



Závěrečný účet Obce Trstín a rozpočtové hospodářství za rok 2023

Predkladá: Peter Hlávka – starosta

Spracoval: Mária Sekerová – ekonómka

V Trstíne dňa 24.5.2024

Návrh záverečného účtu:

- | | |
|---|-----------|
| - vyvesený na úradnej tabuli obce dňa | 24.5.2024 |
| - zverejnený na elektronickej úradnej tabuli obce dňa | 24.5.2024 |
| - zverejnený na webovom sídle obce dňa | 24.5.2024 |

Závěrečný účet schválený Obecným zastupitelstvom v Trstíne dňa 25.6.2024 uznesením č. 14/24

Závěrečný účet:

- | | |
|---|-----------|
| - vyvesený na úradnej tabuli obce dňa | 24.7.2024 |
| - zverejnený na elektronickej úradnej tabuli obce | 24.7.2024 |
| - zverejnený na webovom sídle obce dňa | 24.7.2024 |

Záverečný účet Obce Trstín a rozpočtové hospodárenie 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. Vyčíslenie hospodárenia za rok 2023 – prebytok/schodok
5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného fondu, sociálneho fondu a fondu opráv
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2023
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. Podnikateľská činnosť
11. Finančné usporiadanie vzťahov voči:
 - zriadeným a založeným právnickým osobám
 - štátnemu rozpočtu
 - štátnym fondom
 - rozpočtom VÚC
 - rozpočtom iných obcí
12. Hodnotenie plnenia programov obce
13. Návrh uznesenia

1. Rozpočet obce na rok 2023

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2023. Obec zostavila rozpočet na rok 2023 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 a ako programový t.j. zdôrazňujúci vzťah medzi rozpočtovanými výdavkami a očakávanými výstupmi a výsledkami realizovaných rozpočtových programov a aktivít.

Pre rok 2023 bolo v rozpočte 14 programov.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa Programového rozpočtu na rok 2023, rozpočet obce na rok 2023 bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 13.12.2022 uznesením č. 15

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 14.3.2023 uznesením č. 39
- druhá zmena schválená dňa 27.6.2023 uznesením č. 46
- tretia zmena schválená dňa 27.6.2023 uznesením č. 50
- štvrtá zmena schválená dňa 27.6.2023 uznesením č. 63
- piata zmena schválená dňa 26.9.2023 uznesením č. 69
- šiesta zmena schválená dňa 26.9.2023 uznesením č. 73
- siedma zmena schválená dňa 26.9.2023 uznesením č. 74
- ôsma zmena schválená dňa 26.9.2023 uznesením č. 75
- deviata zmena schválená dňa 26.9.2023 uznesením č. 76
- desiatu zmena schválená dňa 26.9.2023 uznesením č. 77
- jedenásta zmena schválená dňa 14.12.2023 uznesením č. 85
- dvanásta zmena schválená dňa 14.12.2023 uznesením č. 86
- trinásta zmena schválená dňa 14.12.2023 uznesením č. 93
- štrnásť zmena schválená dňa 14.12.2023 uznesením č. 96

Rozpočet obce k 31.12.2023 v €

	Schválený rozpočet r. 2023	Rozpočet po úpravách r. 2023
PRÍJMY CELKOM	2 079 040,00	2 688 115,12
Rozpočtované príjmy	1 928 040,00	2 537 115,12
z toho :		
Bežné príjmy	1 673 040,00	1 861 813,48
Kapitálové príjmy	0,00	96 553,60
Finančné operácie	255 000,00	578 748,04
ZŠ s MŠ - príjmy	151 000,00	151 000,00
VÝDAVKY CELKOM	2 079 040,00	2 688 115,12
Rozpočtované výdavky	928 640,00	1 375 576,70
z toho :		
Bežné výdavky	654 140,00	731 638,33
Kapitálové výdavky	256 000,00	625 438,37

Finančné operácie	18 500,00	18 500,00
ZŠ s MŠ výdavky	1 150 400,00	1 312 538,42

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2023

	Rozpočet- po úpravách na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
PRÍJMY CELKOM	2 688 115,12	2 368 238,64	88,10
Rozpočtované príjmy	2 537 115,12	2 258 530,15	89,02
z toho :			
Bežné príjmy	1 861 813,48	1 893 279,58	101,69
Kapitálové príjmy	96 553,60	96 553,60	100,00
Finančné operácie	578 748,04	268 696,97	46,43
ZŠ s MŠ - príjmy	151 000,00	109 708,49	72,65

2.1. Bežné príjmy

	Rozpočet po úpravách na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
Bežné príjmy	1 861 813,48	1 893 279,58	101,69
z toho :			
Daňové príjmy	917 694,83	909 217,57	99,08
Nedaňové príjmy	101 445,00	141 768,36	139,75
Granty a transfery	842 673,65	842 293,65	99,95

2.1.1. Daňové príjmy

	Rozpočet po úpravách na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
Daňové príjmy	917 694,83	909 217,57	99,08
z toho :			
podielové dane	732 000,00	723 465,83	98,83
daň z nehnuteľností	105 500,00	103 903,33	98,49
z toho :			
daň z pozemkov	57 000,00	55 212,02	96,86
daň zo stavieb	48 000,00	48 239,29	100,50
daň z bytov	500,00	452,02	90,40

ostatné daňové príjmy	80 194,83	81 848,41	102,06
z toho :			
daň za psa	1 500,00	1 670,44	111,36
daň za ubytovanie	100,00	0,00	0,00
daň za verejné priestranstvo	200,00	256,50	128,25
za komunálne a drobné staveb. odpady	58 000,00	59 528,08	102,63
daň za jadrové zariadenie	15 712,00	15 711,36	100,00
daň za dobývací priestor	1 063,00	1 062,20	99,92
Enviro fod - príjem za separovanosť	3 619,83	3 619,83	100,00

Na daniach z nehnuteľností obec eviduje k 31.12.2023 nedoplatky

5 216,36

Na daniach za psa eviduje obec k 31.12.2023 nedoplatky

253,61

Na poplatkoch za kom. a drobný stavebný odpad obec eviduje k 31.12.2023 nedoplatky

8 566,80**2.1.2. Nedaňové príjmy**

	Rozpočet po úpravách na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
Nedaňové príjmy	101 445,00	141 768,36	139,75
z vlastníctva majetku	67 145,00	63 163,04	94,07
z toho :			
prenájom pozemkov	2 590,00	1 603,78	61,92
poplatky za hrobové miesta	11 520,00	9 904,71	85,98
nájom 20 b.j. a 6 b.j.	33 478,00	33 477,36	100,00
fond opráv	15 757,00	15 753,84	99,98
prenájom kultúrneho domu	2 000,00	1 672,00	83,60
prenájom obecnej budovy – zdravotné stredisko a Sokolovňa	600,00	481,00	80,17
prenájom hnuťel'ného majetku	1 000,00	85,35	8,54
prenájom domu smútku	200,00	185,00	92,50
administratívne poplatky	5 750,00	6 430,10	111,83
z toho :			
správne poplatky	2 000,00	3 204,00	160,20
ostatné poplatky	3 500,00	2 811,86	80,34
poplatky za vyhlasovanie	200,00	373,34	186,67
poplatky za kopírovanie	50,00	40,90	81,80
ostatné nedaňové príjmy	28 500,00	72 134,93	253,11
príjmy z pokút a priestupkov	0,00	0,00	0,00
príjmy za predané odpadové nádoby	500,00	768,64	153,73
príjmy za uskladnenie odpadu - Alas	24 100,00	60 226,23	249,90
príjmy za kosenie	0,00	246,15	
príjmy z náhrad poistného plnenia	0,00	1 196,54	0,00
príjmy z výťažkov lotérií	100,00	0,00	0,00
príjmy za preplatky ZSE, SPP	0,00	5 897,37	0,00
príjmy za reklamu	3 800,00	3 800,00	100,00
príjmy z vkladov	50,00	40,29	80,58

2.1.3. Granty a transfery bežné

P.č.	Poskytovateľ transferu - dotácie	rozpočet upravený	dotácia	účel
1	Transfer - OU odbor školstva	645 730,00	645 730,00	Fin.prostr. pre ZŠ - prenesené kompetencie normatív
2	Transfer - OU odbor školstva	71 893,00	71 893,00	Fin.prostr. pre ZŠ - prenesené kompetencie nenormatív
3	Transfer – MDVaRR, OU-živ.prostr., OO – odbor cest.dopr. a poz.komunikácií	2 330,42	2 330,42	Prenesený výkon št. správy na úseku stavebného poriadku
4	Transfer UPSVaR	45 566,70	45 566,70	Hmotná núdza - strava
5	Transfer od MV SR	4 320,77	4 320,77	Matrika
6	Transfer od MV SR	494,35	494,35	Register obyvateľov
7	Transfer od MF SR	26 879,36	26 879,36	Transfer na zmiernenie dôsledkov inflácie
8	Transfer od MIRRI	36 400,00	36 400,00	transfer - riešenie migr. výziev
9	Transfer OU TT	1 179,05	1 179,05	transfer na voľby
10	Transfer OU TT	100,00	0,00	dotácia šk. potreby
11	Transfer OU TT	280,00	0,00	transfer CO skladník
12	TTSK	1 000,00	1 000,00	transfer na MFD
13	TTSK	3 000,00	3 000,00	Transfer zaplavové dažde
14	Dobrovoľný hasičský zbor	3 000,00	3 000,00	transfer - hasiči
15	SLSP - dar	500,00	500,00	podujatie Memoriál Františka Daniša
		842 673,65	842 293,65	

Granty a transfery boli účelovo určené a boli použité v súlade s ich účelom.

