

Individuálna výročná správa

Obce STUPNÉ

za rok 2023

.....
Ing. Peter Splavec, starosta obce

OBSAH

| | str. |
|--|-------------|
| 1. Identifikačné údaje obce | 3 |
| 2. Organizačná štruktúra obce a identifikácia vedúcich predstaviteľov | 3 |
| 3. Poslanie, vízie, ciele | 3 |
| 4. Základná charakteristika obce | |
| 4.1. Geografické údaje | 4 |
| 4.2. Demografické údaje | 4 |
| 4.3. Ekonomické údaje | 4 |
| 4.4. Symboly obce | 5 |
| 4.5. Logo obce | 5 |
| 4.6. História obce | 5 |
| 4.7. Pamiatky | 5 |
| 4.8. Významné osobnosti obce | |
| 5. Plnenie úloh obce (prenesené kompetencie, originálne kompetencie) | |
| 5.1. Výchova a vzdelávanie | 6 |
| 5.2. Zdravotníctvo | 6 |
| 5.3. Sociálne zabezpečenie | 6 |
| 5.4. Kultúra | 6 |
| 5.5. Doprava | 6 |
| 5.6. Územné plánovanie | 7 |
| 5.7. Hospodárstvo | 7 |
| 6. Informácia o vývoji obce z pohľadu rozpočtovníctva | 7 |
| 6.1. Plnenie príjmov a čerpanie výdavkov za rok 2023 | 8 |
| 6.2. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2023 | 12 |
| 6.3. Rozpočet na roky 2024 - 2026 | 13 |
| 7. Informácia o vývoji obce z pohľadu účtovníctva | |
| 7.1. Majetok | 14 |
| 7.2. Zdroje krytia | 14 |
| 7.3. Pohľadávky | 14 |
| 7.4. Závazky | 15 |
| 8. Hospodársky výsledok za rok 2023 - vývoj nákladov a výnosov | 17 |
| 9. Ostatné významné skutočnosti, ktoré mali vplyv na hospodárenie a činnosť obce | |
| 9.1. Prijaté granty a transfery | 19 |
| 9.2. Poskytnuté dotácie | 19 |
| 9.3. Významné investičné akcie v roku 2023 | 19 |
| 9.4. Predpokladaný budúci vývoj činnosti | 19 |
| 9.5. Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia | 19 |
| 9.6. Významné riziká a neistoty, ktorým je účtovná jednotka vystavená | 19 |

1. Identifikačné údaje obce

Názov: Obec Stupné

Sídlo: Stupné

IČO: 00591611

Štatutárny orgán obce: Starosta obce

Telefón:042/4393279, 042/4393145

E-mail:obec.stupne@obecstupne.sk

Webová stránka: www.obecstupne.sk

2. Organizačná štruktúra obce a identifikácia vedúcich predstaviteľov

Starosta obce: Ing. Peter Splavec

Zástupca starostu obce: Pavol Šamaj

Hlavný kontrolór obce: Ing. Viera Zboranová

Obecné zastupiteľstvo: Krajčoviech Jakub, Krajčoviech Pavol, Peter Bárník, Ing. Juraj Čamaj, Miroslav Šterdas, Miroslav Hrebík

Komisie: stavebná, kultúrno športová komisia, komisia na ochranu verejného poriadku

Obecný úrad: Alena Krajčoviechová

Dana Martišíková

Jozefína Krajčoviechová

Materská škola: Mgr. Lucia Barenčíková, riaditeľka MŠ , Mária Sečníková – učiteľka, Eva Oravíková – desiatárka + upratovačka,

3. Poslanie, vízie, ciele

Poslanie obce: starostlivosť o všestranný rozvoj a o potreby jej obyvateľov

Vízie obce:

Zvýšenie kvality života obyvateľov prostredníctvom kvalitne dobudovanej technickej infraštruktúry a aj bezpečného a atraktívneho priestoru obce.

Ciele obce:

1. hospodárska oblasť

- podpora podnikateľov a zvýšenie zamestnanosti obce
- optimálna sieť zmodernizovaných verejných budov
- kvalitné, bezpečné a udržiavané MK a chodníky a sociálnej infraštruktúry, komplexne dobudovanou ponukou obchodu a služieb,
- vytváranie podmienok pre rozvoj cestovného ruchu

2. sociálna oblasť

- komplexná starostlivosť o sociálne znevýhodnené skupiny občanov
- podpora aktivít a projektov v oblasti školstva a vzdelávania vr. zlepšenia materiálne technických podmienok škôl a školských zariadení
- podpora kultúrnych, športových a spoločenských podujatí
- skvalitnenie verejných služieb poskytovaných občanom

3. oblasť technickej infraštruktúry

- dobudovanie kanalizácie a ČOV, dobudovanie verejného vodovodu
- plynifikácia obce a obnoviteľné zdroje energie
- úsporne a esteticky osvetlená obec a ozvučená s dôrazom na bezpečnosť
- obec s účinným, ekonomicky udržateľným a ekologickým systémom odpadového hospodárstva

4. Základná charakteristika obce

Obec je samostatný územný samosprávny a správny celok Slovenskej republiky. Obec je právnickou osobou, ktorá za podmienok ustanovených zákonom samostatne hospodári s vlastným majetkom a s vlastnými príjmami. Základnou úlohou obce pri výkone samosprávy je starostlivosť o všestranný rozvoj jej územia a o potreby jej obyvateľov.

