

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
Mesto Poltár	00316342	M	801	100,000000	100,000000	100,000000	01.01.2023	31.12.2023	Železničná 489//1	98701	Poltár
Základná škola Školská	37831593	D	321	100,000000	100,000000	100,000000	01.01.2023	31.12.2023	Školská 3	98701	Poltár
Základná škola Slobody	37831534	D	321	100,000000	100,000000	100,000000	01.01.2023	31.12.2023	Slobody 2	98701	Poltár
Základná umelecká škola	37831551	D	321	100,000000	100,000000	100,000000	01.01.2023	31.12.2023	Železničná 287	98701	Poltár
Zariadenia sociálnych služieb	42004632	D	321	100,000000	100,000000	100,000000	01.01.2023	31.12.2023	Slobody 761/57	98701	Poltár
Bytherm	31601685	D	112	100,000000	100,000000	100,000000	01.01.2023	31.12.2023	Sklárska 593/43	98701	Poltár
Technické služby Poltár	52830586	D	112	100,000000	100,000000	100,000000	01.01.2023	31.12.2023	Železničná 489/1	98701	Poltár

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	6 544,07				6 544,07	6 544,07				6 544,07
Oceniteľné práva	03										
Goodwill alebo záporný goodwill z konsolidácie kapitálu	04										
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	05	1 709,71				1 709,71	1 709,71				1 709,71
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	06	26 450,05				26 450,05	26 450,05				26 450,05
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	07		2 600,00			2 600,00					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	08										
Dlhodobý nehmotný majetok spolu (súčet r. 01 až 08)	09	34 703,83	2 600,00			37 303,83	34 703,83				34 703,83

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							
Oceniteľné práva	03							
Goodwill alebo záporný goodwill z konsolidácie kapitálu	04							
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	05							
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	06							
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	07							2 600,00
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	08							
Dlhodobý nehmotný majetok spolu (súčet r. 01 až 08)	09							2 600,00

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
Pozemky	10	1 621 772,70	28 529,58	46 376,64		1 603 925,64					
Umelecké diela a zbierky	11	8 779,97				8 779,97					
Predmety z drahých kovov	12										
Stavby	13	11 875 741,12	10 100 664,26	390 187,30		21 586 218,08		8 863 438,54	18 831,52		8 844 607,02
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	14	322 709,90	1 050 822,90	146 720,58		1 226 812,22		1 002 320,73			1 002 320,73
Dopravné prostriedky	15	145 909,75	451 325,19			597 234,94		445 158,94			445 158,94
Pestovateľské celky trv.porast.	16										
Základné stádo a ťaž.zvieratá	17										
Drobný dlhodobý hm.majetok	18	98 189,52	249 778,81			347 968,33		241 984,39			241 984,39
Ostatný dlhodobý hm.majetok	19										
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	20	549 017,06		245 054,22		303 962,84					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	21	2 295,58				2 295,58					
Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 10 až 21)	22	14 624 415,60	11 881 120,74	828 338,74		25 677 197,60		10 552 902,60	18 831,52		10 534 071,08

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						1 621 772,70	1 603 925,64
Umelecké diela a zbierky	11						8 779,97	8 779,97
Predmety z drahých kovov	12							
Stavby	13						11 875 741,12	12 741 611,06
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	14						322 709,90	224 491,49
Dopravné prostriedky	15						145 909,75	152 076,00
Pestovateľské celky trv.porast.	16							
Základné stádo a ťaž.zvieratá	17							
Drobný dlhodobý hm.majetok	18						98 189,52	105 983,94
Ostatný dlhodobý hm.majetok	19							
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	20						549 017,06	303 962,84
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	21						2 295,58	2 295,58
Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 10 až 21)	22						14 624 415,60	15 143 126,52

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	1 165 044,00	239 862,00			1 404 906,00					
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										
Dlhodobý finančný majetok spolu (súčet r. 22 až 30)	31	1 165 044,00	239 862,00			1 404 906,00					
Neobežný majetok spolu (r. 09 + r. 22 + r. 31)	32	15 824 163,43	12 123 582,74	828 338,74		27 119 407,43	34 703,83	10 552 902,60	18 831,52		10 568 774,91

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						1 165 044,00	1 404 906,00
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							
Dlhodobý finančný majetok spolu (súčet r. 22 až 30)	31						1 165 044,00	1 404 906,00
Neobežný majetok spolu (r. 09 + r. 22 + r. 31)	32						15 789 459,60	16 550 632,52

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
D	Stredoslovenská vodárenská spoločnosť	121	1 404 906,00	1 165 044,00
Spolu	x	x	1 404 906,00	1 165 044,00