2.2. Kapitálové príjmy

	Rozpočet po úpravách na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
Kapitálové príjmy	5 505,00	5 505,00	100,00
Kapitálové granty a transfery - z toho	91 048,60	91 048,60	100,00
Transfer zo ŠR - havária strecha ZŠ	17 323,00	17 323,00	100,00
Transfer z rozpočtu VUC - rigol	3 000,00	3 000,00	100,00
EF RR - dotácia 85 %	63 280,80	63 280,80	100,00
EF RR - dotácia 10 %	7 444,80	7 444,80	100,00
Kapitálové príjmy celkom	96 553,60	96 553,60	

2.3. Príjmové finančné operácie

	Rozpočet po úpravách na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
Finančné operácie z toho:	578 748,04	268 696,97	46,43
zostatok prostriedkov z roku 2022	33 540,27	33 540,27	100,00
prevod prostriedkov z rezervného fondu	545 207,77	235 156,70	43,13

OZ schválilo dočerpanie RF v celkovej výške 545 207,77 €, pričom plánované príjmové FO boli vo výške 255 000,00 a zostatok nevyčerpaných finančných prostriedkov z minulých rokov vo výške 33 540,27 €, čo predstavovalo nevyčerpané finančné prostriedky na prenesený výkon – normatívne financovanie ZŠ 32 097,62 €, nenormatív 928,10 € a zostatok dotácie na voľby vo výške 514,55 €

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2023 v €

	Rozpočet po úpravách na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
VÝDAVKY CELKOM	2 688 115,12	2 147 964,61	79,91
Rozpočtované výdavky	1 375 576,70	947 229,26	68,86
z toho :			
Bežné výdavky	731 638,33	614 576,56	84,00
Kapitálové výdavky	625 438,37	314 387,30	50,27
Finančné operácie	18 500,00	18 265,40	98,73
ZŠ s MŠ výdavky	1 312 538,42	1 200 735,35	91,48

3.1. Bežné výdavky

	Schválený rozpočet 2023	Rozpočet po úpravách na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
Program				
1. Plánovanie, manažment a kontrola	6 100,00	5 150,00	5 001,80	97,12
2. Propagácia a marketing	4 310,00	4 215,00	2 580,50	61,22
3. Interné služby	94 150,00	88 688,60	43 945,71	49,55
4. Služby občanom	14 140,00	13 945,54	13 339,34	95,65
5. Bezpečnosť	7 500,00	7 100,00	4 965,92	69,94
6. Odpadové hospodárstvo	58 000,00	63 418,96	38 132,18	60,13
7. Miestne komunikácie a doprava	4 150,00	8 150,00	4 241,76	52,05
8. Vzdelávanie	1 790,00	790,00	740,41	93,72
9. Šport	3 600,00	6 250,00	5 442,13	87,07
10. Kultúra	11 100,00	10 565,00	7 590,11	71,84
11. Životné prostredie	118 700,00	127 919,83	126 128,88	98,60

12. Bývanie	33 000,00	93 360,40	91 503,28	98,01
z toho: výdavkové FO	18 500,00	18 500,00	18 265,40	98,73
13. Sociálne služby	1 900,00	1 700,00	920,70	54,16
14. Administratíva	570 200,00	944 323,37	602 696,54	63,82
z toho: bežné výdavky	314 200,00	318 885,00	288 309,24	90,41
kapitálové výdavky	256 000,00	625 438,37	314 387,30	50,27
VÝDAVKY CELKOM	928 640,00	1 375 579,70	947 229,26	68,86

BEŽNÉ VÝDAVKY	654 140,00	731 641,33	614 576,56	84,00
KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY	256 000,00	625 438,37	314 387,30	50,27
VÝDAVKOVÉ FO	18 500,00	18 500,00	18 265,40	98,73
VÝDAVKY CELKOM	928 640,00	1 375 579,70	947 229,26	68,86

3.2. Kapitálové výdavky

Program 14.3. Investičné akcie:

- *Rekonštrukcia kultúrny dom*
 - projektová dokumentácia na stavebné úpravy I. PP v KD 3.600,00 €
 - rekonštrukcia stavebná časť a elektroinštalácia celkom 190 327,20 €
- *Fotovolticjké zariadenie kultúrny dom*
 - z dotácie MŽP vo výške 70 725,60 € a vlastnej spoluúčasti 3 722,40 € sme vybudovali fotovoltické zariadenie, ktoré určite prispeje k znižovaniu nákladov na elektrickú energiu
- *Nákup strojov:*
 - kopírka Scharp 2 928,00 €
 - skladový kontajner 3 500,00 €
- *Vybudovanie protipovodňového rigola*
 - celková investícia bola vo výške 8 717,81 € z čoho dotácia z TT SK vo výške 3 000,00
- *Vybudovanie počítačovej učebne ZŠ s MŠ*
Celková suma bola vo výške 29.648,28 € celá čiastka bola hradená z vlastných zdrojov – z rezervného fondu. Bola uzatvorená zmluva o príspevku z Integrovaného regionálneho operačného programu – cez Malokarpatské partnerstvo o.z. na sumu 25.777,57 €. Dotácia v roku 2023 nám nebola ešte uhradená.
- *nákup pozemkov*
boli kúpené pozemky pod prečerpávacie stanice na kanalizáciu vo výške 1 218,01 €

3.3. Výdavkové finančné operácie

	Rozpočet po úpravách na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
Finančné operácie	18 500,00	18 265,40	98,73
Program			
12. Bývanie	18 500,00	18 265,40	98,73

V roku 2023 sa splácali úvery poskytnuté zo ŠFRB na kúpu 20 b.j. a 6 b.j. výdavky boli splátky istín z týchto úverov.

3.4. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou ZŠ s MŠ

	Schválený rozpočet	Upravený 31.12.2023	Skutočnosť 2023	% plnenia	nevyčerpané
8.3 Financovanie ZŠ	1 150 400,00	1 312 538,42	1 200 735,35	92,71	
Bežné výdavky:	999 400,00	1 144 215,42	1 091 026,86	95,10	
8.3.1 Normatívne prostriedky	593 400,00	645 730,00	607 545,18	94,09	38 184,82
8.3.2 Originálne kompetencie	348 000,00	348 000,00	348 000,00	100,00	0,00
dotácia na stravu	0	45 566,70	37 839,70	83,04	7 727,00
8.3.3. N E N O R M A T I V	58 000,00	71 893,00	64 616,26	89,88	7 276,74
8.3.3 ZŠ nenormatívne prostriedky	48 000,00	59 822,00	52 545,26	87,84	7 276,74
nenormatív 111	48 000,00	56 529,00	50 801,26	89,87	5 727,74
nenormatív 11 UA	0,00	1 744,00	1 744,00	100,00	0,00
nenormatív 3 P01	0,00	1 549,00	0,00	0,00	1 549,00
111 - dopravné	8 000,00	10 535,00	9 467,26	89,86	1 067,74
111 - edukačné	5 000,00	5 644,00	5 644,00	100,00	0,00
111 - asistenti	20 000,00	23 002,00	23 002,00	100,00	0,00
111 - vzdelávacie	6 000,00	5 088,00	5 088,00	100,00	0,00
111 - škola v prírode	3 500,00	2 800,00	2 800,00	100,00	0,00
111 - lyžiarsky	5 500,00	4 800,00	4 800,00	100,00	0,00
111 - špecifiká digi.transformácia	3 000,00	4 660,00	0,00	0,00	4 660,00
11UA - špecifiká Ukrajina	0,00	1 744,00	1 744,00	100,00	0,00
3P01 - prof.rozvoj zamestnanci	0,00	1 549,00	0,00	0,00	1 549,00
8.3.3. MŠ nenormatívne prostriedky	10 000,00	12 071,00	12 071,00	100,00	0,00
predškolské	10 000,00	12 071,00	12 071,00	100,00	0,00
PRÍJMY CELKOM	151 000,00	151 000,00	109 708,49	72,65	41 291,51
vlastné príjmy	151 000,00	151 000,00	109 708,49	72,65	41 291,51
Kapitálové výdavky:	0	17 323,00	0,00	100,00	17 323,00
Finančné operácie	0	33 025,72	33 025,72	100,00	
zostatok z min. r. - normatív	0	32 097,62	32 097,62	100,00	
zostatok z min. r. - nenormatív	0	928,10	928,10	100,00	

4. Výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2023

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2023
Bežné príjmy spolu	2 002 988,07
z toho : bežné príjmy obce	1 893 279,58
bežné príjmy RO	109 708,49
Bežné výdavky spolu	1 815 311,91

z toho : bežné výdavky obce	614 576,56
bežné výdavky RO	1 200 735,35
Bežný rozpočet - prebytok	187 676,16
Kapitálové príjmy spolu	96 553,60
z toho : kapitálové príjmy obce	96 553,60
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	314 387,30
z toho : kapitálové výdavky obce	314 387,30
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet - schodok	-217 833,70
Schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-30 157,54
Úprava schodku	-112 556,77
Upravený schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-142 714,31
Príjmy z finančných operácií	268 696,97
Výdavky z finančných operácií	18 265,40
Rozdiel finančných operácií - prebytok	250 431,57
Príjmy spolu	2 368 238,64
Výdavky spolu	2 147 964,61
Hospodárenie obce	220 274,03
Vylúčenie z prebytku	112 556,77
Upravené hospodárenie obce	107 717,26

Schodok rozpočtu 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 **sa upravuje - zvyšuje o :**

1. nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v rozpočtovom roku v sume 53 188,56 a to na :
 - prenesený výkon školstvo - dotácia na normatív 38 184,82 €
 - prenesený výkon školstvo – dotácia na dopravné 1 067,74 €
 - prenesený výkon školstvo - dotácia na špecifiká 4 660,00 €
 - prenesený výkon školstvo - dotácia na prof.rozvoj zamest. 1 549,00 €
 - dotácia na podporu k stravovacím návykom 7 727,00 €
2. nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **kapitálové výdavky** poskytnuté v rozpočtovom roku v sume 17 323,00 € a to na :
 - kapitálová dotácia na rekonštrukciu strechy – škola 17 323,00 €
3. konečný zostatok účtu školskej jedálne 11 146,07 €
4. nevyčerpané finančné prostriedky z fondu prevádzky, údržby a opráv podľa ustanovenia § 18 ods.3 zákona č.443/2010 Z.z. o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní v z.n.p. v sume 9 503,24 €
5. poplatok za komunálny a drobný stavebný odpad (rozdiel medzi vybranými príjmami a výdavkami za zber odpadu) 21 395,90 €

Prebytok finančných operácií po odpočítaní upraveného schodku bežného a kapitálového rozpočtu v sume 107 717,26 € navrhujeme použiť na tvorbu rezervného fondu.

5. Tvorba a použitie rezervného fondu, sociálneho fondu a fondu opráv

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond vo výške prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Rezervný fond	Suma v €
ZS k 1.1.2023	430 487,65
Prírastky z prebytku hospodárenia (r. 2022)	114 720,12
Úbytky rok 2023	235 156,70
KZ k 31.12.2023	310 051,07

Sociálny fond

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2023	1 515,06
Prírastky - povinný prídél 1,05 %	2 200,96
Úbytky – čerpanie stravovanie	1 549,69
KZ k 31.12.2023	2 166,33

Fond opráv

Fond opráv	Suma v €
ZS k 1.1.2023	56 478,04
Prírastky - z dohodnutého nájomného vo výške 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu	15 753,84
Úbytky r. 2023	6 250,60
KZ k 31.12.2023	65 981,28
Z toho:	
20 b.j. – PS k 1.1.2023	41 978,50
Prírastky – tvorba FO 20 b.j.	12 531,84
Úbytky – čerpanie FO 20 b.j. r. 2023	5 719,84
Zostatok FO 20 b.j. 31.12.2023	48 790,50
6 b.j. - PS k 1.1.2023	14 499,54
Prírastky – tvorba FO 6 b.j.	3 222,00
Úbytky – čerpanie FO 6 b.j. r. 2023	530,76
Zostatok FO 6 b.j. 31.12.2023	17 190,78

Zdrojom tvorby fondu opráv je prijaté nájomné od užívateľov bytov. Prijaté nájomné použité na tvorbu fondu sa v rozpočte prejaví v príjmoch a vo výdavkoch v čase, keď sa uskutočňuje oprava a údržba nájomného bytu.

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2023 v €

AKTÍVA		rok 2023	rok 2022
--------	--	----------	----------

MAJETOK		4 314 657,60	4 331 804,25
neobežný majetok		3 584 085,46	3 525 746,28
	dlhodobý nehmotný	5 300,08	9 997,92
	dlhodobý hmotný	3 304 768,74	3 241 731,72
	dlhodobý finančný	274 015,64	274 016,64
obežný majetok		729 569,88	804 798,48
	zásoby	2 336,65	2 191,60
	zúčtovanie medzi subj. VS	47 690,54	65 924,54
	krátkodobé pohľadávky	28 080,48	36 631,85
	finančné účty	651 462,21	700 050,49
Časové rozlíšenie		1 002,26	1 259,49
	Náklady budúcich období	1 002,26	1 259,49
PASÍVA			
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVAZKY		4 314 657,60	4 331 804,25
vlastné imanie		2 650 545,67	2 652 650,81
záväzky		462 415,05	438 751,29
	rezervy	2 400,01	2 400,00
	zúčtovanie medzi subj. VS	70 511,56	34 520,59
	dlhodobé záväzky	327 899,57	346 189,84
	krátkodobé záväzky	61 603,92	55 640,86
časové rozlíšenie	Výnosy budúcich období	1 201 696,88	1 240 402,15
Celková hodnota majetku		4 314 657,60	4 331 804,25
- celková hodnota záväzkov		-462 415,05	- 438 751,29
- časové rozlíšenie celkom (výnosy budúcich období)		-1 201 696,88	- 1 240 402,15
= VLASTNÉ IMANIE		2 650 545,67	2 652 650,81

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2023

Obec Trstín v roku 2023 splácala 3 úvery poskytnuté zo ŠFRB. Sú to dlhodobé úvery na nájomné byty. Splátky sú kryté príjmami od nájomníkov a nezvyšujú celkovú úverovú záťaž obce podľa zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy. Celková splátka istiny bola v roku 2023 vo výške 18 265,40 € a úrokov vo výške 8 493,04 €.

Zmluva číslo	207/4442/2002	207/150/2002	200/297/2016
Určenie - účel	bytový dom 20 b.j.	bytový dom 20 b.j.	bytový dom 6 b.j.
Poskytnutý úver - rok	2002	2002	2016
Výška úveru	100 212,44	270 098,92	191 000,00
Úroková sadzba - %	3,90	3,90	1,00
Splatnosť úveru	31.1.2033	31.12.2033	31.12.2056
Zabezpečenie	záložná zmluva	záložná zmluva	záložná zmluva
Stav úveru k 1.1.2023 v €	49 992,75	128 796,47	167 253,38
Stav úveru k 31.12.2023 v €	46 230,00	118 415,61	163 131,59

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 (r.2022) a
- suma splátok návratných zdrojov financovania, vrátane úhrady výnosov a suma splátok záväzkov z investičných dodávateľských úverov neprekročí v príslušnom rozpočtovom roku **25 %** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka znížených o prostriedky poskytnuté v príslušnom rozpočtovom roku obci z rozpočtu iného subjektu verejnej správy, prostriedky poskytnuté z Európskej únie a iné prostriedky zo zahraničia alebo prostriedky získané na základe osobitného predpisu.

a) Výpočet dlhu obce podľa § 17 ods.6 písm. a) zákona č. 583/2004 Z.z.:

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2022	
- skutočné bežné príjmy obce	1 679 544,50
- skutočné bežné príjmy RO	114 501,42
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2022	1 794 045,92
Celková suma dlhu obce podľa §17/7 k 31.12.2023:	
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB	327 777,20
Spolu celková suma dlhu obce podľa § 17/7 k 31.12.2023	327 777,20
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky podľa §17/8:	
- z úverov zo ŠFRB	327 777,20
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	327 777,20
Celková suma dlhu obce upravená/znížená podľa § 17/8 k 31.12.2023	0

