



Návrh

Závěrečný účet Obce KOSTOLNÉ

za rok 2 0 2 3

Predkladá : Miroslav Cibulka

Spracovala: Viera Šipkovská

V Kostolnom, dňa 15.05.2024

Návrh závěrečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 29.05.2024
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli obce dňa 29.05.2024

Závěrečný účet schválený Obecným zastupiteľstvom v Kostolnom dňa, uznesením č.

Závěrečný účet:

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

Závěrečný účet obce za rok 2023

OBSAH :

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

Závěrečný účet obce za rok 2023

1. Rozpočet obce na rok 2023

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

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2023.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 14.12.2022 uznesením č. 21.

Rozpočet bol zmenený štyrikrát:

- prvá zmena schválená dňa 10.03.2023 uznesením č. 5
- druhá zmena schválená dňa 28.06.2023 uznesením č. 10
- tretia zmena schválená dňa 03.10.2023 uznesením č. 11
- štvrtá zmena schválená dňa 13.12.2023 uznesením č. 19

Rozpočet obce k 31.12.2023

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov/čerpanie výdavkov k 31.12.2023	% plnenia príjmov/ % čerpania výdavkov
Príjmy celkom	567 300,00	710 490,00	710 483,24	100,00
z toho :				
Bežné príjmy	552 800,00	648 006,00	647 999,82	100,00
Kapitálové príjmy	0,00	36 759,00	36 758,31	100,00
Finančné príjmy	0,00	2 140,00	2 140,04	100,00
Príjmy RO s právnou subjektivitou	14 500,00	22 819,00	22 818,72	100,00
Finančné príjmy RO	0,00	766,00	766,35	100,05
Výdavky celkom	518 990,00	663 096,00	663 074,53	100,00
z toho :				
Bežné výdavky	364 250,00	436 045,00	436 038,20	100,00
Kapitálové výdavky	0,00	1 605,00	1 604,46	99,97
Finančné výdavky	0,00	0,00	0,00	0,00
Výdavky RO s právnou subjektivitou	154 740,00	225 446,00	225 431,87	99,99
• bežné	154 740,00	225 446,00	225 431,87	99,99
Rozpočtové hospodárenie obce	48 310,00	47 394,00	47 408,71	

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2023

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
567 300,00	710 490,00	710 483,24	100,00

Z rozpočtovaných celkových príjmov po zmene 710 490,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 710 483,24 EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

A. Príjmy obce

1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
552 800,00	648 006,00	647 999,82	100,00

Z rozpočtovaných bežných príjmov po poslednej zmene 648 006,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 647 999,82 EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
282 800,00	321 967,00	321 964,58	100,00

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 249 000,00 EUR, po zmene rozpočtu 274 522,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2023 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 274 521,55 EUR, čo po zmene rozpočtu predstavuje plnenie na 100,00 %. V roku 2023 výška výnosu dane z príjmov bola oproti roku 2022 zvýšená o 26 552,03 EUR.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 31 988,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 31 986,79 EUR, čo je 100,00 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 22 748,82 EUR, dane zo stavieb boli v sume 9 075,08 EUR a dane z bytov boli v sume 162,89 EUR. K 31.12.2023 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 78,79 EUR.

Daň za psa

Skutočný príjem k 31.12.2023 bol vo výške 712,00 EUR, t. j. 99,86 % z upraveného rozpočtu 713,00 EUR, obec eviduje pohľadávky vo výške 3,00 EUR.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 14 744,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 vo výške 14 744,24 EUR, čo predstavuje plnenie na 100,00 %.

Obec Kostolné má predpísané pohľadávky za daň komunálneho odpadu a drobné stavebné odpady voči občanom vo výške 35,00 EUR.

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
25 000,00	32 760,00	32 758,89	100,00

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 18 248,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 18 247,52 EUR, čo predstavuje plnenie na 100,00 %. Uvedený príjem predstavuje príjem z **prenajatých pozemkov** – Z rozpočtovaných 10 625,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 10 624,84 EUR, čo je 100,00 % plnenie

Príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov – Z rozpočtovaných 2 469,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 2 468,80 EUR, čo predstavuje 99,99 % plnenie.

