

Tabuľka č.1 - Údaje o konsolidovanom celku

Názov účtovnej jednotky	IČO	Druh vzťahu	Právna forma	Podiel na vlastnom imaní (%)	Podiel na hlasovacích právach (%)	Konsolidovaný podiel (%)	Súčasťou súhrnného celku		Sídlo		
							odo dňa	do dňa	Ulica a číslo	PSČ	Názov obce
Obec Gemerská Poloma	00328227	M	801	100,000000	100,000000	100,000000	01.01.2023	31.12.2023	Námestie SNP 211/8	04922	Gemerská Poloma
Základná škola	35543736	D	321	100,000000	100,000000	100,000000	01.01.2023	31.12.2023	Sládkovičova 487	04922	Gemerská Poloma

Tabuľka č.2 - Neobežný majetok

Položka majetku	Č. r.	Obstarávacia cena					Oprávky				
		2022	Prírastky	Úbytky	Presun	2023	2022	Prírastky	Úbytky	Presun	2023
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Aktivované náklady na vývoj	01										
Softvér	02	2 666,26				2 666,26	2 666,26				2 666,26
Oceniteľné práva	03										
Goodwill alebo záporný goodwill z konsolidácie kapitálu	04										
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	05										
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	06	25 435,95				25 435,95	20 925,00	46,95			20 971,95
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	07										
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	08										
<b>Dlhodobý nehmotný majetok spolu (súčet r. 01 až 08)</b>	<b>09</b>	<b>28 102,21</b>				<b>28 102,21</b>	<b>23 591,26</b>	<b>46,95</b>			<b>23 638,21</b>

Položka majetku	Č. r.	Opravné položky					Zostatková hodnota	
		2022	Prírastky	Úbytky	Presun	2023	2022	2023
a	b	11	12	13	14	15	16	17
Aktivované náklady na vývoj	01							
Softvér	02						0,00	0,00
Oceniteľné práva	03							
Goodwill alebo záporný goodwill z konsolidácie kapitálu	04							
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	05							
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	06						4 510,95	4 464,00
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	07							
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	08							
<b>Dlhodobý nehmotný majetok spolu (súčet r. 01 až 08)</b>	<b>09</b>						<b>4 510,95</b>	<b>4 464,00</b>

Položka majetku	Č. r.	Obstarávacía cena					Oprávký				
		2022	Prírastky	Úbytky	Presun	2023	2022	Prírastky	Úbytky	Presun	2023
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pozemky	10	953 335,52	5 500,50	2 786,86		956 049,16					
Umelecké diela a zbierky	11										
Predmety z drahých kovov	12										
Stavby	13	10 597 982,52	1 235 126,08			11 833 108,60	3 341 120,98	433 219,00			3 774 339,98
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	14	606 027,67				606 027,67	253 367,33	51 416,00			304 783,33
Dopravné prostriedky	15	275 273,83	4 851,00			280 124,83	153 542,23	16 837,00			170 379,23
Pestovateľské celky trv.porast.	16										
Základné stádo a ťaž.zvieratá	17										
Drobný dlhodobý hm.majetok	18	88 817,59				88 817,59	86 799,80	1 330,99			88 130,79
Ostatný dlhodobý hm.majetok	19										
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	20	360 557,69	956 091,67	1 245 477,58		71 171,78					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	21										
<b>Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 10 až 21)</b>	<b>22</b>	<b>12 881 994,82</b>	<b>2 201 569,25</b>	<b>1 248 264,44</b>		<b>13 835 299,63</b>	<b>3 834 830,34</b>	<b>502 802,99</b>			<b>4 337 633,33</b>

Položka majetku	Č. r.	Opravné položky					Zostatková hodnota	
		2022	Prírastky	Úbytky	Presun	2023	2022	2023
a	b	11	12	13	14	15	16	17
Pozemky	10						953 335,52	956 049,16
Umelecké diela a zbierky	11							
Predmety z drahých kovov	12							
Stavby	13						7 256 861,54	8 058 768,62
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	14						352 660,34	301 244,34
Dopravné prostriedky	15						121 731,60	109 745,60
Pestovateľské celky trv.porast.	16							
Základné stádo a ťaž.zvieratá	17							
Drobný dlhodobý hm.majetok	18						2 017,79	686,80
Ostatný dlhodobý hm.majetok	19							
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	20	9 484,00	2 236,00	2 800,00		8 920,00	351 073,69	62 251,78
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	21							
<b>Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 10 až 21)</b>	<b>22</b>	<b>9 484,00</b>	<b>2 236,00</b>	<b>2 800,00</b>		<b>8 920,00</b>	<b>9 037 680,48</b>	<b>9 488 746,30</b>