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

b) Výpočet dlhovej služby obce podľa § 17 ods.6 písm. b) zákona č. 583/2004 Z.z. :

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2022	
- skutočné bežné príjmy obce	1 679 544,50
- skutočné bežné príjmy RO	114 501,42
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2022	1 794 045,92
Bežné príjmy obce a RO upravené o účelovo určené:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	6 799,59
- dotácie na prenesený výkon štátnej školstvo	640 288,11
- dotácie zo ŠR	10 289,81
- dotácie z MF SR na krytie výdavkov súvisiacich s negatívnymi dôsledkami inflácie	26 879,36
- dotácia MIRRI SR - riešenie migračných výziev v obci Trstín	36 400,00
- účelovo určené peňažné dary	500,00
- dotácia DPO SR	3 000,00
- štátny účelový fond - Environmentálny fond	1 757,76
- dotácia VÚC	3 000,00
Spolu bežné príjmy obce a RO účelovo určené, o ktoré sa znižujú bežné príjmy k 31.12.2022	728 914,63
Spolu upravené/znížené bežné príjmy k 31.12.2022	1 065 131,29
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2023 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821004 (bankový úver krátkodobý - splátka istiny)	0,00

- 821005 (bankový úver dlhodobý - splátka istiny)	0,00
- 821007 (úver zo ŠFRB - splátka istiny)	18 265,40
- 821009 (dodávateľský úver - splátka istiny)	0,00
- 651002 (bankový úver - splátka úrokov)	0,00
- 651003 (úver zo ŠFRB a ostatné subjekty VS - splátka úrokov)	8 493,04
- 651004 (dodávateľský úver a ostatní veritelia - splátka úrokov)	0,00
-	0,00
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2023	26 758,44

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2023	Skutočné upravené bežné príjmy obce a RO k 31.12.2022	Dlhová služba § 17 ods.6 písm. b)
26 758,44	1 065 131,29	2,51

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

Obec k 31.12.2023 eviduje tieto **záväzky**:

ZÁVAZKY :	rok 2023	rok 2022
Ostatné krátkodobé rezervy (rezerva na audit)	2 400,00	2 400,00
Zúčt.medzi subjektami VS (zostatok fin.prostr.)	70 511,56	34 520,59
Dlhodobé záväzky	327 899,57	346 189,84
ŠFRB – úver na 20 b.j.	149 965,85	164 645,61
ŠFRB – úver na 6 b.j.	158 976,71	163 131,59
Zábezpeka nájomníci	16 790,68	16 897,58
záväzky SF	2 166,33	1 515,06
Krátkodobé záväzky	61 603,92	55 640,86
dodávateľia	13 790,19	5 834,80
Prijaté preddavky	4 558,82	4 260,95
ostatné záväzky (ŠFRB predpis splátky na r. 2022)	18 834,64	18 265,40
iné záväzky (zrážky zamestnanci)	300,18	300,18
Zamestnanci – mzdy za 12/2021	13 194,75	14 304,47
zúčtovanie s orgánmi SP a ZP – 12/2021	8 361,14	9 569,70
Daň z príjmov	570,00	435,00
ostatné priame dane – daň zo mzdy 12/2021	1 994,20	2 670,36
ZÁVAZKY CELKOM	462 415,05	438 751,29

POHLĎÁVKY:	rok 2023	rok 2022
Krátkodobé pohľadávky	28 080,48	36 631,85
Pohľadávky z nedaňových príjmov	16 057,54	21 890,49
komunálny odpad minulé obdobia	8 566,80	9 897,92
opravná položka ku komunálnemu odpadu	-213,17	269,82
vystavené fa bežné obdobia	8 598,94	12 613,97
vystavené fa staré obdobia	1 540,56	1 540,56
opravná položka k pohľadávkam z faktúr	-2 435,59	-2 431,78
Pohľadávky z daňových príjmov	4 462,75	4 226,13
daň za psa minulé obdobia	235,61	342,81

opravná položka k dani za psa	-175,31	-235,61
daň z nehnuteľností minulého obdobia	5 216,36	4 203,79
opravná položka k dani z nehnuteľností	-813,91	-84,86
Pohľadávky voči zamestnancom	0,00	44,80
Ostatné pohľadávky - ZSE	1 200,54	4 011,28
Iné pohľadávky	3 734,33	3 282,28
ČOV	1 559,99	1 905,94
TAVOS 20 b.j a 6 b.j.	1 629,00	1 211,89
Elektrická energia 20 b.j.	459,68	157,19
Elektrická energia 6 b.j.	85,66	7,26
Spojovací účet pri združení	2 625,32	3 176,87
spoločný stavebný úrad	1 881,06	2 547,75
spoločný sociálny úrad	744,26	629,12

8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec Trstín nemá príspevkovú organizáciu.

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

V roku 2023 Obec Trstín neposkytla žiadnu dotáciu právnickým a fyzickým osobám podnikateľom.

10.Podnikateľská činnosť

Obec nemá žiadnu podnikateľskú činnosť.

11.Finančné usporiadanie vzťahov voči

- A) zriadeným a založeným právnickým osobám
- B) štátnemu rozpočtu
- C) štátnym fondom
- D) rozpočtu vyššieho územného celku
- E) rozpočtom iných obcí

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 poskytla finančné prostriedky svojho rozpočtu , ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu , štátnym fondom , rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

11. a) Finančné usporiadanie voči zriadeným rozpočtovým organizáciám:

Obec Trstín poskytla v roku 2023 zo svojich príjmov v rámci výnosu dane z príjmov na originálne kompetencie v oblasti školstva spolu 348.000,00 € , ktoré boli použité na bežné výdavky ZŠ s MŠ Trstín .

Okrem uvedených finančných prostriedkov cez rozpočet obce na školstvo prechádzali finančné prostriedky zo štátneho rozpočtu na prenesené kompetencie v oblasti školstva.

Normatívne a nenormatívne finančné prostriedky (dopravné, príspevok na učebnice, vzdelávacie poukazy, lyžiarsky kurz, škola v prírode, asistenti učiteľov , špecifiká, digitálne technológie, profesionálny rozvoj zamestnanci, pre MŠ a pre predškolákov 5 – ročné deti MŠ).

Základná škola s MŠ v Trstíne, Trstín 457, Trstín

	Schválený rozpočet	Upravený 31.12.2023	Skutočnosť 2023	% plneni a	nevyčerpa né
8.3 Financovanie ZŠ	1 150 400,00	1 312 538,42	1 200 735,35	92,71	
Bežné výdavky:	999 400,00	1 144 215,42	1 091 026,86	95,10	
8.3.1 Normatívne prostriedky	593 400,00	645 730,00	607 545,18	94,09	38 184,82*
8.3.2 Originálne kompetencie	348 000,00	348 000,00	348 000,00	100,00	0,00
dotácia na stravu	0	45 566,70	37 839,70	83,04	7 727,00*
8.3.3. N E N O R M A T I V	58 000,00	71 893,00	64 616,26	89,88	7 276,74*
8.3.3 ZŠ nenormatívne prostriedky	48 000,00	59 822,00	52 545,26	87,84	7 276,74
nenormatív 111	48 000,00	56 529,00	50 801,26	89,87	5 727,74*
nenormatív 11 UA	0,00	1 744,00	1 744,00	100,00	0,00
nenormatív 3 P01	0,00	1 549,00	0,00	0,00	1 549,00*
111 - dopravné	8 000,00	10 535,00	9 467,26	89,86	1 067,74*
111 - edukačné	5 000,00	5 644,00	5 644,00	100,00	0,00
111 - asistenti	20 000,00	23 002,00	23 002,00	100,00	0,00
111 - vzdelávacie	6 000,00	5 088,00	5 088,00	100,00	0,00
111 - škola v prírode	3 500,00	2 800,00	2 800,00	100,00	0,00
111 - lyžiarsky	5 500,00	4 800,00	4 800,00	100,00	0,00
111 - špecifická digi.transformácia	3 000,00	4 660,00	0,00	0,00	4 660,00*
11UA - špecifická Ukrajina	0,00	1 744,00	1 744,00	100,00	0,00
3P01 - prof.rozvoj zamestnanci	0,00	1 549,00	0,00	0,00	1 549,00*
8.3.3. MŠ nenormatívne prostriedky	10 000,00	12 071,00	12 071,00	100,00	0,00
predškolské	10 000,00	12 071,00	12 071,00	100,00	0,00
PRIJMY CELKOM	151 000,00	151 000,00	109 708,49	72,65	41 291,51
vlastné príjmy	151 000,00	151 000,00	109 708,49	72,65	41 291,51
Kapitálové výdavky:	0	17 323,00	0,00	100,00	17 323,00*
Finančné operácie	0	33 025,72	33 025,72	100,00	
zostatok z min. r. - normatív	0	32 097,62	32 097,62	100,00	
zostatok z min. r. - nenormatív	0	928,10	928,10	100,00	