4.1. Geografické údaje

Geografická poloha obce :

Obec Stupné leží v Javorníkoch v kotlinovitej rozšírenej dolnej časti Papradnianskej doliny. Geograficky je začlenená do okresu Považská Bystrica, kraj Trenčiansky. Pahorkatinný až vrchovinný povrch s hradlovými tvrdošmi po obvodu tvoria druhohorné horniny. Prevládajú hnedé lesné pôdy. Odlesnené je len okolie pozdĺž prítokov Papradňanky.

Susedné mestá a obce :

Na severe hraničí územie obce s katastrálnym územím Brvnišť'a. Východne obec susedí s katastrálnym územím obce Hvozdnica. Na juhu sa zase nachádza územie obce Jasenica a na západnej strane je to katastrálne územie Prosné. Celá obec leží v doline, ktorej reliéf formovali miestne potôčky. Dolina ústí do Považského podolia pri Považskej Bystrici.

Celková rozloha obce :742 ha

Nadmorská výška :340 m

4.2. Demografické údaje

Hustota a počet obyvateľov : 100,81

Počet obyvateľov k 31.12.2023 748 obyvateľov, z toho trvalý pobyt 695 obyvateľov, 53 obyvateľov má prechodný pobyt.

Počet domov spolu 315 = z toho 207 obývané, 108 neobývané

Počet bytov spolu 16 všetky obývané.

Národnostná štruktúra :Prevažujúca národnosť slovenská

Štruktúra obyvateľstva podľa náboženského významu: prevažne rímsko-katolícke vierovyznanie.

Vývoj počtu obyvateľov : stúpajúci

4.3. Ekonomické údaje

Nezamestnanosť v obci : 4,08 %

Vývoj nezamestnanosti : miera nezamestnanosti mierne klesá

4.4. Symboly obce

Erb obce: v modrom štíte zlaté slnko striedavých lúčov vychádzajúce vpravo spoza vysokého zeleného vrchu pred ktorým obrátený striebro odetý orač orie zlatým pluhom so striebornou radlicou a strieborným kolieskom, ťahaným strieborným zlatokopytým a strieborným volom v zlatom postroji

Vlajka obce: Vlajka pozostáva z piatich pozdĺžnych pruhov vo farbách modrej 2/8, žltej 1/8, zelenej 2/8, žltej 1/8, a bielej 2/8. Vlajka má pomer strán 2:3 a ukončená je troma cípmi, t.j. dvomi zástrihmi siahajúcimi do tretiny jej listu.

Pečať obce: Pečať obce Stupné je okrúhla, uprostred s obecným symbolom a kruhopisom OBEC STUPNÉ. Pečať má priemer 35 mm s domácimi zvyklosťami a predpismi o používaní počiatok s obecnými symbolmi.

Zástava obce : má podobnú kompozíciu ako obecná vlajka. Pomer jej strán však nie je záväzne stanovený, čo znamená, že zástava môže byť aj dlhšia. Štandarda starostu obce Stupné má medzi ostatnými symbolmi obce osobitné postavenie. Je vlajkou starostu, jedným z odznakov jeho úradu. Podobá sa znakovkej zástave, je však doplnená o lem vo farbách obce. Rozdiel je tiež v tom, že kým znaková zástava môže byť zhotovená v mnohých exemplároch, štandarda existuje spravidla len v jednom vyhotovení a býva tiež zhotovená luxusnejšou technikou.

4.5. Logo obce

Obec Stupné nemá logo.

4.6. História obce

Prvá písomná zmienka o Stupnom pochádza z roku 1416. Obec vznikla v chotári obce Jasenica. Patrila panstvu Bytča. Obec sa zakladala na lúčke v úžľabine zvanej „Vo Spáde“ na ľavom brehu potoka Papradňanka. Do roku 1940 bol v obci 1 mlyn, 2 stolárske dielne, 2 kováčske dielne, 1 kolár a píla na porez guľatiny. V roku 1942 bola v obci postavená mala vodná elektrárňa, ktorá zásobovala 3 rodinné domy. V roku 1901 bola postavená jednotriedna základná cirkevná škola, ktorá bola asanovaná v roku 1982, zachovali sa len dobové fotografie. Požiarna zbrojnica bola postavená v roku 1953, priestory slúžili zároveň ako učebňa i kultúrny dom. V roku 1980 – 1982 sa v obci stavala nová kaplnka, ktorá je zasvätená Sedembolestnej Panne Márii. V roku 1974 sa začalo s výstavbou novej dvojtriednej základnej školy, ktorá bola v roku 1987 prerobená na materskú školu. Obecný úrad sídli v kultúrnom dome, ktorý sa začal stavať v roku 1968, postupne po etapách dokončený bol v roku 1978.

4.7. Pamiatky

- drevená socha Sedembolestnej Panny Márie z roku 1805 umiestnená v kaplnke
- pamätník padlým v 1. a 2. svetovej vojne postavený v roku 1998

4.8. Významné osobnosti obce

Obec nemá významné osobnosti.

5. Plnenie úloh obce

5.1. Výchova a vzdelávanie

V súčasnosti výchovu a vzdelávanie detí v obci poskytuje:

- Materská škola Stupné je bez právnej subjektivity
- Základná škola v Brvništi, kde deti dochádzajú autobusom

Na mimoškolské aktivity je zriadené:

- vybudované detské ihrisko

Na základe analýzy doterajšieho vývoja možno očakávať, že rozvoj vzdelávania sa bude orientovať na podporu šikovnosti a tvorivosti našich žiakov i učiteľov. Spoločným úsilím vytvoriť pre naše deti školu, v ktorej sa budú cítiť príjemne a do ktorej budú chodiť s radosťou.

