	12 737,15	12 737,15	0,00
Záväzky spolu k 31.12.2023	953 426,44	953 426,44	0,00

Vyššie uvedené záväzky sú v lehote splatnosti. Predstavujú záväzky za mesiac december 2023 (331,336,342), zostatok voči štát.rozpočtu (bežný transfer ZŠ, dotácia na asistenta, stravné, dopravné, profesijný rozvoj a školskú družinu), zostatok na účte zábezpeky za byty a zostatok sociálneho fondu. Obec má prijaté bank. úvery zo SLSP a ŠFRB (podrobnejší prehľad vid' tabuľka nižšie).

Stav úverov k 31.12.2023

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru	Ročná splátka istiny za rok 2023	Ročná splátka úrokov za rok 2023	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2023	Rok splatnosti
SLSP	Cesty, chodník	195 724,74	16 308,00	3 564,66	209 102,74	2032
ŠFRB	13BJ	340 940,00	7 464,99	2 880,09	279 998,90	2055
ŠFRB	10BJ	220 540,00	5 513,52	0,00	181 945,36	2056
ŠFRB	8BJ	261 500,00	6 537,48	0,00	227 723,02	2058
ŠFRB	8BJ	15 590,00	736,06	124,34	11 863,97	2038
SPOLU						

Obec uzatvorila v roku 2022 novú Zmluvu o úvere v Slovenskej sporiteľni na výstavbu chodníka pre chodcov II. etapa a na refinancovanie úveru (rekonštrukcia cestnej komunikácie a kanalizácia). V roku 2023 obec uzatvorila dodatok k zmluve o úvere v Slovenskej sporiteľni na rekonštrukciu schodiska MŠ vo výške 37 840,00 EUR. Dlhodobé úvery obec spláca v mesačných splátkach (istiny a úroky).

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

a) Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. a):

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2022:	582 939,49
- skutočné bežné príjmy obce	582 939,49
- skutočné bežné príjmy RO	
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2022	582 939,49
Celková suma dlhu obce k 31.12.2023:	
- zostatok istiny z bankových úverov	
- zostatok istiny z pôžičiek	
- zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov	209 102,74
- zostatok istiny z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty	701 531,25
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	
- zostatok istiny z	
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2022	
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	701 531,25
- z úveru z Environmentálneho fondu	
- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	
- z úverov	
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	701 531,25
Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2022	187 570,74

Zostatok istiny k 31.12.2023	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2022	§ 17 ods.6 písm. a)
209 102,74	582 939,49	35,87 %

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

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

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2022:	582 939,49
- skutočné bežné príjmy obce	582 939,49
- skutočné bežné príjmy RO	
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2022	582 939,49
Bežné príjmy obce a RO znížené o:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	123 935,38
- dotácie zo ŠR	
- dotácie z MF SR	
- príjmy z náhradnej výsadby drevín	
- účelovo určené peňažné dary	
- dotácie zo zahraničia	
- dotácie z Eurofondov	
- dotácie zo štátneho účelového fondu	
Spolu bežné príjmy obce a RO znížené k 31.12.2022	459 004,11
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2022*	459 004,11
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2023 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821004	16 308,00
- 821005	
- 821007	
- 821009	
-	
- 651002	
- 651003	
- 651004	
- 652003	3 564,66
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2023**	19 872,66

Suma ročných splátok vrátane úhrady úrokov za rok 2023**	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2022*	§ 17 ods.6 písm. b)
19 872,66	459 004,11	4,32%

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

8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Obec nie je zriaďovateľom príspevkových organizácií.

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

Obec v roku 2023 neposkytla dotácie právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Ziadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť - bežné výdavky na - kapitálové výdavky na - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -

10. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a) zriadeným právnickým osobám
- b) štátnemu rozpočtu
- c) štátnym fondom
- d) rozpočtom iných obcí
- e) rozpočtom VÚC

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

a) Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám

Obec v roku 2023 nebola zriaďovateľom žiadnej rozpočtovej ani príspevkovej organizácie.

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školsťvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
MVSR	Školstvo	128 511,80	123 167,71	5 344,09
MVSR	Matrika	2 558,71	2 558,71	0,00
MVSR	Regob	306,24	306,24	0,00
MVSR	Register adries	19,60	19,60	0,00
MVSR	Vojnové hroby	20,12	20,12	0,00
MVSR	Voľby	1 809,78	1 809,78	0,00
MVSR	Sklad CO	311,89	311,89	0,00
MVSR	Dotácia – migračné výzvy	7 800,00	7 800,00	0,00
MVSR	Dotácia – elektrina	5 407,07	5 407,07	0,00
ÚPSVaR	Dot.na §54, rod.príd., prís.p.hmot.núdz	3 385,07	3 385,07	0,00
MVSR	Dotácia – inflácia	17 881,03	17 881,03	0,00
Spolu		168 011,31	168 011,31	5 344,09

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec uzatvorila v roku zmluvu s Environmentálnym fondom.