* nevyčerpané finančné prostriedky v r. 2023 prevedené na účet zriaďovateľa

11. b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

P.č.	Poskytovateľ dotácie	účel	dotácia	čerpanie	rozdiel
1	Transfer - OU odbor školstva	Fin.prostr. pre ZŠ - prenesené kompetencie normatív	645 730,00	607 545,18	38 184,82
2	Transfer - OU odbor školstva	Fin.prostr. pre ZŠ - prenesené kompetencie nenormatív	71 893,00	64 616,26	7 276,74
3	Transfer – MDVaRR, OU-živ.prostr., OO – odbor cest.dopr. a poz.komunikácií	Prenesený výkon št. správy na úseku stavebného poriadku	2 330,42	2 330,42	0,00
4	Transfer UPSVaR	Hmotná núdza - strava	45 566,70	45 566,70	0,00
5	Transfer od MV SR	Dotácia na matriku	4 320,77	4 320,77	0,00
6	Transfer od MV SR	Dotáci register obyv. a adres	494,35	494,35	0,00
7	Transfer od MV SR	Dobtaic na ubytovanie Ukrajina	0,00	0,00	0,00
8	Transfer od OU TT	Skladník CO	0,00	0,00	0,00
9	Transfer OU TT	Dotácia referendum a NR SR	1 179,05	1 179,05	0,00
10	Transfer MIRRI	Ukrajina	36 400,00	36 400,00	0,00

11	Transfer MF	bežné výdavky, inflácia 2023	26 879,36	26 879,36	0,00
12	Transfer MŽP SR	Vybudovanie fotovoltického zariadenia KD	70 725,60	70 725,60	0,00
			905 519,25	860 057,69	45 461,56
13	Dobrovoľný hasičský zbor SR		3 000,00	3 000,00	0,00
			908 519,25	863 057,69	45 461,56

11. c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom:

Obec v roku 2023 mala poskytnutú dotáciu z Environmentálneho fondu za separáciu vo výške 3 619,83 €. Prostriedky boli použité podľa zásad za separovateľnosť.

11. d) Finančné usporiadanie voči vyššiemu územnému celku:

Obec v roku 2023 mala poskytnutú dotáciu od VUC TT SK na bežné výdavky :

- záplavové dažde vo výške 3 000,00 €
- memoriál Františka Daniša vo výške 1 000,00 €

kapitálové výdavky:

- vybudovanie odvodňovacieho rigola vo výške 3.000,00 €

Poskytnuté dotácie boli riadne vyúčtované a použité na poskytnutý účel.

11. e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí:

P. č.	Poskytovateľ dotácie	Účel	dotácia	čerpanie	rozdiel
1	Obec Trstín	Stavebná činnosť Spoločného obecného úradu Cífer	8 524,22	8 524,22	0,00
2	Obec Trstín	Sociálna činnosť Spoločného obecného úradu Cífer	920,70	920,70	0,00

12.Hodnotenie plnenia programov obce***Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu*****VÝDAVKY**

Rok 2023	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpanie
Rozpočet programu v €	928 640,00	1 375 576,70	947 229,26

Program 1: PLÁNOVANIE, MANAŽMENT A KONTROLA

Zámer: Samospráva flexibilne reagujúca na potreby obyvateľov v zmysle trvalo udržateľného ekonomického a sociálneho rozvoja, riadiaca všetky procesy s max. efektívnosťou a transparentnosťou.

Bežné výdavky:

Rok 2023	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpanie
Rozpočet programu v €	6 100,00	5 150,00	5 001,80

Finančné prostriedky predstavujú výdavky na členské príspevky v združeniach. Ďalej je z toho programu financovaná činnosť samosprávnych orgánov obce.

Podprogram 1.3: Členstvo obce v združeniach

Cieľ	Zabezpečiť aktívnu účasť obce v regionálnych i celoštátnych organizáciách a združeniach	
Merateľný ukazovateľ:	Počet organizácií a združení, ktorých je obec členom	7

Obdobie	2021	2022	2023
Plánovaná	7	7	7
Skutočná	7	7	7

Obec Trstín je členom združení: Združenie miest a obcí Slovenska, Združenie miest a obcí Slovenska región Jaslovské Bohunice, Mikroregión Malokarpatské partnerstvo, Regionálne vzdelávacie centrum, Združenie Človek človeku a Združenia matrikárov Slovenska a členom Centrálného krízového Fondu TT SK. Prostredníctvom členstva v združeniach Obec Trstín presadzuje záujmy obce s dosahom na regionálnej a celoslovenskej úrovni.

Podprogram 1.7: Činnosť samosprávnych orgánov obce

Cieľ	Zabezpečiť plynulú a pravidelnú činnosť orgánov obce	
Merateľný ukazovateľ:	Počet zasadnutí obecného zastupiteľstva za rok	4 zasadnutia OZ

Obdobie	2021	2022	2023
Plánovaná	min. 4	min. 4	min. 4
Skutočná	5	6	5

V roku 2023 bolo celkom 5 zasadnutí OZ, na ktorých bolo prijatých 67 uznesení.

Program 2: PROPAGÁCIA A MARKETING

Zámer: Obec Trstín prezentovaná ako moderná obec spádovej oblasti

Bežné výdavky:

Rok 2023	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpanie
Rozpočet programu v €	4 310,00	4 215,00	2 580,50

Program Propagácia a marketing zahŕňa propagáciu a prezentáciu obce a to platby za internetové pripojenie obecného úradu, koncesionárske poplatky, náklady na obecnú web-stránku, údržbu a prevádzku miestneho rozhlasu.

Podprogram 2.1: Propagácia a prezentácia obce

Prvok 2.1.1: Internet

Cieľ	Udržovať aktuálnosť webovej stránky obce	
Merateľný ukazovateľ:	Časový interval pravidelnej aktualizácie webovej stránky obce	1-2 x týždenne

Obdobie	2021	2022	2023
Plánovaná	1x 2 týždne	1x 2 týždne	1x 2 týždne
Skutočná	podľa potreby	podľa potreby	podľa potreby

Aktualizácia webovej stránky je zabezpečovaná podľa potreby, čím zabezpečujeme informovanosť verejnosti o dôležitých udalostiach. V roku 2020 sme zabezpečili aj webovú aplikáciu V OBRAZE s možnosťou inštalácie na MT.

Podprogram 2.3: Obecné médiá

Prvok 2.3.1: Miestny rozhlas

Cieľ	Zabezpečiť informovanosť občanov	
Merateľný ukazovateľ:	Počet relácií o aktivitách obce za rok	60

Obdobie	2021	2022	2022
Plánovaná	60	60	60
Skutočná	191	202	245

Obec zabezpečuje vyhlasovanie MR najmä pri príležitostných predajoch, akciách poriadanych obcou a oznamy miestnych spolkov. Obec má možnosť nahrávať vysielanie a odvysielat ho v hodinách, kedy je najviac občanov doma t.j. v popoludňajších hodinách. Táto služba sa medzi občanmi veľmi osvedčila.

Program 3: INTERNÉ SLUŽBY

Zámer: Flexibilná a kvalitná činnosť samosprávy obce prostredníctvom efektívnych a účinných interných služieb

Bežné výdavky:

Rok 2023	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpanie
Rozpočet programu v €	94 150,00	88 688,60	43 945,71

Program Interné služby zahŕňa podprogramy:

- 3.1. Poradenská a kontrolná činnosť – služby v oblasti poradenstva, BOZP výkon zodpovednej osoby, zabezpečenie kybernetickej bezpečnosti – činnosť je zabezpečovaná dodávateľsky, náklady 825,60 € za rok, náklady na audit 2 400 € za overenie IUZ a KUZ a konzultačné práce v oblasti účtovníctva.
- 3.2. Hospodárska správa – v tomto podprograme sa sledujú náklady na energie obecných budov

Oproti roku 2022 sme zaznamenali pokles výdavkov

- spotreba elektrickej energie na budovách v správe OU bola v roku 2023=4542,27 € a v roku 2022 = 3666,58 €
- spotreba plynu v budovách v správe OcU v roku 2023 = 6708,77 € a v roku 2022 bola spotreba 11148,33 € vyúčtovanie za rok 2023 bude v rozpočte v r. 2024 .
- náklady na poistenie obecného majetku vzrástli z 1732 € na 2511 – dopoisťovali sme KD – zariadenie fotovoltiky a počítačovú miestnosť pre ZŠ.
- Úspora výdavkov oproti roku 2022 bola hlavne na údržbe KD a materiál KD. V roku 2023 sa už nerobili údržbové práce v KD v takom rozsahu ako minulý rok.