5.2. Zdravotníctvo

Zdravotnú starostlivosť v obci poskytuje:

- Lekári MUDr. Jozef Krišťák a MUDr. Olexandr Pavelchuk, všeobecní lekári, Považská Bystrica
- Lotos Dent s.r.o., zubná ambulancia, Papradno 1515
- praktický lekár pre deti a dorast sídli momentálne iba v Nemocnici s poliklinikou v Považskej Bystrici

Na základe analýzy doterajšieho vývoja možno očakávať, že rozvoj zdravotnej starostlivosti sa bude orientovať na modernizáciu a zriadených objektov.

5.3. Sociálne zabezpečenie

Sociálne služby v obci sa zabezpečujú prostredníctvom opatrovateľskej služby. Obec nemá svoje vlastné zariadenie sociálnych služieb. Občania sú umiestňovaní v zariadeniach, ktoré sa nachádzajú v blízkosti obce a to Papradno, Považské Podhradie, Považská Bystrica, Dolná Maríková.

Na základe analýzy doterajšieho vývoja možno očakávať, že rozvoj sociálnych služieb sa bude orientovať na : skvalitňovanie sociálnych služieb.

5.4. Kultúra

Spoločenský a kultúrny život v obci zabezpečuje obecný úrad v spolupráci s riaditeľkou MŠ, riaditeľkou ZŠ Brvnište, speváckou skupinou Žeravica. Obec prevádzkuje miestny rozhlas . Aktívne sú aj miestne spolky ako dobrovoľný hasičský zbor.

Na základe analýzy doterajšieho vývoja možno očakávať, že kultúrny a spoločenský život sa bude orientovať na zabezpečovanie rôznych podujatí k zviditeľneniu obce.

5.5. Doprava

Riešenie dopravy v obci – v našej obci sú vybudované po tri zastávky na smer Papradno a aj smer Považská Bystrica, ktoré slúžia na prevoz občanov do ich cieľa cesty v pravidelných intervaloch Slovenskou autobusovou dopravou.

Na základe analýzy doterajšieho vývoja možno očakávať, že rozvoj dopravy sa bude orientovať na skvalitňovanie služieb v doprave.

5.6. Územné plánovanie

Územný plán Obce Stupné bol schválený uznesením obecného zastupiteľstva č. 2/1998 zo dňa 4.3.1998

Doplnok č. 1 územného plánu Obce Stupné bol schválený uznesením obecného zastupiteľstva č. 11/2003 zo dňa 28.11.2003

Doplnok č. 2 územného plánu Obce Stupné bol schválený uznesením obecného zastupiteľstva č. 6/2005 zo dňa 28.07.2005

Doplnok č. 3 územného plánu Obce Stupné bol schválený uznesením obecného zastupiteľstva č. 9/2011 zo dňa 24.06.2011

5.7. Hospodárstvo

Najvýznamnejší poskytovatelia služieb v obci:

Služby v obci poskytujú:

Alexandra Šamajová – píla na porez guľatiny

František Krajčoviech MAYERSKY – kovovýroba

Pavol Smataník – kovovýroba

L-car service, s.r.o. Ľubomír Krajčoviech

Najvýznamnejšia poľnohospodárska výroba v obci :

Poľnohospodárska pôda sa využíva väčšinou ako pasienky a lúky, toho času v prenájme SHR Anna Beníková , Papradno. Orná pôda sa využíva málo.

Na základe analýzy doterajšieho vývoja možno očakávať, že hospodársky život v obci sa bude orientovať na poskytovanie služieb v oblasti agroturistiky.

6. Informácia o vývoji obce z pohľadu rozpočtovníctva

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2023. Obec zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 ods. 7 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet obce na rok 2023 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako vyrovnaný a kapitálový rozpočet ako vyrovnaný.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2023.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 22.12.2022 uznesením č. 26/2022.

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 31.08.2023 uznesením č. 14/2023.
- druhá zmena schválená dňa 15.12.2023 uznesením č. 20/2023.
- tretia zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 29/2022 starostu, dňa 22.12.2022.

6.1. Plnenie príjmov a čerpanie výdavkov za rok 2023

| | Schválený rozpočet | Schválený rozpočet po poslednej zmene | Skutočné plnenie príjmov/ čerpanie výdavkov k 31.12.2023 | % plnenia príjmov/ % čerpania výdavkov |
|-------------------------------------|--------------------|---------------------------------------|--|--|
| Príjmy celkom | 653 595,00 | 697 186,00 | 385 714,72 | 55,32 |
| z toho : | | | | |
| Bežné príjmy | 348 595,00 | 390 586,00 | 366 760,49 | 93,90 |
| Kapitálové príjmy | 275 000,00 | 276 600,00 | 6 080,00 | 2,20 |
| Finančné príjmy | 30 000,00 | 30 000,00 | 12 874,23 | 42,91 |
| | | | | |
| Výdavky celkom | 653 595,00 | 697 186,00 | 373 439,19 | 53,56 |
| z toho : | | | | |
| Bežné výdavky | 343 295,00 | 387 510,00 | 334 159,05 | 86,23 |
| Kapitálové výdavky | 283 500,00 | 282 876,00 | 12 250,23 | 4,33 |
| Finančné výdavky | 26 800,00 | 26 800,00 | 27 029,91 | 100,86 |
| | | | | |
| Rozpočtové hospodárenie obce | | | 12 275,53 | |

6.1.1. Bežné príjmy

| Schválený rozpočet | Schválený rozpočet po poslednej zmene | Skutočné plnenie príjmov | % plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách |
|--------------------|---------------------------------------|--------------------------|---|
| 348 595,00 | 390 586,00 | 366 760,49 | 93,90 |

a) daňové príjmy

| Schválený rozpočet | Schválený rozpočet po poslednej zmene | Skutočné plnenie príjmov | % plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách |
|--------------------|---------------------------------------|--------------------------|---|
| 261 905,00 | 290 896,00 | 291 012,47 | 100,04 |

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 263 239,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2023 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 263 237,65 EUR, čo predstavuje plnenie na 100,00 %.