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
				0,00

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec nebola v roku 2023 príjemcom ani poskytovateľom fin. prostriedkov z rozpočtov iných obcí.

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

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

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

Obec nebola v roku 2023 príjemcom ani poskytovateľom fin. prostriedkov v rámci rozpočtu VÚC.

VÚC	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -

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

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

Príloha č.1 Záverečného účtu.

12. Návrh uznesenia:

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

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

1. Obecné zastupiteľstvo **schvaľuje** použitie prebytku rozpočtového hospodárenia na tvorbu rezervného fondu vo výške 6 354,00 EUR.

2. Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie prebytok rozpočtového hospodárenia vo výške - 63 535,69 EUR.

Vypracovala: Adriana Lešundáková, účtovníčka obce

Predkladá: Bc. Marta Kálovcová, starostka obce

V Sklabinej, dňa 7.3.2024

Príloha č. 1 Záverečného účtu

Hodnotenie plnenia programov obce – hodnotiacia správa k plneniu programového rozpočtu 2023

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce Sklabiná v rokoch 2023-2025 je programový rozpočet obce.

Rozpočet obce Sklabiná na roky 2023-2025 bol zostavený ako programový, t.j. zdôrazňujúci vzťah medzi rozpočtovými výdavkami a očakávanými vstupmi a výsledkami realizovaných rozpočtových programov.

Hodnotenie je systematická a analytická činnosť, ktorá na základe analýzy kritérií relevantnosti, účinnosti, efektívnosti a prípadne užitočnosti resp. dopadu či stability resp. udržateľnosti, poskytuje spoľahlivé závery o výstupoch, výsledkoch, dôsledkoch a celkových účinkoch programu, pričom:

- 1.) **relevantnosť** – je posúdenie vzájomnej súvislosti priorít obce, zámerov a cieľov programov,
- 2.) **účinnosť** – je hodnotenie miery dosiahnutia cieľov programu, širších plánovaných a neplánovaných prínosov a pozitívnych a negatívnych vplyvov realizácie programu,
- 3.) **efektívnosť a hospodárnosť** – je posúdenie efektívnosti výstupov k dosiahnutým výstupom, posúdenie či za rovnaké výstupy bolo možné získať vyššie výstupy alebo či bolo možné za nižšie vstupy dosiahnuť rovnaké výstupy,
- 4.) **stabilita a udržateľnosť** – je posúdenie perspektívnosti pôsobenia očakávaných kladných zmien vyplývajúcich z realizácie častí programu po ich ukončení (či sa očakávané zmeny nestanú zastaranými v krátkom časovom období).

Výsledky hodnotenia sú prezentované v tejto hodnotiacej správe, ktorá je súčasťou **záverečného účtu obce Sklabiná**.

Rozpočet obce Sklabiná bol rozdelený do 14 programov:

Program 1: Plánovanie, manažment a kontrola

PODPROGRAM 1.1: Výkon funkcie starostu a zástupcu starostu

PODPROGRAM 1.2: Členstvo v samosprávnych organizáciách a združeníach

PODPROGRAM 1.3: Územné plánovanie

PODPROGRAM 1.4: Kontrola

PODPROGRAM 1.5: Audit

Program 2: Propagácia a marketing

PODPROGRAM 2.1: Akcie a podujatia

PODPROGRAM 2.2: Reklamné materiály

Program 3: Interné služby obce

PODPROGRAM 3.1: Činnosť orgánov obce

Program 4: Služby občanom

PODPROGRAM 4.1: Prenesené kompetencie štátu – overovanie, evidencia

PODPROGRAM 4.2: Činnosť matriky

PODPROGRAM 4.3: Miestny rozhlas

PODPROGRAM 4.4: Dom smútku

Program 5: Bezpečnosť, právo a poriadok

PODPROGRAM 5.1: Civilná ochrana

Program 6: Odpadové hospodárstvo

PODPROGRAM 6.1: Odvoz a likvidácia odpadu

PODPROGRAM 6.2: Priestupkové konanie v odpadovom hospodárstve

Program 7: Pozemné komunikácie

PODPROGRAM 7.1: Správa a údržba pozemných komunikácií

Program 8: Kultúra

PODPROGRAM 8.1: Kultúrny dom a transfer pre spoločenské organizácie

PODPROGRAM 8.2: Granty obce pre cirkev

PODPROGRAM 8.3: Obecná knižnica

Program 9: Vzdelávanie

PODPROGRAM 9.1: Materská škola

PODPROGRAM 9.2: Základná škola

PODPROGRAM 9.3: Školská družina

PODPROGRAM 9.4: Školské stravovanie

Program 10: Šport

PODPROGRAM 10.1 Futbal

Program 11: Ochrana životného prostredia

PODPROGRAM 11.1 Verejné osvetlenie

PODPROGRAM 11.2 Verejná zeleň

PODPROGRAM 11.3 Verejný vodovod a kanalizácia

Program 12: Administratíva

PODPROGRAM 12.1: Správa obce

Program 13: Bývanie

PODPROGRAM 13.1 – 13.3 Bývanie

Program 14: Školské stravovanie

PODPROGRAM 14.1: Stravovanie

Program 1: Plánovanie, manažment a kontrola

Zámer programu:

Samospráva, flexibilne reagujúca na potreby obyvateľov, podnikateľov, či návštevníkov obce Sklabiná, plánujúca v zmysle trvalo udržateľného rozvoja programu hospodárskeho a sociálneho rozvoja obce a riadiaca všetky procesy s maximálnou efektívnosťou a transparentnosťou v obci Sklabiná.

Komentár:

Z rozpočtovaných 7 339,00€ bolo čerpaných 6 918,74€ čo predstavuje 94,27% čerpanie.

Program zahŕňa plnenie úloh pre jednotlivé činnosti ako je výkon funkcie starostu obce (reprezentačná činnosť), kontrolná činnosť, výkon auditu a zabezpečovanie aktívnej účasti obce Sklabiná v záujmových združeniach a organizáciách ako sú ZMOS ZMOVR a Ipel'ská Kotlina. Ďalej zahŕňa činnosti smerujúce k zabezpečeniu vykonávania a naplňovania opatrení vedenia účtovníctva obce, vypracovanie auditu ročnej účtovnej závierky obce, priebežná kontrola a konzultácie v oblasti účtovníctva zo strany hlavného kontrolóra.

Číslo	Názov podprogramu	Upravený rozpočet	Čerpanie rozpočtu	Plnenie %
1.1	Výkon funkcie starostu a zástupcu starostu	1 000,00	579,18	57,92
1.2	Členstvo v samosprávnych organizáciách a združeniach	722,00	721,83	99,98
1.3	Územné plánovanie	1 930,00	1 930,40	100,02
1.4	Kontrola	2 687,00	2 686,53	99,88
1.5	Audit	1 000,00	1 000,80	100,08
	Spolu	7 339,00	6 918,74	94,27

Program 2: Propagácia a marketing

Zámer programu:

Propagácia a prezentácia obce širokej verejnosti a okoliu v podobe rôznych kultúrnych a spoločenských podujatí.

Komentár:

Z rozpočtovaných 9 870,00€ bolo čerpaných 9 831,39€ čo predstavuje 99,61% čerpanie.

Program zahŕňa zaznamenanie všetkých udalostí v živote obce ako napr. kultúrne a spoločenské podujatia, propagáciu, reklamu, konkurzy a súťaže. Program predstavuje výdavky, ktoré priamo súvisia so zabezpečením a zorganizovaním akcií a podujatí (MDŽ, Deň matiek, Deň detí, Obecné oslavy, Úcta k starším, Vianočné príspevky a akcie), ďalej výdavky súvisiace s výrobou a dodávkou rôznych reklamných materiálov.

Číslo	Názov podprogramu	Upravený rozpočet	Čerpanie rozpočtu	Plnenie %
2.1	Akcie a podujatia	9 155,00	9 118,49	151,97
2.2	Reklamné materiály	715,00	712,90	99,71
	Spolu	9 870,00	9 831,39	99,61

Program 3: Interné služby obce

Zámer programu:

Plynulá a flexibilná činnosť obecnej samosprávy vďaka efektívnym interným službám. Efektívna činnosť samosprávnych orgánov .

Komentár:

Z rozpočtovaných 2 240,00€ bolo čerpaných 2 240,00€ čo predstavuje 100% čerpanie.

Program zahŕňa výdavky na odmeny a príspevky poslancov obecného zastupiteľstva. Ostatné bežné výdavky na zabezpečenie tejto činnosti sú zahrnuté v programe Administratíva.