3.3. Vzdelanie zamestnancov – náklady na školenia a kurzy zamestnancov.

- v roku 2023 boli náklady na školenia zamestnancov 2069 €, v roku 2022 boli náklady 880 €

3.4. Voľby a referendá

- v roku 2023 sa v tomto podprograme sledovali výdavky na voľby do NR SR a referendum

3.5. Informačný systém - náklady na tonery a údržba informačného systému t.j. aktualizácie programov registratúry, účtovníctva, majetku, správy cintorínov, pokladne a daní.

Podprogram 3.1: Právna a poradenská činnosť

Cieľ	Zabezpečiť výkon špecializovaných služieb– audit, BOZP	
Merateľný ukazovateľ:	Výsledok auditu za predchádzajúce účtovné obdobie	áno

Obdobie	2021	2022	2023
Plánovaná	1	1	1
Skutočná	1	1	1

Podprogram 3.2: Hospodárska správa, údržba a prevádzka budov v správe OcU

Cieľ	Zabezpečiť funkčnú a reprezentatívnu prevádzku obecného úradu	
Merateľný ukazovateľ:	Počet dní v roku, kedy nie je prevádzka obecného úradu pre verejnosť	1 deň v týždni

Obdobie	2021	2022	2023
Plánovaná	1 deň v týždni	1 deň v týždni	1 deň v týždni
Skutočná	1 deň v týždni	1 deň v týždni	1 deň v týždni

Cieľ	Zabezpečiť efektívne plnenie zákonných požiadaviek na správu registratúry a archiváciu dokumentov	
Merateľný ukazovateľ:	Počet evidovaných záznamov spolu za rok (pošta došlá a odoslaná)	1100

Obdobie	2021	2022	2023
Plánovaná	1300	1300	1100
Skutočná	915	1092	2637

Podprogram 3.3: Vzdelávanie zamestnancov obce

Cieľ	Zvýšiť kvalifikáciu, schopnosti a zručnosti zamestnancov OcU	
Merateľný ukazovateľ:	Priemerný počet školení za rok na zamestnanca	5 školení

Obdobie	2021	2022	2023
Plánovaná	5	5	5
Skutočná	8	13	6

Podprogram 3.4: Voľby a referendá

Cieľ	Zabezpečiť administráciu volieb a referendum – rok 2023 samospráva a VUC	
Merateľný ukazovateľ:	Počet očakávaných druhov volieb a referend	Referendum

Obdobie	2021	2022	2023
Plánovaná	11	1	2
Skutočná	1	1	2

Podprogram 3.5: Informačný systém

Cieľ	Zabezpečiť vhodné informačné prostredie pre zamestnancov OcU	
Merateľný ukazovateľ:	Počet notebookov + stolové PC	2 + 3

Obdobie	2021	2022	2023
Plánovaná	2	2	2
Skutočná	2+3	2+3	2 + 3

Cieľ	Zabezpečiť kvalitnú kopírovacu a telekomunikačnú techniku	
Merateľný ukazovateľ:	Počet spravovaných kopírovacích strojov	3
Merateľný ukazovateľ:	Počet spravovaných telefónnych prípojok a MT	4 + 1

Obdobie	2020	2022	2023
Plánovaná	3/3	3/3	3/3
Skutočná	3/ 4+1	3/ 4 +1	3/ 4 + 2

Program 4: SLUŽBY OBČANOM

Zámer: Maximálne ústretové a flexibilné služby obce pre všetkých obyvateľov a podnikateľov. Program predstavuje služby samosprávy pre občanov, ktoré sú poskytované v oblasti osvedčovania podpisov a listín, vydávania rybárskych lístkov, vydávania rôznych potvrdení a rozhodnutí. Program zahŕňa služby, ktorými obec zabezpečuje prenesený výkon štátnej správy v oblasti registra obyvateľov, matričnej činnosti a činnosti spoločného stavebného úradu. Obec je zapojená aj do IOMO – služba ktorá sa postupne utlmuje – neosvedčila sa. V roku 2023 bola táto služba ukončená.

Bežné výdavky:

Rok 2023	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpanie
Rozpočet programu v €	14 140,00	13 945,54	13 339,34

Program Služby občanom zahŕňa tieto podprogramy:

- 4.1. Cintorínske služby** – v podprogramme sú hradené náklady na údržbu cintorína a domu smútku
- 4.2. Evidencia obyvateľov** – komplexná evidencia obyvateľov, náklady sú hradené z dotácie na register obyvateľov a register adries, celkové náklady na prenesený výkon za rok 2022 boli 513,77 € v roku 2023 494,35 €
- 4.4. Matrika** – náklady na matričnú činnosť ako je overovanie listín a podpisov a vykonávanie matričnej činnosti sú hradené z dotácie na matriku – za rok 2022 to bolo 4098,34 € a v roku 2023 to bolo 4.320,77
- 4.5. Spoločný stavebný úrad** – činnosť pre obec vykonáva na základe zmluvy Spoločný stavebný úrad Cífer. Celkové náklady v roku 2022 z dotácie boli 2084,45 € v roku 2023 = 2330,42 € a príspevok z vlastných zdrojov v roku 2022 = 6085,80 € a v roku 2023 = 6193,80 €

Podprogram 4.1: Cintorínske služby

Cieľ	Zabezpečiť údržbu cintorína	
Merateľný ukazovateľ:	Priemerný počet hodín kosenia cintorínov za rok	100 hodín

Obdobie	2021	2022	2023
Plánovaná	100	100	100
Skutočná	167	141	151

Podprogram 4.2: Evidencia obyvateľov

Cieľ	Zabezpečiť promptnú a flexibilnú evidenciu obyvateľov obce	
Merateľný ukazovateľ:	Priemerný čas na vykonanie evidencie	max 24 hod.

Obdobie	2021	2022	2023
Plánovaná	max. 24 hod	max. 24 hod	max. 24 hod
Skutočná	max. 24 hod	max. 24 hod	max. 24 hod

Merateľný ukazovateľ:	Priemerný čas potrebný na zabezpečenie súvisiacej administratívy	max 15 dní
------------------------------	---	-------------------

Obdobie	2021	2022	2023
Plánovaná	max. 15 dní	max. 15 dní	max. 15 dní
Skutočná	max. 15 dní	max. 15 dní	max. 15 dní

Podprogram 4.4: Matričná činnosť

Cieľ	Zabezpečiť činnosť matriky v obci	
Merateľný ukazovateľ:	Počet matričných úkonov vykonaných v priebehu roka	120

Obdobie	2021	2022	2023
Plánovaná	150	120	120
Skutočná	103	66	59

V roku 2022 – sobáš 11, úmrtia 11, druhopisy 26, dodatočné záznamy 4, iné úkony 14.

V roku 2023 – sobáš 7, úmrtia 4, druhopisy 17, dodatočné záznamy 6, iné úkony 25.

Program 5: BEZPEČNOSŤ

Zámer: Zabezpečovať prevenciu proti požiarom a systematickú protipožiarnu ochranu v obci.

Bežné výdavky:

Rok 2023	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpanie
Rozpočet programu v €	7 500,00	7 100,00	4 965,92

Z programu Bezpečnosť je financovaná požiarne ochrana v obci - činnosť dobrovoľného hasičského zboru obce – materiál, pohonné hmoty, poistenie cisterny a jej údržba, STK, školenia . V roku 2022 sme dostali dotáciu z prostriedkov Dobrovoľnej požiarnej ochrany SR vo výške 3 000 €, z ktorej boli hrazené osobné ochranné prostriedky pracovné nohavice, a materiálno tech. vybavenie .Dotácia bola vyčerpaná na určený účel. V roku 2023 sme dostali tiež dotáciu vo výške 3.000 € a vyčerpali sme z dotácie 500 € na uniformy a 2500 € na špeciálny materiál.