V roku 2023 výška výnosu dane z príjmov bola zvýšená o 12,02 % oproti roku 2024, čo predstavuje sumu 26 444,52 EUR.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 7 252,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 6 521,37 EUR, čo predstavuje plnenie na 89,93 %. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 2 293,38 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 4 227,99 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 0,00 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 0,00 EUR. K 31.12.2023 obec neeviduje žiadne pohľadávky na dani z nehnuteľností.

Daň za psa – príjem za rok 2023 je vo výške 360,50 EUR

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad – príjem za rok 2023 je vo výške 20 892,95 EUR.

b) nedaňové príjmy

| Schválený rozpočet | Schválený rozpočet po poslednej zmene | Skutočné plnenie príjmov | % plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách |
|--------------------|---------------------------------------|--------------------------|---|
| 61 250,00 | 61 250,00 | 36 180,42 | 59,07 |

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 39 017,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 29 756,72 EUR, čo je 76,27 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých budov-bytovky v sume 22 562,04 EUR, priestorov a objektov – MŠ v sume 7 194,68 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Z rozpočtovaných 14 483,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 1 190,50 EUR, čo je 8,22 % plnenie.

Poplatky a platby za predaj výrobkov, tovarov a služieb

Z rozpočtovaných 1 700 EUR je príjem 1 162,90 EUR, čo predstavuje plnenie 68,41 %. Ide o príjem z overenia dokladov, predaja smetných nádob vyhlášky v MR a elektroodpad.

Poplatky za školy a školské zariadenia

Z rozpočtovaných 500,00 EUR je príjem na údržbu MŠ 517,60 EUR, čo predstavuje plnenie 103,52%.

Poplatky za platby za stravné

Z rozpočtovaných 5 550,00 € je príjem za stravu MŠ 3 552,70 EUR, čo predstavuje plnenie 64,01 %.

Úroky z tuzemských úverov boli rozpočtované v sume 0,00 EUR, prijaté vo výške 0,00 EUR.

c) iné nedaňové príjmy

| Schválený rozpočet | Schválený rozpočet po poslednej zmene | Skutočné plnenie príjmov | % plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách |
|--------------------|---------------------------------------|--------------------------|---|
| 2 940,00 | 2 940,00 | 6 826,22 | 232,22 |

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 2 940,00 EUR, bol skutočný príjem vo výške 6 826,22 EUR, čo predstavuje 232,18 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli zahrnuté príjmy z dobropisov a z vratiek- vyúčtovanie spotreby energií, nájomného, vratka za elektródy do defibrilátora, SF, refundácia mzdy CO skladník.

6.1.2 Kapitálové príjmy

| Schválený rozpočet | Schválený rozpočet po poslednej zmene | Skutočné plnenie príjmov | % plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách |
|--------------------|---------------------------------------|--------------------------|---|
| 275 000,00 | 276 600,00 | 6 080,00 | 2,20 |

Príjem vo výške 1 600,00 Eur je z predaja pozemku KN C č. parc.596 o výmere 259 m2 .

Obec prijala z Ministerstva financií nenávratný finančný príspevok vo výške 4 480,00 Eur na rekonštrukciu strechy kultúrneho domu.

6.1.3. Finančné príjmy

| Schválený rozpočet | Schválený rozpočet po poslednej zmene | Skutočné plnenie finančných príjmov | % plnenia fin. príjmov k rozpočtu po zmenách |
|--------------------|---------------------------------------|-------------------------------------|--|
| 30 000,00 | 30 000,00 | 12 874,23 | 42,91 |

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 28/2022 zo dňa 22.12.2022 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 22 000,00 EUR.

V roku 2023 boli použité vo výške 22 000,00 EUR na vyplatenie odchodného, odstupného pre zamestnancov OU.

Ostatné príjmové finančné prostriedky tvoria prostriedky z predchádzajúcich rokov.

V roku 2023 boli zapojené aj tieto prostriedky do rozpočtu z predchádzajúcich rokov v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..

| | |
|--|----------------------|
| <i>Prostriedky z fondu opráv - bytovky vo výške</i> | <i>942,25 EUR</i> |
| <i>Prostriedky z fondu rezerv obce vo výške</i> | <i>12 874,23 EUR</i> |
| <i>Prostriedky z fondu rezerv obce vo výške</i> | <i>22 000,00 EUR</i> |
| <i>Nevyčerpané preddavky na stravné</i> | <i>511,00 EUR</i> |
| <i>Nevyčerpané prostriedky zo zbierky Defibrilátor</i> | <i>1 196,13 EUR</i> |

Finančné prostriedky z fondu opráv boli použité na bežné opravy na bytovkách.