Rozdelenie zisku Doliny, spol. s.r.o. Stará Turá – Z rozpočtovaných 4 335,00 EUR bol skutočný príjem 4 335,00 EUR, čo predstavuje 100% plnenie a **Spoločné lesy Hrašné – Kostolné** – Z rozpočtovaných 819,00 EUR bol skutočný príjem 818,88 EUR, čo predstavuje 99,99 %.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Z rozpočtovaných 5 166,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 5 165,13 EUR, čo predstavuje plnenie na 99,98 %. Prevažnú časť tvoria príjmy zo správnych poplatkov za osvedčovanie podpisov a listín vo výške 636,00 EUR. Za opatrovateľskú službu v teréne vo výške 1 575,00 EUR, z cintorínskych poplatkov v čiastke 237,00 EUR, za hrobové miesta 60,00 EUR, za odpadové nádoby 70,00 EUR, za vyhlásenie rozhlasom 45,00 EUR, poplatkov za kultúrne služby: 393,05 EUR, príjem z knižnice – členské vo výške 7,20 EUR, poplatkov za rybársky lístok: 28,00 EUR. Poplatky zo školného materskej školy v sume 1 450,00 EUR, za znečisťovanie ovzdušia vo výške 663,88 EUR.

Iné nedaňové príjmy

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 9 346,00 EUR, bol skutočný príjem k 31.12.2023 vo výške 9 346,24 EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy naplnené z dobropisov (preplatky za energie) vo výške 9 346,24 EUR.

c) Prijaté bežné granty a transfery

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
245 000,00	293 279,00	293 276,35	100,00

Z rozpočtovaných bežných grantov a transferov po poslednej zmene 293 279,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 vo výške 293 276,35 EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Regionálny úrad školskej správy Trenčín	114 617,00	Školstvo – prenesený výkon
Ministerstvo vnútra SR Bratislava	2 558,71	Matrika – prenesený výkon
Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR Bratislava	919,12	Spoločný stavebný úrad – prenesený výkon

Okresný úrad Trenčín	67,05	Starostlivosť o životné prostredie – prenesený výkon
Ministerstvo vnútra SR Bratislava	199,98	Hlásenie pobytu občanov a registra – prenesený výkon
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny Nové Mesto nad Váhom	8 444,90	Stravovacie návyky pre deti MŠ a žiakov ZŠ v hmotnej núdzi
Implementačná agentúra Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR Bratislava	10 500,00	Opatrovateľská služba v teréne
Regionálny úrad školskej správy Trenčín	235,00	Odmeny – Profesionálny rozvoj pedagogických zamestnancov z POO
MV SR, Okresný úrad Nové Mesto nad Váhom	1 903,82	Voľby do NR SR dňa 30.9.2023
MV SR, Okresný úrad Nové Mesto nad Váhom	680,00	Referendum dňa 21.1.2023
Regionálny úrad školskej správy Trenčín	826,00	Vzdelávacie poukazy
Regionálny úrad školskej správy Trenčín	343,00	Dopravné
Regionálny úrad školskej správy Trenčín	660,00	Edukačné publikácie
Regionálny úrad školskej správy Trenčín	6 478,00	Výchova a vzdelávanie pre materské školy (predškolační)
RÚŠS, odbor školstva Trenčín	940,00	Podpora digitálnej transformácie vzdelávania
Regionálny úrad školskej správy Trenčín	500,00	Národný projekt „Čítame pre radosť“
Národný inštitút vzdelávania a mládeže Košice	13 215,93	NP „Pomáhajúce profesie v edukácii detí a žiakov II“ – NFP na refundovanie ceny práce pedagogického asistenta v ZŠ do 31.8.2023 (NP POP II)
Národný inštitút vzdelávania a mládeže Košice	4 818,00	Národný projekt „Podpora pomáhajúcich profesií 3“ – NFP na refundovanie ceny práce pedagogického asistenta v ZŠ od 1.9.2023 (NP POP 3)
Národný inštitút vzdelávania a mládeže Košice	750,00	Národný projekt Pomáhajúce profesie v edukácii detí a žiakov II – jednorazový príspevok na úhradu ostatných výdavkov súvisiacich s obsadením pedagogického asistenta
Ministerstvo vnútra SR Bratislava	21,20	Register adries
Ministerstvo financií Bratislava	5 531,03	Zmiernenie negatívnych dôsledkov inflácie v roku 2023
Ministerstvo financií Bratislava	6 145,59	Zmiernenie negatívnych dôsledkov inflácie v roku 2023
Ministerstvo hospodárstva SR Bratislava	3 892,62	Dotácia energošky
Trenčiansky samosprávny kraj Trenčín	800,00	Dotácia na akciu „Guláš fest a čamprla“
Dobrovoľná požiarna ochrana	3 000,00	Dotácia pre hasičov
Environmentálny fond Bratislava	104 529,40	Poplatok za uloženie odpadu
Chirana Stará Turá	200,00	Sponzor na akciu „Guláš fest a čamprla“
Spolok priateľov a občanov Kostolné	500,00	Sponzor na akciu „Guláš fest a čamprla“