Číslo	Názov podprogramu	Upravený rozpočet	Čerpanie rozpočtu	Plnenie %
3.1	Odmeny poslancom	2 240,00	2 240,00	100,00
	Spolu	2 240,00	2 240,00	100,00

Program 4: Služby občanom

Zámer programu:

Maximálne kvalitné a flexibilné služby samosprávy pre všetkých obyvateľov obce Sklabiná. Vykonávanie činností preneseného výkonu štátnej správy odbornými pracovníkmi Obecného úradu.

Komentár:

Z rozpočtovaných 12 395,71€ bolo čerpaných 12 396,45€ čo predstavuje 100,01% čerpanie.

Program zahŕňa vykonávanie verejnoprospešných služieb občanmi obce formou projektov uzavretých prostredníctvom ÚPSVaR ako napr. projekty „ Cesta na trh práce §54“ zabezpečovanie použitia štátnej sociálnej dávky v prospech detí a dávky v hmotnej núdzi v prospech občana poukazovaných ÚPSVaR obci ako osobitnému príjemcovi (t.j. výplata dávok občanom) a vykonávanie profesionálnych služieb pri činnosti preneseného výkonu štátnej správy na obce, samosprávne kompetencie obce (overovanie podpisov, osvedčovanie listín, zaplatenie správneho poplatku). Bežné výdavky na zabezpečenie tejto aktivity, ktoré obec dostáva ako náhradu za vykonávané činnosti od štátu. Ďalej program zahŕňa činnosť matriky (zápis úmrtia, sobášov, spracovanie podkladov žiadostí do osobitnej matriky, vystavovanie druhopisov rodného, sobášneho a úmrtného listu), zabezpečovanie občianskych obradov, údržbu sobášnej siene, miestneho rozhlasu a domu smútku, komunikácia s úradmi, štatistické hlásenia. Predmetom aktivity občianskych obradov sú aktivity – občianske sobáše, pohreby, jubilejné svadby, občianske jubileá - životné, vítanie detí do života a pod. Ostatné súvisiace náklady sú zahrnuté v programe Administratíva z dôvodu, že skutočné náklady sú ďaleko vyššie, než obec dostáva od štátu.

Číslo	Názov podprogramu	Upravený rozpočet	Čerpanie rozpočtu	Plnenie %
4.1	Prenesené kompetencie štátu, overovanie, evidencia	5 394,00	5 394,98	100,02
4.2	Činnosť matriky	2 558,71	2 2558,71	100,00
4.3	Miestny rozhlas	1 997,00	1 996,80	99,99
4.4	Dom smútku	2 446,00	2 445,96	100,00
	Spolu	12 395,71	12 396,45	100,01

Program 5: Bezpečnosť, právo a poriadok

Zámer programu:

Maximálna ochrana občanov, majetku a životného prostredia. Tento program zahŕňa aktivity obce súvisiace s ochranou obyvateľstva a ich majetku.

Komentár:

Z rozpočtovaných 337,93€ bolo čerpaných 337,92€ čo predstavuje 100% čerpanie.

Maximálna pripravenosť obce v čase krízovej situácie. Úrad krízového manažmentu Ministerstva vnútra SR vydal „Metodický pokyn pre krajské úrady a okresné úrady na zjednotenie postupu koordinácie činnosti obcí pri plnení niektorých úloh na úseku obrany štátu a hospodárskej mobilizácie v období krízovej situácie. Program zahŕňa plnenie zákonných povinností Obce Sklabiná na úseku civilnej ochrany vyplývajúcich z platnej legislatívy. Finančné prostriedky sú určené na úhradu nákladov spojených so zabezpečením odborného pracovníka vykonávajúceho činnosti v sklade CO, plnenie zákonných povinností Obce Sklabiná vyplývajúcich z platnej legislatívy na úseku ochrany pred požiarimi, kontroly a opravy prenosných hasiacich prístrojov, požiarneho vodovodu, požiarneho uzáveru a plnenie úloh na zabezpečenie ochrany obyvateľstva pre mestá a obce vyplývajúce zo zákona, trvalé prispievanie k pracovnej pohode zamestnancov a tým zníženie možnosti vzniku úrazov. V uvedenom programe sú zahrnuté iba výdavky na odmenu skladníka CO. Bežné výdavky na zabezpečenie tejto činnosti sú zahrnuté v programe Administratíva.

Číslo	Názov podprogramu	Upravený rozpočet	Čerpanie rozpočtu	Plnenie %
5.1	Civilná ochrana	337,93	337,93	100,00
	Spolu	337,93	337,93	100,00

Program 6: Odpadové hospodárstvo

Zámer programu:

Funkčný a adresný systém odpadového hospodárstva kladúci dôraz na zachovanie a ochranu životného prostredia a obec bez nelegálnych splátok. Zmluvne zabezpečiť likvidáciu tuhého komunálneho odpadu.