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
311	Odberatelia	557,80		90,71			467,09
318	Pohľadávky z nedaňových príjmov obcí a vyšších územných celkov a rozpočtových organizácií zriadených obcou a vyšším územným celkom	24 651,51	11 109,19		222,37		35 538,33
319	Pohľadávky z daňových príjmov obcí a vyšších územných celkov	89 270,51	18 563,03		109,78		107 723,76
315	Ostatné pohľadávky	0,00	667,40				667,40
378	Iné pohľadávky	0,00	213,30				213,30
Spolu	x	114 479,82	30 552,92	90,71	332,15		144 609,88

Tabuľka č.9 - Pohľadávky podľa doby splatnosti

Pohľadávky podľa doby splatnosti	Číslo riadku	Zostatok 2023	Zostatok 2022
a	b	1	2
Pohľadávky v lehote splatnosti (r. 02 až r. 04), v tom:	01	335 959,14	272 631,34
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	320 943,84	268 194,41
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03	14 756,65	4 328,25
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04	258,65	108,68
Pohľadávky po lehote splatnosti	05	10 921,91	10 175,48
Spolu (r. 01 + r. 05)	06	346 881,05	282 806,82

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		
Predplatné poštovné	04		
Predplatné iné	05		
Náklady na licencie a prístupové práva	06		
Náklady na telekomunikačné a IT služby	07		
Náklady na členské a zákonné príspevky a odvody	08		
Náklady z budúceho odvodu príjmov RO	09		
Ostatné	10	10 848,87	9 701,95
Spolu (r. 01 až r. 10)	11	10 848,87	9 701,95

Tabuľka č.11 - Časové rozlíšenie na strane aktív - príjmy budúcich období

Príjmy budúcich období	Číslo riadku	Zostatok 2023	Zostatok 2022
Nájomné	01		
Poistné plnenie	02		
Nevyfakturované výkony a náhrady	03		
Ostatné	04	10 213,10	121,10
Spolu (r. 01 až r. 04)	05	10 213,10	121,10

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					10 931 647,73	16 981,36	
Prírastky	02						449 733,95	
Úbytky	03					300 574,77		
Presun (+/-)	04							
Zostatok 2023 (r. 01 + r. 02 - r. 03 +/- r. 04)	05					10 631 072,96	466 715,31	

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
Rezervy zákonné dlhodobé							
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	8 269,69			8 269,69		
Spolu rezervy zákonné dlhodobé (súčet r. 01 až r. 03)	04	8 269,69			8 269,69		
Rezervy zákonné krátkodobé							
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			16 860,30			16 860,30
Spolu rezervy zákonné krátkodobé (súčet r. 05 až r. 07)	08			16 860,30			16 860,30

Tabuľka č.14 - Rezervy ostatné

Položka rezerv	Číslo riadku	Zostatok 2022	Presun	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Zostatok 2023
a	b	1	2	3	4	5	6
Rezervy ostatné dlhodobé							
Rekultivácia pozemkov; uzavretie, rekultivácia a monitorovanie skládok po ich uzavretí	01						
Zamestnanecké požitky	02						
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia a environmentálnych záťaží, odpadov alebo obalov	03						
Prebiehajúce a hroziace súdne spory	04						
Stratové a nevýhodné zmluvy a iné pokuty a penále	05						
Iné	06						
Spolu rezervy ostatné dlhodobé (súčet r. 01 až r. 06)	07						
Rezervy ostatné krátkodobé							
Rekultivácia pozemkov; uzavretie, rekultivácia a monitorovanie skládok po ich uzavretí	08						
Zamestnanecké požitky	09						
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia a environmentálnych záťaží, odpadov alebo obalov	10						
Nevyfakturované dodávky a nevyfakturované služby	11						
Náklady na zostavenie, overenie, zverejnenie účtovnej závierky alebo výročnej správy týkajúcej sa vykazovaného účtovného obdobia	12	5 640,00		5 640,00	5 640,00		5 640,00
Prebiehajúce a hroziace súdne spory	13						
Stratové a nevýhodné zmluvy a iné pokuty a penále	14						
Iné	15	11 876,11		5 259,34	11 876,11		5 259,34
Spolu rezervy ostatné krátkodobé (súčet r. 08 až r. 15)	16	17 516,11		10 899,34	17 516,11		10 899,34

Tabuľka č.15 - Záväzky podľa doby splatnosti

Záväzky podľa doby splatnosti	Číslo riadku	Zostatok 2023	Zostatok 2022
a	b	1	2
Záväzky v lehote splatnosti (r. 02 až r. 04), v tom:	01	1 249 931,08	1 364 285,85
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	925 485,79	873 998,03
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03	323 839,12	86 337,27
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04	606,17	403 950,55
Záväzky po lehote splatnosti	05	3 496,73	3 257,24
Spolu (r. 01 + r. 05)	06	1 253 427,81	1 367 543,09