Prostriedky z fondu rezerv obce boli použité na kúpu drevnej hmoty a jej porez, na hydrogeologický prieskum časti Dlhé, na statický posudok podkrovia v MŠ, kúpu pozemku, tiež bol rezervný fond použitý na vyplatenie odchodného a odstupného pre zamestnancov OU. Zostatok nepoužitých prostriedkov z ÚPSVaR vo výške 511,00 EUR, bol vrátený ÚPSVaR - išlo o nevyčerpanú dotáciu na stravu predškolákov, v roku 2023 prišlo plnenie za preplatenie dvoch sád elektród do defibrilátora vo výške 222,00 €.

6.1.4. Bežné výdavky

| Schválený rozpočet | Schválený rozpočet po poslednej zmene | Skutočné čerpanie výdavkov | % čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách |
|--------------------|---------------------------------------|----------------------------|---|
| 343 295,00 | 387 510,00 | 334 159,05 | 86,23 |

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 135 718,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 129 218,48 EUR, čo je 95,21 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, aktivačných pracovníkov a pracovníkov školstva.

Poistné a príspevok do poisťovní:

Z rozpočtovaných výdavkov 47 100,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 45 722,64 EUR, čo je 97,08 % čerpanie.

Tovary a služby:

Z rozpočtovaných výdavkov 193 312,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 151 910,94 EUR, čo je 78,58 % 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 výdavkov 6 680,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 3 397,73 EUR, čo predstavuje 50,86 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných výdavkov 4 700,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 3 909,26 EUR, čo predstavuje 83,18 % čerpanie.

6.1.5. Kapitálové výdavky

| Schválený rozpočet | Schválený rozpočet po poslednej zmene | Skutočné plnenie príjmov | % plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách |
|--------------------|---------------------------------------|--------------------------|---|
| 283 500,00 | 282 876,00 | 12 250,23 | 4,33 |

Rozbor významných položiek kapitálového rozpočtu:

- Rozšírenie verejného osvetlenia – splátka dlhodobého záväzku vo výške 3 960,00 Eur
- Hydrogeologický prieskum k IBV v časti Dlhé – vo výške 4 200 Eur
- Obstaranie pozemku vo výške 2 100,00 Eur.
- Rekonštrukcia kultúrneho domu – vo výške 1 870,23 Eur
- Rekonštrukcia materskej školy – vo výške 120 Eur.

6.1.6. Finančné výdavky

| Schválený rozpočet | Schválený rozpočet po poslednej zmene | Skutočné plnenie príjmov | % plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách |
|--------------------|---------------------------------------|--------------------------|---|
| 26 800,00 | 26 800,00 | 27 029,91 | 100,86 |

Výdavkové finančné operácie tvoria:

| | |
|-------------------------------|-------------|
| Splátka úver ČSOB - chodník | 5 004,00 € |
| Splátka úver ČSOB – pozemky | 3 072,00 € |
| Splátka istiny úverov zo ŠFRB | 18 953,91 € |

6.2. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2023

| Hospodárenie obce | Skutočnosť k 31.12.2023 v EUR |
|--|-------------------------------|
| Bežné príjmy spolu | 366 760,49 |
| z toho : bežné príjmy obce | 366 760,49 |
| Bežné výdavky spolu | 334 159,05 |
| z toho : bežné výdavky obce | 334 159,05 |
| Bežný rozpočet | 32 601,44 |
| Kapitálové príjmy spolu | 6 080,00 |
| z toho : kapitálové príjmy obce | 6 080,00 |
| Kapitálové výdavky spolu | 12 250,23 |
| z toho : kapitálové výdavky obce | 12 250,23 |
| Kapitálový rozpočet | -6 170,23 |
| Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu | 26 431,21 |
| Vylúčenie z prebytku/Úprava schodku HČ | 0,00 |
| Vylúčenie z prebytku/Úprava schodku PČ (doplnkový zdroj financovania HČ, zdroj financovania PČ) | 0,00 |
| Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu | 26 431,21 |
| Prijimové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov | 12 874,23 |
| - finančné zábezpeky školskej jedálne | 0,00 |
| - finančné zábezpeky na nájomné - napr. bytovky ŠFRB | 0,00 |
| - finančné zábezpeky na verejné obstarávanie | 0,00 |
| Výdavkové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov | 27 029,91 |
| - finančné zábezpeky školskej jedálne | 0,00 |
| - finančné zábezpeky na nájomné - napr. bytovky ŠFRB | 0,00 |
| - finančné zábezpeky na verejné obstarávanie | 0,00 |
| Rozdiel finančných operácií | -14 155,68 |
| PRÍJMY SPOLU | 385 714,72 |
| VÝDAVKY SPOLU | 373 439,19 |
| Rozpočtové hospodárenie obce | 12 275,53 |
| Vylúčenie z prebytku/Úprava schodku HČ, ŠJ-dotácia k stravovacím návykom | -511,00 |
| Vylúčenie z prebytku/Úprava schodku PČ (doplnkový zdroj financovania HČ, zdroj financovania PČ) | 0,00 |
| Vylúčenie z prebytku – Kapitálový transfer prekrytie strechy KD | -4 480,00 |
| Úprava hospodárenia o nevyčerpaný úver | 0,00 |
| Upravené rozpočtové hospodárenie obce | 7 284,53 |

Prebytok rozpočtu v sume 7 284,53 EUR zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, navrhujeme použiť na :

- tvorbu rezervného fondu 7 284,53 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 (výška 12 275,53 EUR) vylučujú o:**