Komentár:

Z rozpočtovaných 33 810,00€ bolo čerpaných 22 417,86€ čo predstavuje 66,31% čerpanie.

Program zahŕňa pravidelný odvoz a likvidáciu odpadu produkovaného na území obce, zber triedeného odpadu v obci.

V zmysle zákona č. 223/2001 Z.z. o odpadoch v znení neskorších predpisov je obec povinná v plnej miere zabezpečiť odvoz a likvidáciu komunálneho odpadu na svojom území od fyzických a právnických osôb. Zber TKO – tuhého komunálneho odpadu sa realizuje formou zberu: vriec a kuka nádob. Občania a právnické osoby mali pre rok 2023 určený počet vývozov. Vývoz realizuje Marius Pedersen. Obec realizuje zber formou množstevného zberu na základe žetónov. Separovaný zber papiera je realizovaný v zmysle harmonogramu a zber textilu a elektroodpadu je zabezpečený podľa potreby. Na zber skla sú zabezpečené zvony pri areáli prevádzky obecného úradu, pri obecnom úrade a pri futbalovom ihrisku. Vývoz a likvidáciu tuhého komunálneho odpadu, skla, plastov a papiera zmluvne zabezpečuje súkromná spoločnosť

Marius Pedersen a.s. . Zber biologicky rozložiteľného odpadu obec zabezpečuje dvakrát do roka, ktorý odovzdáva súkromnej spoločnosti Elemont s.r.o. .

Zníženie počtu nelegálnych skládok – obec bez odpadu. Program minimalizuje nelegálne skládky odpadu v zmysle zákona o odpadoch. Bežné výdavky na zabezpečenie tejto činnosti sú zahrnuté v programe Administratíva.

Číslo	Názov podprogramu	Upravený rozpočet	Čerpanie rozpočtu	Plnenie %
6.1	Odvoz a likvidácia odpadu	33 790,00	22 417,86	66,34
6.2	Priestupkové konanie v odpad.hosp.	20,00	0,00	0,00
	Spolu	33 810,00	22 417,86	66,31

Program 7: Pozemné komunikácie

Zámer programu:

Bezpečné, vysoko kvalitné a pravidelne udržiavané pozemné komunikácie.

Komentár:

Z rozpočtovaných 243 042,00€ bolo čerpaných 211 523,73€ čo predstavuje 87,03% čerpanie.

Postupná rekonštrukcia, modernizácia miestnych komunikácií, chodníkov a ich sústavná údržba. V programe sú obsiahnuté výdavky na zimnú údržbu obecných komunikácií, na zabezpečenie bezpečnosti a plynulosti cestnej premávky z titulu napadaného snehu a vzniknutej poľadovice, posypu a prípadného odvozu snehu z miestnych komunikácií, ďalej program zahŕňa výdavky na splácanie úveru vo výške 146 927,00€ a úrokov vo výške 2 509,95€ za rekonštrukciu pozemných komunikácií. V rozpočte sú zahrnuté finančné prostriedky na rekonštrukciu chodníka vo výške 41 000,00€ a 15 135,57€ (vlastné zdroje) na ulici hlavnej II. etapa na základe žiadosti o NFP, ktoré boli vyčerpané. Obec uhradila faktúru za rekonštrukciu chodníka z poskytnutého úveru Slovenskej sporiteľne a zároveň očakáva v nasledujúcom roku platbu na základe uzatvorenej zmluvy s Pôdohospodárskou platobnou agentúrou z fondu EÚ (30 750,-eur) a ŠR (10 250,-eur) z programu Rozvoj vidieka.

Číslo	Názov podprogramu	Upravený rozpočet	Čerpanie rozpočtu	Plnenie %
7.1	Správa a údržba pozemných komunikácií	243 042,00	211 523,73	87,03
	Spolu	243 042,00	211 523,73	87,03

Program 8: Kultúra

Zámer programu:

Zabezpečenie podmienok pre proporčne vyvážený rozvoj kultúry či už finančnou podporou záujmových umeleckých združení, spolkov alebo priamo usporadúvaním rôznych kultúrnych podujatí. Prevádzka spoločenského kultúrneho domu, obecnej knižnice a transfer pre cirkev a občianskemu združeniu.

Komentár:

Z rozpočtovaných 5 300,00€ bolo čerpaných 2 966,05€ čo predstavuje 55,96% čerpanie.