Podprogram 5.2 : Požiarna ochrana

Cieľ	Zabezpečiť prevenciu proti požiarom (DHZ)	
Merateľný ukazovateľ:	Počet členov DHZ	30

Obdobie	2021	2022	2023
Plánovaná	30	30	30
Skutočná	45	45	45

Cieľ	Zabezpečiť systematickú protipožiarnu ochranu v obci	
-------------	---	--

Merateľný ukazovateľ:	Počet preventívnych prehliadok	120
------------------------------	---------------------------------------	------------

Obdobie	2021	2022	2023
Plánovaná	120	120	120
Skutočná	0	0	0

Program 6: ODPADOVÉ HOSPODÁRSTVO

Zámer: Účinný systém odpadového hospodárstva s dôrazom na ochranu životného prostredia v čo najväčšej miere zodpovedajúci predstavám jednotlivcov.

Bežné výdavky:

Rok 2023	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpanie
Rozpočet programu v €	58 000	63 418,96	38 132,18

Program Odpadové hospodárstvo zahŕňa nasledovné podprogramy:

6.1. Zber, odvoz a likvidácia odpadu – Obec v zmysle platných právnych predpisov vytvára v plnej miere podmienky pre likvidáciu komunálneho odpadu na svojom území od fyzických a právnických osôb. V roku 2023 boli celkové výdavky na vývoz odpadu 37 714,78 a tiež sme uskutočnili 1x zber veľkoobjemového odpadu v roku 2022 bol tiež 1 x veľko objemný odpad a celkové výdavky boli 38.230,44 €

6.3. Poplatky za odpadové nádoby – obec v roku 2022 zakúpila nádoby na KO v celkovej sume 1451,64 € a v roku 2023 408,40 €

Podprogram 6.1: Zber, odvoz a likvidácia odpadu

Cieľ	Zabezpečiť pravidelný zber odpadu	
Merateľný ukazovateľ:	Počet vývozov komunálneho odpadu za rok	26

Obdobie	2021	2022	2023
Plánovaná	26	26	26
Skutočná	26	26	26

Podprogram 6.2: Separovaný odpad

Cieľ	Zabezpečiť efektívnu likvidáciu separovaného odpadu	
Merateľný ukazovateľ:	Počet vývozov separov. odpadu (plasty, papier) za rok	12

Obdobie	2020	2021	2022
Plánovaná	12	12	12
Skutočná	12	12	12

Cieľ	Zabezpečiť zberné nádoby na sklo	
-------------	---	--

Merateľný ukazovateľ:	Počet ks	18
------------------------------	-----------------	-----------

Obdobie	2021	2022	2023
Plánovaná	18	18	18
Skutočná	18	18	18

Program 7: MIESTNE KOMUNIKÁCIE A DOPRAVA

Zámer: Bezpečné a kvalitne udržiavané miestne komunikácie a chodníky

Bežné výdavky:

Rok 2023	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpanie
Rozpočet programu v €	4150,00	8150,00	4241,76

Z programu Miestne komunikácie a doprava sa financuje údržba miestnych komunikácií, chodníkov a zimná údržba. Náklady na PHM, servis, údržba a opravy strojov, prostredníctvom ktorých tieto práce zabezpečujeme.

Podprogram 7.1:

Správa a údržba miest. komunikácií, autobus. zastávok a chodníkov

Cieľ	Zabezpečiť údržbu miestnych komunikácií a chodníkov na území obce	
Merateľný ukazovateľ:	Dĺžka udržiavaných chodníkov (v km)	8,8 km

Obdobie	2021	2022	2023
Plánovaná	8,8	8,8	8,8
Skutočná	8,8	8,8	8,8

Program 8: VZDELÁVANIE

Zámer: Moderné a progresívne vzdelávanie rešpektujúce individuálne potreby a záujmy detí.

Bežné výdavky:

Rok 2023	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpanie
Rozpočet programu v €	1 790,00	790,00	740,41

Program Vzdelávanie predstavuje všetky aktivity a činnosti v rámci starostlivosti o deti v predškolskom a školskom veku. V roku 2022 sme mali výdavky na poistenie budov = 641,40 € a údržbu 356,21 €. V roku 2023 poistenie 740,41 € - dopoistili sme počítačovú miestnosť.

Výdavky – financovanie ZŠ s MŠ sú špecifikované v časti 11.a) – finančné usporiadanie vzťahov voči zriadeným rozpočtovým organizáciám

Cieľ	Zabezpečiť kvalitnú predškolskú výchovu
-------------	--

Merateľný ukazovateľ:	Priemerný počet detí v MŠ za rok	45
------------------------------	---	-----------

Obdobie	2021	2022	2023
Plánovaná	45	45	45
Skutočná	61	61	61

Cieľ	Zabezpečiť moderný a flexibilný vzdelávací proces	
Merateľný ukazovateľ:	Počet žiakov ZŠ	240

Obdobie	2020	2021	2022
Plánovaná	240	240	240
Skutočná	258	252	251

Program 9: ŠPORT

Zámer: Športujúca obec. Program zahŕňa podporu športu v obci.

Bežné výdavky:

Rok 2023	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpanie
Rozpočet programu v €	3 600,00	6 250,00	5 442,13

V rámci programu Šport obec podporuje upevňovanie fyzického a duševného zdravia, telesného a pohybového rozvoja obyvateľov. Program zahŕňa podporu športových aktivít občanov na miestnom ihrisku, organizáciu každoročného bežeckého podujatia Memoriálu Františka Daniša. V roku 2023 sme znovu pokračovali v organizovaní bežeckého podujatia.

Podprogram 9.1: TJ Sokol Trstín

V obci je areál futbalového ihriska TJ Sokol Trstín s krytou tribúnou a tenisovými kurtami ako aj posilňovňa a veľa miest vhodných pre bežecké aktivity. Areál futbalového ihriska, ktoré využívalo A-mužstvo dospelých, udržiava na vlastné náklady Obec Trstín. V roku 2020 bola športová aktivita futbalového oddielu ukočená.

Cieľ	Rozšíriť záujem o bežecké aktivity	
Merateľný ukazovateľ:	Počet účastníkov MFD	120

Obdobie	2021	2022	2023
Plánovaný	120	120	120
Skutočný počet	0	115	63

V roku 2022 bol beh už uskutočnený prezenčne a celkovo sa dá povedať, že bežci uvítali znovu sa stretnúť pri takomto podujatí. V roku 2023 sme pokračovali v tradícii, že vyhodnotenie behu sa už 2x robilo na ihrisku TJ Sokol.

Podprogram 9.3.: Posilňovňa

Cieľ	Podpora športových a pohybových aktivít	
Merateľný ukazovateľ:	Počet športových strojov	2

Obdobie	2021	2022	2023
Plánovaná	2	2	2
Skutočná	8	8	8

Program 10: KULTÚRA

Zámer: Atraktívne kultúrne a spoločenské aktivity. Program zahŕňa podporu kultúrnych a spoločenských aktivít v obci. Trstín – obec, ktorá žije aj kultúrou.

Bežné výdavky:

Rok 2023	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpanie
Rozpočet podprogramu v €	11 100,00	10 565,00	7 590,11

Program Kultúra zahŕňa nasledovné podprogramy:

10.1. Podpora a organizovanie kultúrnych podujatí - z tohto podprogramu sa podporujú kultúrne aktivity miestnych spolkov a spoločenských organizácií v obci. Je to MS SČK, ZO SZZ, Jednota dôchodcov, SZZP, skupina Rapid, tenisový oddiel a v neposlednom rade deti. V roku 2022 obec na podporu kultúrnych podujatí vynaložila 7 590,11 €

10.2. Knižnica – v roku 2023 sa knižnica neprevádzkovala z dôvodu rekonštrukcie KD

Podprogram 10.1: Podpora a organizácia kultúrnych podujatí

Cieľ	Široké spektrum kultúrnych a spoločenských podujatí, ktoré zachovávajú a rozvíjajú tradície	
Merateľný ukazovateľ:	Počet akcií pre deti a dôchodcov za rok	6

Obdobie	2020	2022	2023
Plánovaná	6	6	6
Skutočná	3	10	8

Podprogram 10.2: Knižnica

Cieľ	Zabezpečiť dostupnosť literatúry	
Merateľný ukazovateľ:	Počet výpožičiek v knižnici za rok	1 200

Obdobie	2021	2022	2023
Plánovaná	1 200	1 200	1 200

Skutočná	828	150	0
----------	-----	-----	---

Podprogram 10.5: Deň zdravia

Cieľ	Propagácia zdravého životného štýlu	
Merateľný ukazovateľ:	Počet uskutočnených prednášok a podujatí	1

Obdobie	2021	2022	2023
Plánovaná	1	1	1
Skutočná	0	1	1

V roku 2022a v roku 2023 bola 1 prednáška pre seniorov, čo sa každoročne opakuje .