- 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 511,00 EUR
- nevyčerpané prostriedky z **Ministerstva financií SR** účelovo určené na **kapitálové výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 4 480,00 EUR, a to na : rekonštrukciu strechy kultúrneho domu

| | |
|--|----------------------|
| Finančné prostriedky k 31.12.2023 | -77 929,59 € |
| - Hotovosť | 498,60 € |
| - Bankové účty | 77 430,99 € |
| Finančné prostriedky upravené | - 69 017,34 € |
| Finančné prostriedky – vylúčené – nevyčerpané prostriedky k 31.12.2023 | - 4 480,00 € |
| Finančné prostriedky – vylúčené – nevyčerpané prostriedky k 31.12.2023 | - 511,00 € |
| Finančné prostriedky - Sociálny fond | - 422,98 € |
| Finančné prostriedky - Fond opráv 8 b.j.296 | - 14 467,27 € |
| Finančné prostriedky - Fond opráv 8 b.j. 297 | - 14 714,00 € |
| Finančné prostriedky – rezervný fond | - 25 190,09 € |
| Finančné prostriedky – základný vklad bytovky | - 9 232,00 € |

6.3. Rozpočet na roky 2024 - 2026

| | Skutočnosť k 31.12.2023 | Rozpočet na rok 2024 | Rozpočet na rok 2025 | Rozpočet na rok 2026 |
|----------------------|----------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Príjmy celkom | 385 714,72 | 661 975,00 | 620 735,00 | 640 025,00 |
| z toho : | | | | |
| Bežné príjmy | 366 760,49 | 360 175,00 | 375 735,00 | 395 025,00 |
| Kapitálové príjmy | 6 080,00 | 275 000,00 | 215 000,00 | 215 000,00 |
| Finančné príjmy | 12 874,23 | 26 800,00 | 30 000,00 | 30 000,00 |
| | | | | |

| | Skutočnosť k 31.12.2023 | Rozpočet na rok 2024 | Rozpočet na rok 2025 | Rozpočet na rok 2026 |
|-----------------------|----------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Výdavky celkom | 373 439,19 | 661 975,00 | 620 735,00 | 640 025,00 |
| z toho : | | | | |
| Bežné výdavky | 334 159,05 | 360 175,00 | 375 735,00 | 395 025,00 |
| Kapitálové výdavky | 12 250,23 | 275 000,00 | 215 000,00 | 215 000,00 |
| Finančné výdavky | 27 029,91 | 26 800,00 | 30 000,00 | 30 000,00 |
| | | | | |

7. Informácie o vývoji obce z pohľadu účtovníctva

7.1. Majetok

| Názov | Skutočnosť k 31.12.2022 | Skutočnosť k 31.12.2023 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Majetok spolu | 1 754 087,49 | 1 744 873,57 |
| Neobežný majetok spolu | 1 696 261,36 | 1 660 922,35 |
| z toho : | | |
| Dlhodobý nehmotný majetok | 0,00 | 0,00 |
| Dlhodobý hmotný majetok | 1 600 007,74 | 1 564 668,73 |
| Dlhodobý finančný majetok | 96 253,62 | 96 253,62 |
| Obežný majetok spolu | 55 443,12 | 81 298,35 |
| z toho : | | |
| Zásoby | 587,78 | 156,60 |
| Zúčtovanie medzi subjektami VS | 0,00 | 0,00 |
| Dlhodobé pohľadávky | 0,00 | 0,00 |
| Krátkodobé pohľadávky | 2 645,23 | 3 212,16 |
| Finančné účty | 52 210,61 | 77 929,59 |
| Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh. | 0,00 | 0,00 |
| Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát. | 0,00 | 0,00 |
| Časové rozlíšenie | 2 383,01 | 2 652,87 |

7.2. Zdroje krytia

| Názov | Skutočnosť k 31.12.2022 | Skutočnosť k 31.12.2023 |
|---------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Vlastné imanie a záväzky spolu | 1 754 087,49 | 1 744 873,57 |
| Vlastné imanie | 896 790,33 | 772 803,29 |
| z toho : | | |
| Oceňovacie rozdiely | 0,00 | 0,00 |
| Fondy | 0,00 | 0,00 |
| Výsledok hospodárenia | 896 790,33 | 772 803,29 |
| Záväzky | 451 875,10 | 434 812,20 |
| z toho : | | |
| Rezervy | 900,00 | 900,00 |
| Zúčtovanie medzi subjektami VS | 1 437,35 | 5 372,32 |
| Dlhodobé záväzky | 347 872,76 | 324 738,45 |
| Krátkodobé záväzky | 35 492,02 | 56 797,46 |
| Bankové úvery a výpomoci | 66 172,97 | 47 003,97 |
| Časové rozlíšenie | 405 422,06 | 537 8,08 |

7.3. Pohľadávky

| Pohľadávky | Zostatok k 31.12.2022 | Zostatok k 31.12.2023 |
|--|--------------------------|--------------------------|
| Pohľadávky do lehoty splatnosti - krátkodobé | 2 645,23 | 3 212,16 |
| Pohľadávky po lehote splatnosti - dlhodobé | 0,00 | 0,00 |

7.4 Závazky

| Závazky | Zostatok k 31.12 2022 | Zostatok k 31.12 2023 |
|---|--------------------------|--------------------------|
| Závazky do lehoty splatnosti - krátkodobé | 35 492,02 | 56 797,46 |
| Závazky po lehote splatnosti - dlhodobé | 347 872,76 | 324 738,45 |