Program zahŕňa evidenciu knižného fondu, prevádzku kultúrneho domu a prevádzkové náklady. Zámerom je pripraviť počas roka akcie a kultúrne podujatia na zabezpečenie spoločenského a kultúrneho vyžitia občanov. V uvedenom programe sú zahrnuté výdavky na prevádzku kultúrneho domu, knižnice a to úhrada elektrickej energie, údržba, nákup vybavenia ako i transfer pre spoločenské organizácie – klub dôchodcov, klub invalidov a príspevok pre deti. Tento program zahŕňa aj dotáciu pre rímsko-katolícku cirkev na obnovu kultúrnej pamiatky Kostola sv. Mikuláša. Snahou obce je zabezpečiť zachovanie kultúrnych pamiatok. V roku 2023 nebolo potrebné prispieť na obnovu kostola, ale v nasledujúcom roku obec plánuje prispieť na rekonštrukciu zvonov v kostolnej veži.

Číslo	Názov podprogramu	Upravený rozpočet	Čerpanie rozpočtu	Plnenie %
8.1	Podpora kultúrnych podujatí	2 500,00	2 198,50	87,94
8.2	Granty pre cirkev	1 500,00	0,00	0,00
8.3	Obecná knižnica	1 300,00	767,55	59,04
	Spolu	5 300,00	2 966,05	55,96

Program 9: Vzdelávanie

Zámer programu:

Moderné školy a školské zariadenia rešpektujúce individuálne potreby a záujmy detí, žiakov, pričom výchovno-vzdelávací proces prebieha výlučne slobodným rozhodovaním rodičov a žiakov.

Zabezpečiť v zmysle zákona č. 245/2008 v znení neskorších predpisov povinnú predprimárnu výchovu detí vo veku 5 - 6 rokov s trvalým pobytom v Sklabinej. Podľa možných schválených kapacít zabezpečiť predškolskú výchovu detí vo veku 3 - 5 rokov a to hlavne detí s trvalým pobytom v Sklabinej. Poskytovať predškolské vzdelávanie v duchu posilňovania fyzického, duševného a sociálneho zdravia detí a vytvárať podmienky pre deti zo sociálne znevýhodneného prostredia.

Zabezpečiť v zmysle zákona č. 245/2008 v znení neskorších predpisov povinnú školskú dochádzku detí s trvalým pobytom v Sklabinej a príľahlej obce Nová Ves. Poskytovať vzdelávanie v duchu posilňovania fyzického, duševného a sociálneho zdravia detí a vytvoriť podmienky pre deti zo sociálne znevýhodneného prostredia.

Zabezpečiť v zmysle zákona č. 245/2008 v znení neskorších predpisov nenáročnú záujmovú činnosť podľa výchovného programu školského zariadenia zameranú na ich prípravu na vyučovanie a na uspokojovanie a rozvíjanie ich záujmov v čase mimo vyučovania.

Zabezpečiť v zmysle zákona č. 245/2008 v znení neskorších predpisov prípravu jedál a nápojov pre stravníkov podľa odporúčaných výživových dávok, noriem a receptúr.

Komentár:

Z rozpočtovaných 282 595,00€ bolo čerpaných 280 139,98€ čo predstavuje 99,13% čerpanie.

Program zahŕňa výdavky na činnosti vedúce k zabezpečeniu kvalitného výchovno-vzdelávacieho procesu. Financovanie škôl a školských zariadení vytvára materiálne, personálne a priestorové podmienky pre zabezpečenie kvalitných výchovných a vzdelávacích služieb v materských a základných školách zameraných na všestranný rozvoj osobnosti dieťaťa a zahŕňa tiež výdavky na činnosti vedúce k zabezpečeniu moderných stravovacích zariadení

a k poskytovaniu doplnkových služieb na školách vrátane školského klubu detí a školského stravovania. V rámci programu obec realizovala rekonštrukciu altánku MŠ a rekonštrukciu schodiska MŠ. Finančné prostriedky použité pri uvedenej rekonštrukcii obec čerpala z bank.úveru poskytnutého Slovenskou sporiteľnou. Obec uzatvorila s miestnou akčnou skupinou pod názvom Ipeľská Kotlina – Novohrad zmluvu o poskytnutí nenávratného finančného príspevku na realizáciu projektu pod názvom Altánok pri MŠ Sklabiná vo výške 13 276,23 EUR čo predstavuje 95% oprávnených výdavkov na realizáciu projektu. Obec zabezpečila finančné prostriedky na spolufinancovanie projektu vo výške 5% z celkových oprávnených výdavkov, čo predstavuje sumu 698,75 EUR.