Položka majetku	Č. r.	Obstarávacia cena					Oprávk				
		2022	Prírastky	Úbytky	Presun	2023	2022	Prírastky	Úbytky	Presun	2023
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	23										
Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	24										
Realizovateľné cenné papiere a podiely	25	387 981,00				387 981,00					
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	26										
Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	27										
Ostatné pôžičky	28										
Ostatný dlhodobý finančný majetok	29										
Obstaranie dlhodobého finančného majetku	30										
<b>Dlhodobý finančný majetok spolu (súčet r. 22 až 30)</b>	<b>31</b>	<b>387 981,00</b>				<b>387 981,00</b>					
<b>Neobežný majetok spolu ( r. 09 + r. 22 + r. 31)</b>	<b>32</b>	<b>13 298 078,03</b>	<b>2 201 569,25</b>	<b>1 248 264,44</b>		<b>14 251 382,84</b>	<b>3 858 421,60</b>	<b>502 849,94</b>			<b>4 361 271,54</b>

Položka majetku	Č. r.	Opravné položky					Zostatková hodnota	
		2022	Prírastky	Úbytky	Presun	2023	2022	2023
a	b	11	12	13	14	15	16	17
Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	23							
Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	24							
Realizovateľné cenné papiere a podiely	25						387 981,00	387 981,00
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	26							
Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	27							
Ostatné pôžičky	28							
Ostatný dlhodobý finančný majetok	29							
Obstaranie dlhodobého finančného majetku	30							
<b>Dlhodobý finančný majetok spolu (súčet r. 22 až 30)</b>	<b>31</b>						<b>387 981,00</b>	<b>387 981,00</b>
<b>Neobežný majetok spolu ( r. 09 + r. 22 + r. 31)</b>	<b>32</b>	<b>9 484,00</b>	<b>2 236,00</b>	<b>2 800,00</b>		<b>8 920,00</b>	<b>9 430 172,43</b>	<b>9 881 191,30</b>

Tabuľka č.4 - Realizovateľné cenné papiere

Druh cenného papiera	Názov účtovnej jednotky	Právna forma	Hodnota podielu 2023	Hodnota podielu 2022
a	1	2	3	4
N	Východoslovenská vodárenská spoločnosť	121	387 981,00	387 981,00
<b>Spolu</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>387 981,00</b>	<b>387 981,00</b>

Tabuľka č.8 - Vývoj opravnej položky k pohľadávkam

Číslo účtu	Názov účtu	Zostatok opravnej položky 2022	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Presun	Zostatok opravnej položky 2023
a	b	1	2	3	4	5	6
318	Pohľadávky z nedaňových príjmov obcí a vyšších územných celkov a rozpočtových organizácií zriadených obcou a vyšším územným celkom	19 082,67	23 351,53	2 900,64			39 533,56
319	Pohľadávky z daňových príjmov obcí a vyšších územných celkov	3 326,75	2 813,30	1 747,84			4 392,21
378	Iné pohľadávky	9 160,00	9 160,00		9 160,00		9 160,00
<b>Spolu</b>	<b>x</b>	<b>31 569,42</b>	<b>35 324,83</b>	<b>4 648,48</b>	<b>9 160,00</b>		<b>53 085,77</b>

Tabuľka č.9 - Pohľadávky podľa doby splatnosti

Pohľadávky podľa doby splatnosti	Číslo riadku	Zostatok 2023	Zostatok 2022
a	b	1	2
<b>Pohľadávky v lehote splatnosti (r. 02 až r. 04), v tom:</b>	<b>01</b>	<b>84 340,11</b>	<b>25 028,05</b>
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	84 340,11	25 028,05
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04		
<b>Pohľadávky po lehote splatnosti</b>	<b>05</b>	<b>94 022,41</b>	<b>83 714,31</b>
<b>Spolu (r. 01 + r. 05)</b>	<b>06</b>	<b>178 362,52</b>	<b>108 742,36</b>