Stav závazkov a bankových úverov k 31. 12. 2023

| Druh závazku | Závazky celkom k 31.12.2023 v EUR | z toho v lehote splatnosti | z toho po lehote splatnosti |
|------------------------------|---|-------------------------------|--------------------------------|
| Druh závazkov voči: | | | |
| - dodávateľom | 44 699,38 | 44 699,38 | |
| - z toho: dodávateľský úver | 39 270,00 | 39 270,00 | |
| - prijaté prevádz. preddavky | 16 350,00 | 16 350,00 | |
| - zamestnancom | 8 746,17 | 8 746,17 | |
| - poisťovniam | 5 258,03 | 5 258,03 | |
| - daňovému úradu | 608,32 | 608,32 | |
| - transfery | 1 274,13 | 1 274,13 | |
| - bankám – bankový úver | 47 003,97 | 47 003,97 | |
| - ŠFRB | 294 804,58 | 294 804,58 | |
| - fyz.osobám - zábezpeka | 9 232,00 | 9 232,00 | |
| Závazky spolu | 427 976,58 | 427 976,58 | |

7.5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov podľa osobitných predpisov.

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z.z. v z.n.p..
O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

| Fond rezervný | Suma v EUR |
|---|------------------|
| ZS k 1.1.2023 | 4 885,31 |
| Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok | 11 179,01 |
| - použité financie na mzdy OU 2022 | 22 000,00 |
| - z finančných operácií | 0,00 |
| Úbytky - použitie rezervného fondu celkom : | |
| obstaranie pozemku | 2 100,00 |
| hydrogeologický prieskum k IBV v časti Dlhé | 4 200,00 |
| rekonštrukcia kultúrneho domu | 1 870,23 |
| rozšírenie verejného osvetlenia-splátky úveru VO | 3 960,00 |
| rekonštrukcia materskej školy | 120,00 |
| Projekt na pódium-múzeum | 624,00 |
| - krytie schodku rozpočtu | 0,00 |
| KZ k 31.12.2023 | 25 190,09 |

Sociálny fond

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

| Sociálny fond | Suma v EUR |
|-------------------------------------|------------|
| ZS k 1.1.2023 | 143,22 |
| Prírastky - povinný prídel - 1,50 % | 1 666,16 |
| - povinný prídel - % | 0,00 |
| - ostatné prírastky | 0,00 |
| Úbytky - závodné stravovanie | 1 386,40 |
| - regeneráciu PS, dopravu | 0,00 |
| - dopravné | 0,00 |
| - ostatné úbytky | 0,00 |
| KZ k 31.12.2023 | 422,98 |

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 | 35 371,52 |
| Prírastky - : | |
| - z dohodnutého nájomného vo výške 0,5 % nákladov na obstaranie z bytového domu 296 | 2 308,92 |
| - z dohodnutého nájomného vo výške 0,5 % nákladov na obstaranie z bytového domu 297 | 2 308,92 |
| Úbytky - použitie fondu: | 0,00 |
| KZ k 31.12.2023 | 39 989,36 |

Informácia o výške výnosu z poplatku za rozvoj a jeho použití

V zmysle Všeobecne záväzného nariadenia obce č. 11/2023 o miestnom poplatku za rozvoj zo dňa 27.06.2023 uvádzame informácie o jeho novovzniknutí, jeho výška výnosu z poplatku za rozvoj zatiaľ je nulová, pretože sa jedná ešte o nezastavanú časť k.ú. – ešte neboli žiadne prírastky ani úbytky, takže zatiaľ nemáme ani žiadne zrealizované projekty financované z poplatku za rozvoj.

| Poplatok za rozvoj | Suma v EUR |
|---|------------|
| ZS k 1.1.2023 | 0,00 |
| Prírastky - príjem na základe rozhodnutí vyrubených obcou | 0,00 |
| Úbytky - použitie poplatku za rozvoj | 0,00 |
| - | 0,00 |
| KZ k 31.12.2023 | 0,00 |

8. Hospodársky výsledok za 2023 - vývoj nákladov a výnosov

| Názov | Skutočnosť k 31.12.2022 | Skutočnosť k 31.12.2023 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Náklady | 439 864,18 | 508 191,72 |
| 50 – Spotrebované nákupy | 91 398,05 | 68 689,77 |
| 51 – Služby | 49 788,78 | 58 008,33 |
| 52 – Osobné náklady | 197 083,35 | 186 752,72 |
| 53 – Dane a poplatky | 0,00 | 31,92 |
| 54 – Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť | 11 825,44 | 14 352,99 |
| 55 – Odpisy, rezervy a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia | 82 634,00 | 175 454,00 |
| 56 – Finančné náklady | 6 834,56 | 4 601,99 |
| 58 – Náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov | 300,00 | 300,00 |
| 59 – Dane z príjmov | 0,00 | 0,00 |
| Výnosy | 561 171,92 | 521 297,80 |
| 60 – Tržby za vlastné výkony a tovar | 20 190,51 | 1 510,39 |
| 61 – Zmena stavu vnútroorganizačných služieb | 0,00 | 0,00 |
| 62 – Aktivácia | 0,00 | 0,00 |
| 63 – Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov | 269 494,22 | 295 874,04 |
| 64 – Ostatné výnosy | 37 293,35 | 54 529,22 |
| 65 – Zúčtovanie rezerv a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia | 800,00 | 900,00 |
| 66 – Finančné výnosy | 0,00 | 0,00 |
| 69 – Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC | 233 392,84 | 168 484,15 |
| Hospodársky výsledok /+ kladný HV, - záporný HV/ | 121 307,74 | 13 106,08 |