Obec uzatvorila s miestnou akčnou skupinou pod názvom Ipeľská Kotlina – Novohrad zmluvu o poskytnutí nenávratného finančného príspevku na rekonštrukciu vonkajšieho schodiska na budove MŠ vo výške 37 840,00 EUR čo predstavuje 95% oprávnených výdavkov na realizáciu uvedenej rekonštrukcie. Obec zabezpečila finančné prostriedky na spolufinancovanie projektu vo výške 5% z celkových oprávnených výdavkov čo predstavuje sumu 1 991,58 EUR.

Obec v nasledujúcom roku očakáva refundáciu finančných prostriedkov vynaložených na vyššie uvedené už zrealizované projekty od miestnej akčnej skupiny Ipeľská Kotlina – Novohrad na základe zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku z európskych štrukturálnych a investičných fondov (EŠIF).

Číslo	Názov podprogramu	Upravený rozpočet	Čerpanie rozpočtu	Plnenie %
9.1	Materská škola	124 206,00	124 208,26	100,00
9.2	Základná škola	111 175,00	108 747,97	97,82
9.3	Školská družina	10 670,00	10 639,75	99,72
9.4	Školská jedáleň	36 544,00	36 544,00	100,00
	Spolu	282 595,00	280 139,98	99,13

Program 10: Šport

Zámer programu:

Ideálny priestor pre rekreačné a športové možnosti pre každého obyvateľa obce.

Komentár:

Z rozpočtovaných 9 000,00€ bolo čerpaných 8 970,44€ čo predstavuje 99,67% čerpanie.

Program zahŕňa realizovanie športových aktivít pre deti, mládež a dospelých s cieľom zmysluplného využívania voľného času a upevňovania zdravia športovou činnosťou a sprístupnenie multifunkčného ihriska všetkým obyvateľom obce k rôznym športovým aktivitám. Obec podporuje rozvoj futbalu prostredníctvom transferu, ktorý je poskytovaný na úhradu výdavkov za registrácie hráčov, pitný režim, odmeny rozhodcom, úhradu elektr.energie za budovu tribúny. V uvedenom rozpočte sú zahrnuté i výdavky na chod multifunkčného ihriska, ktoré bolo dokončené a skolaudované v roku 2020.

Číslo	Názov podprogramu	Upravený rozpočet	Čerpanie rozpočtu	Plnenie %
10.1	Futbal a multifunkčné ihrisko	8 891,00	8 890,74	100,00
10.2	Ostatný šport	109,00	79,70	73,12
	Spolu	9 000,00	8 970,44	99,67

Program 11: Ochrana životného prostredia

Zámer programu:

Atraktívne a zdravé prostredie pre život, prácu i oddych obyvateľov a návštevníkov obce.

Komentár:

Z rozpočtovaných 34 966,00€ bolo čerpaných 34 948,55€ čo predstavuje 99,95% čerpanie.

Program zahŕňa činnosti na zabezpečenie efektívnej a hospodárnej prevádzky verejného osvetlenia. V rámci programu sa realizuje čistenie obecných komunikácií, čistenie uličných žľabov, výsadba a údržba verejnej zelene, kosenie, postrekovanie proti burine, zber a odvoz zelene, kosenie krajníc, jarné a jesenné vyhrabávanie, čistenie a údržba zelene v cintoríne, údržba domu smútku a starostlivosť o vojnové hroby. V rámci programu sú rozpočtované finančné prostriedky na splatenie úveru a úrokov za stavbu „Sklabiná – Kanalizácia“.

Číslo	Názov podprogramu	Upravený rozpočet	Čerpanie rozpočtu	Plnenie %
11.1	Verejné osvetlenie	26 307,00	26 303,00	99,98
11.2	Verejná zeleň	7 159,00	7 155,55	99,95
11.3	Verejná kanalizácia	1 500,00	1 490,00	99,33
	Spolu	34 966,00	34 948,55	99,95

Program 12: Administratíva

Zámer programu:

Maximálne funkčný chod Obecného úradu vďaka plneniu existujúcich záväzkov.

Program zahŕňa všetky režijné výdavky nevyhnutné na zabezpečenie činnosti jednotlivých aktivít zahrnutých v programoch 1 - 13, t.j. mzdy, platy, ostatné príplatky, poisťovné a príspevky do poisťovní, voľby, tovary a služby, vybavenie budovy Obecného úradu, chod počítačovej siete, opravy a údržby, náklady na dohody o vykonaní prác.