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	SLSP	EUR	0,3	31.10.2035	72 288,00	1 983,48	783 136,00	927 712,00	0,00	3 718,07
Spolu	x	x	x	x	72 288,00	1 983,48	783 136,00	927 712,00	0,00	3 718,07

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		
Predplatné	02		
Výnosy z budúceho odvodu príjmov RO	03		
Zaplatené paušály	04		
Transfery	05	7 052,75	209 815,48
Inventarizačný prebytok	06		
Ostatné	07	5 525 419,48	5 399 844,32
Spolu (r. 01 až r. 07)	08	5 532 472,23	5 609 659,80

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	9 344,68	950,27	10 294,95	8 754,78
Nákup krabicového softvéru	02				
Nákup unikátneho softvérového diela a webstránok	03				
Rutinná a štandardná údržba výpočtovej techniky	04	2 831,04	1 140,00	3 971,04	
Rutinná a štandardná údržba - hardvér, softvér	05				
Služby v oblasti informačno-komunikačných technológií	06				
Doprava, preprava	07	11 695,99	180,84	11 876,83	5 362,23
Prenájom (lízing)	08		811,65	811,65	1 989,20
Nájomné - budovy, objekty alebo ich časti	09	13 336,03	661,76	13 997,79	2 561,39
Nájomné - dopravné prostriedky	10		1 090,00	1 090,00	
Nájomné - prevádzkové a špeciálne stroje, prístroje, zariadenia, technika a náradia	11				
Nájomné - výpočtová technika	12	2 112,49		2 112,49	
Nájomné - softvér	13				
Nájomné - iné	14				
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	15	9 955,80	600,00	10 555,80	19 022,86
Propagácia, reklama, inzercia	16	9 670,71		9 670,71	873,00
Školenia, kurzy, semináre, porady, konferencie, sympózia	17	16 089,94	1 141,00	17 230,94	20 172,68
Bezpečnostná a strážna služba	18				
Telekomunikačné služby a komunikačná infraštruktúra	19	10 200,70	1 803,46	12 004,16	20 299,33
Štúdie, expertízy, posudky, autorské honoráre	20				
Spotreba poštových známok a poštové služby hradené hotovostne	21				714,19
Ostatné poštové služby	22	9 825,45	354,80	10 180,25	
Náklady na overenie účtovnej závierky	23	6 480,00	1 600,00	8 080,00	6 480,00
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	350 543,96	14 134,34	364 678,30	437 462,74
Spolu (r. 01 až r. 28)	29	452 086,79	24 468,12	476 554,91	523 692,40

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				
Náhrada mzdy a plátov iným než vlastným zamestnancom	03				
Odmeny a príspevky iným než vlastným zamestnancom (poslancom, členom komisií a podobne)	04				
Členské príspevky a príspevky platené organizáciám kolektívnej správy autorských práv	05	18 418,47	965,00	19 383,47	5 207,83
Náhrady trov konania a trov exekúcie	06				
Dávky sociálnej pomoci a štátne sociálne dávky	07				
Odvody, nezrovnalosti a vratky	08				
Zmarené investície	09				
Poistenie nehnuteľnosti	10	4 624,40	1 576,25	6 200,65	
Poistenie dopravných prostriedkov	11	339,00	2 647,32	2 986,32	
Poistenie ostatného majetku	12				
Ostatné poistenie	13	171,11	1 263,03	1 434,14	
Iné	14				14 433,18
Spolu (r. 01 až r. 14)	15	23 552,98	6 451,60	30 004,58	19 641,01

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	10 118,13	125,45	10 243,58	8 892,84
Úbytok/zníženie hodnoty podielov, vkladov a iného finančného majetku	02				
Ostatné finančné náklady	03	8 503,74	379,13	8 882,87	13 805,29
Spolu (r. 01 až r. 03)	04	18 621,87	504,58	19 126,45	22 698,13

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	689,66		689,66	
Výnosy z prenájmu	02	167 570,61	762,92	168 333,53	146 528,79
Poistné plnenia	03	117,72		117,72	
Inventúrne prebytky	04				
Náhrada za škodu	05				
Paušálne náhrady	06				
Vratky sociálneho poistenia a zdravotného poistenia	07				
Ostatné vratky, odvody, výnosy z finančného zúčtovania so štátnym rozpočtom	08				
Výnosy z nezrovnalostí	09				
Bezodplatne nadobudnutý neodpisovaný dlhodobý majetok	10				
Ostatné	11	422 273,90	369 990,92	792 264,82	513 457,75
Spolu (r. 01 až r. 11)	12	590 651,89	370 753,84	961 405,73	659 986,54