Hospodársky výsledok vo výške 121 307,74 EUR bol preúčtovaný na účet 428 Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

9. Ostatné významné skutočnosti, ktoré mali vplyv na hospodárenie a činnosť obce

9.1. Prijaté granty a transfery

| Poskytovateľ dotácie | Suma v EUR | Účel | Poznámka |
|---|------------|--|--|
| TSK Trenčín | 900,00 | Jarmok | Prijatý transfer bol v r. 2023 vyčerpaný a zúčtovaný |
| Sponzori Stupné (Marian Krajčo - včech, LS Žilín, Grbál zlatníctvo, Komunálna poisťovňa, Vladimír Hromádik) | 550,00 | Jarmok | Prijatý transfer bol v r. 2023 vyčerpaný a zúčtovaný |
| ÚPSVaR Pov. Bystrica | 1 341,20 | ŠJ dotácia na podporu stravovacích návykov – bežné výdavky | Prijatý transfer bol v r. 2023 vyčerpaný a zúčtovaný |
| ÚPSVaR Pov. Bystrica | 11 295,42 | dotácia na podporu pracovných návykov – VPP | Prijatý transfer bol v r. 2023 vyčerpaný a zúčtovaný |
| Nadácia PONTIS | 2 000,00 | Materská škola | Nákup vyvýšených záhonov |
| Okresný úrad Trenčín | 4 390,00 | Školstvo MŠ – bežné výdavky | Prijatý transfer bol v r. 2023 vyčerpaný a zúčtovaný |
| Regionálny úrad ŠS TN | 250,00 | Rozvojový projekt „Čítame pre radosť“ - 2. etapa 2023 | Presunuté na rok 2024 |
| Ministerstvo vnútra SR | 223,74 | Evidencia obyvateľov – Regob-bežné výdavky | Prijatý transfer bol v r. 2023 vyčerpaný a zúčtovaný |
| Ministerstvo vnútra SR | 24,40 | Register adries - bežné výdavky | Prijatý transfer bol v r. 2023 vyčerpaný a zúčtovaný |
| Ministerstvo vnútra SR | 75,04 | Životné prostredie - bežné výdavky | Prijatý transfer bol v r. 2023 vyčerpaný a zúčtovaný |
| Ministerstvo vnútra SR | 1 032,92 | Environmentálny fond príspevkov ŽP - bežné výdavky | Prijatý transfer bol v r. 2023 vyčerpaný a zúčtovaný |
| Ministerstvo financií SR | 4 480,00 | dotácia na KD-strecha-rekonštrukcia | Presunuté na rok 2024 |
| Ministerstvo hospodárstva SR | 4 511,27 | Energošky | Prijatý transfer bol v r. 2023 vyčerpaný a zúčtovaný |
| Ministerstvo vnútra SR | 2 683,55 | Voľby doplnujúce OSO, Referendum 2023, Parlamentné voľby NRSR 2023 | Prijatý transfer bol v r. 2023 vyčerpaný a zúčtovaný |
| DPO SR | 3 000,00 | PZ - bežné výdavky | Prijatý transfer bol v r. 2023 vyčerpaný a zúčtovaný |
| Daňový úrad | 463,84 | 2% dane z príjmu FO | Prijatý transfer bol v r. 2023 vyčerpaný a zúčtovaný |

Popis najvýznamnejších prijatých bežných grantov a transferov:

- ÚPSVaR Pov.Bystrica – dotácia na podporu stravovacích návykov – zostatok 511,00 € prechádza do roku 2024.
- ÚPSVaR Pov.Bystrica – dotácia na podporu pracovných návykov – mali sme 2 pracovníkov zamestnaných na 9 mesiacov v dĺžke 7,5 hod.pracovnej doby a 4 pracovníkov ma 6 mesiacov v dĺžke 4 hod.pracovnej doby.
- RÚŠTN sme prijali dotáciu na Rozvojový projekt „Čítame pre radosť“ – čerpanie je presunuté na r. 2024
- Z Ministerstva financií sme prijali dotáciu na rekonštrukciu strechy na KD – čerpanie je presunuté na r. 2024
- Vzhľadom na energetickú krízu, nám Ministerstvo hospodárstva poskytlo dotáciu na SSE

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

9.2. Poskytnuté dotácie

Obec v roku 2023 neposkytla dotácie právnickým osobám ani fyzickým osobám - podnikateľom.

9.3. Významné investičné akcie

V roku 2023 neboli realizované žiadne významné investičné akcie.

9.4. Predpokladaný budúci vývoj činností

Predpokladané investičné akcie realizované v budúcich rokoch:

- IBV v časti obce Dlhé
- Rekonštrukcia OU a KD
- Zrealizovanie Zberného dvoru

9.5. Predpokladaný budúci vývoj činností

Obec nezaznamenala žiadne významné udalosti po skončení účtovného obdobia do dňa vyhotovenia výročnej správy, ktoré by bolo potrebné uviesť vo výročnej správy.

9.6. Významné riziká a neistoty, ktorým je účtovná jednotka vystavená

Obec nevedie žiadny súdny spor.

Vypracovala: Alena Krajčoviechová

Schválil: Ing. Peter Splavec, starosta obce

V Stupnom, dňa: 07.10.2024

Prílohy:

- Individuálna účtovná závierka: Súvaha, Výkaz ziskov a strát, Poznámky
- Výrok audítora k individuálnej účtovnej závierke