Komentár:

Z rozpočtovaných 293 382,96€ bolo čerpaných 254 501,36€ čo predstavuje 86,75% čerpanie.

Program zahŕňa riadenie všetkých procesov samosprávy, stanovenie úloh pre jednotlivé činnosti a subjekty samosprávy, obecný úrad, príprava a riadenie zasadnutí obecného zastupiteľstva, rokovanie so štátnymi orgánmi.

Ďalej zahŕňa činnosti smerujúce k zabezpečeniu kontinuity rozvoja Obce Sklabiná a naplneniu opatrení hospodárskeho a sociálneho rozvoja Obce Sklabiná, vypracovanie návrhu rozpočtového plánu obstarávania na nasledujúci rok, návrh metódy verejného obstarávania, monitoring hospodárenia a vedenia účtovníctva obce, vypracovanie auditu ročnej účtovnej závierky obce, priebežná kontrola a konzultácie v oblasti účtovníctva, príprava oznámení o konaní volieb, zabezpečenie doručenia oznámení a zabezpečenie volebných miestností. Program zahŕňa bežné výdavky na elektrickú energiu, plyn, vodné, mzdy, odvody do fondov, náklady na poštovné, telekomunikačné poplatky, výpočtovú techniku, vybavenie kancelárií, hygienické a čistiace prostriedky, tlačivá, knihy, časopisy, údržbu techniky, revízie obecného úradu, údržba programového vybavenia PC, bank. poplatky, náklady na stravovanie, dohody o vykonaní prác (drobné opravy a údržba, zabezpečovanie kultúrno-spoločenských podujatí a iné), vydávanie rybárskych lístkov, činnosť útvaru stavebného úradu, životného prostredia a dopravy (vydávanie oznámení k ohláseným stavbám, zabezpečovanie činností ako prihlásenie na trvalý alebo

prechodný pobyt, prehlásenie pobytu v rámci obce, odhlásenie pobytu, vydávanie potvrdení o trvalom pobyte, evidencia zmien v kartách obyvateľstva. Program zahŕňa kapitálové výdavky na kúpu rodinného domu (súp.č.233 a súp.č.125) v celkovej výške 23 700,00 EUR.

Číslo	Názov podprogramu	Upravený rozpočet	Čerpanie rozpočtu	Plnenie %
12	Bežné výdavky	242 605,96	230 231,37	94,90
12	Kapit.výd. na kúpu rodinných domov (súp.č.233 a súp.č.125) a kuch.vybavenia	24 270,00	24 269,99	100,00
12	Rekonštrukcia OÚ	26 507,00	0,00	0,00
	Spolu	293 382,96	254 501,36	86,75

Program 13: Bývanie

Zámer programu:

Rozvoj bývania v obci zameraný na výstavbu nájomných bytových domov pre súčasných, ale aj budúcich obyvateľov obce.

Komentár:

Z rozpočtovaných 84 018,00€ bolo čerpaných 60 803,06€ čo predstavuje 72,37 % čerpanie.

Program zahŕňa bežné výdavky spojené s chodom nájomných bytových domov v obci (13BJ, 10BJ, 8BJ) a splátky úverov pre ŠFRB. Ďalej zahŕňa rekonštrukciu 10BJ po požari v decembri 2022 v celkovej výške 20 994,54 EUR.

Číslo	Názov podprogramu	Upravený rozpočet	Čerpanie rozpočtu	Plnenie %
13.1	Nájomný dom 13BJ	25 244,00	21 258,08	84,21
13.2	Nájomný dom 10BJ	33 075,00	29 234,79	88,39
13.3	Nájomný dom 8BJ	25 699,00	10 310,19	40,12
	Spolu	84 018,00	60 803,06	72,37

Program 14: Školské stravovanie

Zámer programu:

Plnohodnotné stravovanie v Základnej škole a Materskej škole pre žiakov, zamestnancov, seniorov a zdravotne ťažko postihnutých obyvateľov obce .

Komentár:

Z rozpočtovaných 20 350,00€ bolo čerpaných 20 351,18€ čo predstavuje 100,01 % čerpanie.

Program zahŕňa bežné výdavky a výdavky čerpané z poskytnutej dotácie zo štátneho rozpočtu na potraviny.

Číslo	Názov podprogramu	Upravený rozpočet	Čerpanie rozpočtu	Plnenie %
14.01	Potraviny – štátny rozpočet	6 305,00	6 689,90	106,10
14.01	Potraviny – iné zdroje	14 045,00	13 661,28	97,27
	Spolu	20 350,00	20 351,18	100,01