**Tabuľka č.10 - Časové rozlíšenie na strane aktív - náklady budúcich období**

Náklady budúcich období	Číslo riadku	Zostatok 2023	Zostatok 2022
Nájomné	01		
Nájomné reklamných plôch, vysielacieho času, inzertného priestoru	02		
Predplatné poisťné	03	238,55	178,31
Predplatné poštovné	04		
Predplatné iné	05	100,06	798,28
Náklady na licencie a prístupové práva	06	1 453,86	
Náklady na telekomunikačné a IT služby	07		
Náklady na členské a zákonné príspevky a odvody	08	403,37	
Náklady z budúceho odvodu príjmov RO	09		
Ostatné	10	867,78	885,50
<b>Spolu (r. 01 až r. 10)</b>	<b>11</b>	<b>3 063,62</b>	<b>1 862,09</b>

Tabuľka č.12 - Vlastné imanie

Názov položky	Číslo riadku	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	Zákonný rezervný fond	Ostatné fondy	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	Výsledok hospodárenia	Podiely iných účtovných jednotiek
a	b	1	2	3	4	5	6	7
Zostatok 2022	01					3 040 899,15	20 785,64	
Prírastky	02						190 819,96	
Úbytky	03							
Presun (+/-)	04					20 785,64	-20 785,64	
<b>Zostatok 2023 (r. 01 + r. 02 - r. 03 +/- r. 04)</b>	<b>05</b>					<b>3 061 684,79</b>	<b>190 819,96</b>	

Tabuľka č.13 - Rezervy zákonné

Položka rezerv	Číslo riadku	Zostatok 2022	Presun	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Zostatok 2023
a	b	1	2	3	4	5	6
<b>Rezervy zákonné dlhodobé</b>							
Rekultivácia pozemkov; uzavretie, rekultivácia a monitorovanie skládok po ich uzavretí	01						
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia a environmentálnych záťaží, odpadov alebo obalov	02						
Iné	03						
<b>Spolu rezervy zákonné dlhodobé (súčet r. 01 až r. 03)</b>	<b>04</b>						
<b>Rezervy zákonné krátkodobé</b>							
Rekultivácia pozemkov; uzavretie, rekultivácia a monitorovanie skládok po ich uzavretí	05						
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia a environmentálnych záťaží, odpadov alebo obalov	06						
Iné	07	3 700,00		6 505,60	2 200,00		8 005,60
<b>Spolu rezervy zákonné krátkodobé (súčet r. 05 až r. 07)</b>	<b>08</b>	<b>3 700,00</b>		<b>6 505,60</b>	<b>2 200,00</b>		<b>8 005,60</b>

Tabuľka č.15 - Záväzky podľa doby splatnosti

Záväzky podľa doby splatnosti	Číslo riadku	Zostatok 2023	Zostatok 2022
a	b	1	2
<b>Záväzky v lehote splatnosti (r. 02 až r. 04), v tom:</b>	<b>01</b>	<b>586 984,56</b>	<b>747 116,54</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	209 053,74	353 765,24
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03	18 754,96	19 310,44
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04	359 175,86	374 040,86
<b>Záväzky po lehote splatnosti</b>	<b>05</b>		
<b>Spolu (r. 01 + r. 05)</b>	<b>06</b>	<b>586 984,56</b>	<b>747 116,54</b>

Tabuľka č.16 - Bankové úvery

Charakter bankového úveru	Poskytovateľ bankového úveru	Mena	Úroková sadzba v %	Dátum splatnosti	Krátkodobá časť		Dlhodobá časť		Nesplatená istina 2023	Nákladový úrok za rok 2023
					Zostatok 2023	Zostatok 2022	Zostatok 2023	Zostatok 2022		
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9
I	VÚB a.s.	EUR	1,47	31.05.2026	0,00	0,00	87 661,23	60,50	87 661,23	429,46
I	VÚB a.s.	EUR	0,59	20.05.2023	0,00	0,00		14 106,43	0,00	25,82
<b>Spolu</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>87 661,23</b>	<b>14 166,93</b>	<b>87 661,23</b>	<b>455,28</b>

**Tabuľka č.18 - Časové rozlíšenie na strane pasív - Výnosy budúcich období**

Výnosy budúcich období	Číslo riadku	Zostatok 2023	Zostatok 2022
a	b	1	2
Nájomné	01	6 674,78	7 855,04
Predplatné	02	1 734,87	976,59
Výnosy z budúceho odvodu príjmov RO	03		
Zaplatené paušály	04		
Transfery	05	6 283 855,45	5 859 873,04
Inventarizačný prebytok	06		
Ostatné	07	7 653,83	556,64
<b>Spolu (r. 01 až r. 07)</b>	<b>08</b>	<b>6 299 918,93</b>	<b>5 869 261,31</b>