Program 11: ŽIVOTNÉ PROSTREDIE

Zámer: Aktivity pre zabezpečenie bezpečného a atraktívneho prostredia pre život obyvateľov v obci – funkčné a kvalitné verejné osvetlenie v obci a starostlivosť o verejnú zeleň dotvárajúcu výzor obce, aktívny a pasívny oddych obyvateľov obce v zdravom a čistom prostredí

Bežné výdavky:

Rok 2023	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpanie
Rozpočet programu v €	118 700,00	127 919,83	126 128,88

Program Životné prostredie zahŕňa podprogramy:

- 11.1. Verejná zeleň** – v podprograme sa sledujú náklady na starostlivosť o verejnú zeleň. Kosenie, zber a odvoz zelene, hnojenie, jarné a jesenné vyhrabávanie, orezy stromov kríkov, údržba, nákup a výsadba drevín . Od roku 2021 sa v tomto podprograme sledujú výdavky na mzdy zamestnancov vykonávajúcich údržbu zelene.
- 11.2. Verejné osvetlenie** – v podprograme sa sleduje údržba a spotreba elektrickej energie. Sústavu verejného osvetlenia nám formou Koncesnej zmluvy spravuje firma SE energetické služby. Celkové náklady na prevádzku verejného osvetlenia boli v roku 2022 = 21 939,72 € a v roku 2023 = 32 522,82 €. Tu bol nárast oproti roku 2022 o 48 % .

Podprogram 11.1: Verejná zeleň

Cieľ	Starostlivosť o existujúcu zeleň	
Merateľný ukazovateľ:	Priemerný počet hodín kosenia za rok	400

Obdobie	2021	2022	2023
Plánovaná	300	300	300
Skutočná	418	408	451

Cieľ	Zabezpečiť revitalizáciu verejnej zelene	
Merateľný ukazovateľ:	Počet novovysadených drevín za rok	10

Obdobie	2021	2022	2023
Plánovaná	10	10	10
Skutočná	108	61	50

Podprogram 11.2: Verejné osvetlenie

Cieľ	Zabezpečiť bezporuchovú prevádzku	
Merateľný ukazovateľ:	Počet prevádzkovaných svetelných bodov	181

Obdobie	2021	2022	2023
Plánovaná	181	181	181
Skutočná	181	181	181

Merateľný ukazovateľ:	Čas potrebný na odstránenie poruchy od jej nahlásenia (deň)	2
-----------------------	---	---

Obdobie	2021	2022	2023
Plánovaná	2	2	2
Skutočná	2	2	2

Program 12: BÝVANIE

Zámer: Obec poskytujúca nájomné bývanie pre všetky skupiny obyvateľstva

Bežné výdavky:

Rok 2023	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpanie
Rozpočet podprogramu v €	14 500,00	74 8600,00	73 237,88

Finančné operácie

Rok 2023	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpanie
Rozpočet podprogramu v €	18 500,00	18 500,00	18 265,40

V programe Bývanie sledujeme vynaložené náklady za poistenie nájomného bytového domu 20 b.j. a 6 b.j. Celoročné poistenie nájomných bytov bolo v roku 2022 = 760,94 €, v roku 2023 to bolo 633,84 €. Za údržbu 20 b.j. sme z fondu opráv zaplatili 6 250,60 €. Boli to hlavne servisné prehliadky a revízie komínov, kotlov, revízie plynových a elektrických zariadení, odstraňovanie závad zistených pri prehliadke, opravy kotlov – čerpadlá, expanzné nádoby.

Na bytovkách 20 b.j sme v roku 2023 vymieňali kotle, ktoré OZ odsúhlasilo z dotácie za infláciu a z MIRRI. Celkové výdavky boli 57 860,40 €

Splátky úrokov z úverov boli vo výške 8 493,04 € a splátky istiny z úverov na kúpu 20 b.j a 6 b.j. sú finančnými operáciami. V roku 2022 boli splátky na istiny úverov vo výške 18 265,40 €.

Podprogram 12.1: Obecná bytovka

Cieľ	Zabezpečiť správu bytového fondu	
Merateľný ukazovateľ:	Počet spravovaných b.j.	26

Obdobie	2021	2022	2023
Plánovaná	20	26	26
Skutočná	26	26	26

Program 13: SOCIÁLNE SLUŽBY

Zámer: Obec s vysokokvalitnými sociálnymi službami

Bežné výdavky:

Rok 2023	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpanie
Rozpočet programu v €	1 900,00	1 700,00	920,70

Program Sociálne služby nám poskytuje prehľad vynaložených finančných prostriedkov na zabezpečenie starostlivosti o obyvateľov obce odkázaných na sociálnu pomoc - pomoc obyvateľom v náhlej sociálnej a hmotnej núdzi, pre handicapovaných obyvateľov, starostlivosť o seniorov a podpora nezamestnaných obyvateľov obce. Z tohto programu sa financuje predovšetkým činnosť Spoločného sociálneho úradu, na ktorý obec prispieva z vlastných prostriedkov. V roku 2022 to bolo 1 120,47 € a v roku 2023=920,70 €

Program 14: ADMINISTRATÍVA

Zámer : Efektívna administratíva podporujúca plnenie výsledkov.

Bežné výdavky:

Rok 2023	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpanie
Rozpočet programu v €	314 200,00	318 885,00	288 309,24

Kapitálové výdavky:

Rok 2023	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpanie
Rozpočet programu v €	256 000,00	625 438,37	314 387,30

V programe Administratíva sú nasledovné podprogramy:

14.1. Prevádzka úradu – v podprograme sa sleduje prevádzka obecného úradu, nákup materiálu, cestovné náhrady, údržba a ostatné tovary a služby, mzdy, odmeny a všetky odvody z miezd aparátu obecného úradu a starostu obce. Ďalej telekomunikačné služby, prídel do sociálneho fondu, náklady na stravovanie, poštovné.

Mzdové výdavky – z rozpočtovaných 173 280,00 € bolo skutočné čerpanie vo výške 164 280,67 €, čo predstavuje plnenie na 94,81 %. Odvody do zdravotných poisťovní, sociálnej poisťovne a príspevky na DDP boli čerpané vo výške 59 424,40 € čo predstavuje plnenie na 95,85 %. Tovary a služby boli rozpočtované vo výške 83 65,00 € a skutočné čerpanie vo výške 64 604,17 €, čo je čerpanie na 77,27 % Najvýraznejšie položky v tovaroch a službách predstavovali finančné prostriedky za všeobecný materiál 14 154,27 €, údržba budov 3 811,41 € - revízia plynových kotlov na obecných budovách, revízia a oprava zabezpečovacieho systému na budove OcU, oprava svietidiel v kancelárii budovy OcU, finančné prostriedky čerpané na všeobecné služby 5 925,72 € zhotovenie info tabúl 160 €, tlač kalendárov 2.150 €, exteriérová mapa na plastovej tabuli a práce + letecké snímkovanie obce 2556 €, špeciálne služby 14 700,00 €. Z toho právne služby 2495 €, výkon zodpovednej osoby – osobný údaj GDPR a kyberbezpečnosť 2950 €, zhotovenie geometrických plánov 1540 €, odborné práce na súťažiach a verejnom obstarávaní 5400 €, zmeny a doplnky UP 1500 €, orezy stromov 420 €, vypracovanie smernice 300 €

14.3. Investičné akcie – v tomto podprograme sa sledujú kapitálové výdavky na investičné akcie. (bližšie vid' plnenie kapitálových výdavkov v kap. 3.2.)

Podprogram 14.1: Prevádzka obce - úradu

Cieľ	Zabezpečiť výstupy a výsledky obce	
Merateľný ukazovateľ:	Počet správ o plnení progr.rozpočtu za rok	1

Obdobie	2021	2022	2023
Plánovaná	1	1	1
Skutočná	1	1	1

Cieľ	Zabezpečiť nezávislú kontrolu hospodárenia samosprávy	
Merateľný ukazovateľ:	Počet správ hl. kontrolóra predložených OZ za rok	2

Obdobie	2021	2022	2023
Plánovaná	2	2	2
Skutočná	10	9	3

Vypracovala: Ing. Mária Sekerová

Predkladá: Peter Hlávek - starosta
v.r.

V Trstíne 24. mája 2024

13. Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie

1. prerokovanie Záverečného účtu za rok 2023
2. stanovisko hlavného kontrolóra k Záverečnému účtu za rok 2023
3. správu audítora za rok 2023

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje

1. Záverečný účet obce Trstín a celoročné hospodárenie za rok 2023 bez výhrad.
2. Použitie zostatku 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 po odpočítaní upraveného schodku bežného a kapitálového rozpočtu v sume 107 717,26 € použiť na tvorbu rezervného fondu