Tabuľka č.19 - Náklady na služby

Náklady na služby	Číslo riadku	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu 2023	Spolu 2022
a	b	1	2	3	4
Nákup licencií, licenčné poplatky a poplatky za prístupové práva	01	6 626,34		6 626,34	4 190,84
Nákup krabicového softvéru	02				
Nákup unikátneho softvérového diela a webstránok	03				
Rutinná a štandardná údržba výpočtovej techniky	04				
Rutinná a štandardná údržba - hardvér, softvér	05	58,90		58,90	
Služby v oblasti informačno-komunikačných technológií	06				
Doprava, preprava	07	1 785,60		1 785,60	583,20
Prenájom (lízingu)	08				
Nájomné - budovy, objekty alebo ich časti	09	1 300,45		1 300,45	901,22
Nájomné - dopravné prostriedky	10				
Nájomné - prevádzkové a špeciálne stroje, prístroje, zariadenia, technika a náradia	11				
Nájomné - výpočtová technika	12				
Nájomné - softvér	13				
Nájomné - iné	14				
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	15	21 071,69		21 071,69	14 909,22
Propagácia, reklama, inzercia	16	2 908,60		2 908,60	2 556,00
Školenia, kurzy, semináre, porady, konferencie, sympózia	17	1 708,00		1 708,00	2 199,00
Bezpečnostná a strážna služba	18				
Telekomunikačné služby a komunikačná infraštruktúra	19	3 749,95	110,89	3 860,84	4 538,47
Štúdie, expertízy, posudky, autorské honoráre	20	5 719,40	428,00	6 147,40	17 195,41
Spotreba poštových známok a poštové služby hradené hotovostne	21	1 241,55		1 241,55	1 536,45
Ostatné poštové služby	22				
Náklady na overenie účtovnej závierky	23	2 520,00		2 520,00	2 200,00
Náklady na uisťovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	24				
Náklady na súvisiace audítorské služby	25				
Náklady na daňové poradenstvo poskytnuté audítorom alebo audítorskou spoločnosťou	26				
Náklady na ostatné neaudítorské služby poskytnuté audítorom alebo audítorskou spoločnosťou	27				
Iné služby	28	49 055,85	960,72	50 016,57	61 067,67
<b>Spolu (r. 01 až r. 28)</b>	<b>29</b>	<b>97 746,33</b>	<b>1 499,61</b>	<b>99 245,94</b>	<b>111 877,48</b>

Tabuľka č.20 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť

Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	Číslo riadku	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu 2023	Spolu 2022
a	b	1	2	3	4
Náhrady zo zodpovednosti za spôsobené škody	01				
Náhrady cestovných nákladov iným než vlastným zamestnancom	02	272,12		272,12	372,84
Náhrada mzdy a plátov iným než vlastným zamestnancom	03				
Odmeny a príspevky iným než vlastným zamestnancom (poslancom, členom komisií a podobne)	04	465,11		465,11	5 026,08
Členské príspevky a príspevky platené organizáciám kolektívnej správy autorských práv	05	3 258,92		3 258,92	3 306,54
Náhrady trov konania a trov exekúcie	06				
Dávky sociálnej pomoci a štátne sociálne dávky	07	36 745,06		36 745,06	
Odvody, nezrovnalosti a vratky	08				
Zmarené investície	09				
Poistenie nehnuteľnosti	10	4 721,55		4 721,55	
Poistenie dopravných prostriedkov	11	2 897,37		2 897,37	
Poistenie ostatného majetku	12				
Ostatné poistenie	13	340,00		340,00	
Iné	14	4 346,53		4 346,53	26 586,56
<b>Spolu (r. 01 až r. 14)</b>	<b>15</b>	<b>53 046,66</b>		<b>53 046,66</b>	<b>35 292,02</b>

Tabuľka č.21 - Ostatné finančné náklady

Ostatné finančné náklady	Číslo riadku	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu 2023	Spolu 2022
a	b	1	2	3	4
Bankové výdavky/poplatky, náklady peňažného styku	01	2 365,43	95,94	2 461,37	2 908,15
Úbytok/zníženie hodnoty podielov, vkladov a iného finančného majetku	02				
Ostatné finančné náklady	03	294,14		294,14	9 692,55
<b>Spolu (r. 01 až r. 03)</b>	<b>04</b>	<b>2 659,57</b>	<b>95,94</b>	<b>2 755,51</b>	<b>12 600,70</b>

Tabuľka č.22 - Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti

Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	Číslo riadku	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu 2023	Spolu 2022
a	b	1	2	3	4
Dobropisy, refundácie nákladov minulého účtovného obdobia	01	2 590,85		2 590,85	3 653,87
Výnosy z prenájmu	02	46 762,37	10 875,50	57 637,87	41 103,39
Poistné plnenia	03	1 012,69		1 012,69	3 000,46
Inventúrne prebytky	04				
Náhrada za škodu	05		194,90	194,90	13 458,71
Paušálne náhrady	06				
Vratky sociálneho poistenia a zdravotného poistenia	07				
Ostatné vratky, odvody, výnosy z finančného zúčtovania so štátnym rozpočtom	08	38 664,00		38 664,00	
Výnosy z nezrovnalostí	09				
Bezodplatne nadobudnutý neodpisovaný dlhodobý majetok	10				
Ostatné	11	99,19		99,19	15,89
<b>Spolu (r. 01 až r. 11)</b>	<b>12</b>	<b>89 129,10</b>	<b>11 070,40</b>	<b>100 199,50</b>	<b>61 232,32</b>

Tabuľka č.23 - Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Iné aktíva a iné pasíva	Číslo riadku	Zostatok 2023	z toho voči súhrnnému celku 2023	Zostatok 2022	z toho voči súhrnnému celku 2022
a	b	1	2	3	4
<b>Iné aktíva (r. 02 až r. 07)</b>	<b>01</b>	<b>116 856,42</b>		<b>18 583,58</b>	
Budúce právo zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv	02				
Súdne spory v prospech účtovnej jednotky (aktívne súdne spory)	03				
Vystavené záruky v prospech účtovnej jednotky	04				
Odpísané pohľadávky	05				
Významný majetok evidovaný v podsúvahe (napríklad ocenenie lesných porastov)	06				
Ostatné iné aktíva	07	116 856,42		18 583,58	
<b>Podmienené záväzky (r. 09 až r. 15)</b>	<b>08</b>				
Existujúce alebo hroziace súdne spory v neprospech účtovnej jednotky (pasívne súdne spory) a investičné arbitráže	09				
Jednorazové záruky a ručenie	10				
Štandardizované záruky	11				
Záväzky zo všeobecne záväzných právnych predpisov	12				
Záväzky z rozhodnutia účtovnej jednotky uplatňovať určitú politiku voči verejnosti	13				
Záväzky z odstránenia škôd spôsobených prírodnými katastrofami a iné riziká spojené so zmenou klímy	14				
Iné podmienené záväzky	15				
<b>Ostatné finančné povinnosti (r. 17 až r. 21)</b>	<b>16</b>				
Povinnosti z devízových termínových obchodov, finančných derivátov	17				
Povinnosti z opčných obchodov	18				
Povinnosti z nájomných zmlúv, servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, privatizačných zmlúv a iných zmlúv	19				
Zákonná alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty, napríklad z dodávateľských zmlúv a odberateľských zmlúv	20				
Iné finančné povinnosti	21				
<b>Iné pasíva (r. 23 až r. 24)</b>	<b>22</b>				
Záložné právo na majetok	23				
Ostatné iné pasíva	24				

Tabuľka č.24 - Nehnuteľné kultúrne pamiatky

Nehnuteľná kultúrna pamiatka	Správca/vlastník nehnuteľnej kultúrnej pamiatky	Hodnota 2023	Hodnota technického zhodnotenia 2023	Hodnota 2022	Hodnota technického zhodnotenia 2022
a	1	2	3	4	5
<b>A. Nehnuteľná kultúrna pamiatka vykázaná v netto hodnote v súvahe v časti neobežný majetok</b>					
pomník SNP	00328227 Obec Gemerská Poloma	1 382,53	0,00	1 382,53	0,00
<b>Spolu</b>	<b>x</b>	<b>1 382,53</b>	<b>0,00</b>	<b>1 382,53</b>	<b>0,00</b>
<b>B. Nehnuteľná kultúrna pamiatka nevykázaná v súvahe v časti neobežný majetok</b>					
žiaden záznam					
<b>Spolu</b>	<b>x</b>				