Granty a transfery zo štátneho rozpočtu boli účelovo učené a boli použité v súlade s ich účelom. Granty od sponzorov boli tiež použité na daný účel.

2. Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
0,00	36 759,00	36 758,31	100,00

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 36 759,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 36 758,31 EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Prijaté kapitálové granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Pôdohospodárska platobná agentúra (PPA) Bratislava	22 158,31	Refundácia projektu „Rekonštrukcia nevyužitého objektu na pamätný dom v obci Kostolné“
Ministerstvo financií SR Bratislava	9 600,00	Projekt: Obstaranie fitnes prvkov na ihrisko pre mládež – použitie dotácie na úhradu kapitálových výdavkov je možné do 31.12.2025.
Úrad vlády SR Bratislava	5 000,00	Vybudovanie vonkajšieho workout ihriska v obci – realizácia sa uskutoční do 31.12.2024.

Účel kapitálových výdavkov bude dodržaný.

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
0,00	2 140,00	2 140,04	100,00

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 2 140,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 2 140,04 EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

V roku 2023 boli príjmové finančné operácie použité:

- nevyčerpané bežné finančné prostriedky zo štátneho rozpočtu vo výške 2 140,04 EUR, z toho

- dopravné žiakov Základnej školy Kostolné vo výške 8,62 EUR,
- referendum 1 335,82 EUR,
- stravovacie návyky vo výške 795,60 EUR

v súlade so zákonom č. 583/2004 Z. z..

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy

Základná škola Kostolné

Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
22 819,00	22 818,72	100,00

Z rozpočtovaných bežných príjmov 22 819,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 22 818,72 EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie. Najvyššie naplnená položka bola na stravnom vo výške 16 017,57 EUR, réžia zo školského stravovania vo výške 6 020,00 EUR, školné 781,15 EUR.

Kapitálové príjmy základná škola nemala.

Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
766,00	766,35	100,05

Príjmové finančné operácie boli v roku 2023 použité:

- nevyčerpané prostriedky zo školského stravovania v sume 766,35 EUR v súlade so zákonom č. 583/2004 Z. z..

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2023

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% plnenia výdavkov k rozpočtu po zmenách
518 990,00	663 096,00	663 074,53	100,00

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 663 096,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 663 074,53 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

A. Výdavky obce

1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% plnenia výdavkov k rozpočtu po zmenách
364 250,00	436 045,00	436 038,20	100,00

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 436 045,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 436 038,20 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

Čerpanie podľa funkčnej klasifikácie bolo nasledovné:

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
Výkonné a zákonodarné orgány - obec (01.1.1)	312 691,00	312 690,46	100,00
z toho:			
• Mzdy (610)	124 995,00	124 993,97	100,00
• Odvody do poisťovní (620)	43 174,00	43 177,73	100,00
• Tovary a služby (630)	122 640,00	122 636,57	100,00
• Bežné transfery (640)	21 565,00	21 565,07	100,00
• Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s kontokorentným úverom (650)	317,00	317,12	100,04
Všeobecné verejné služby inde neklasifikované – referendum, voľby (01.6.0), z toho:	3 921,00	3 919,64	99,97
• Odmeny (610)	240,00	240,00	100,00
• Odvody do poisťovní (620)	91,00	91,26	100,29
• Tovary a služby (630)	3 590,00	3 588,38	99,95
Ochrana pred požiarmi (0320), z toho:	5 898,00	5 896,79	99,98
• Tovary a služby (630)	5 898,00	5 896,79	99,98
Komunikácia (04.6.0), z toho:	420,00	419,76	99,94
• Tovary a služby (630)	420,00	419,76	99,94
- posypanie obecných ciest: 300,00 € a nákup posypového materiálu: 119,76 €			
Nakladanie s odpadmi (05.1.0), z toho:	17 854,00	17 853,65	100,00
• Tovary a služby (630)	17 854,00	17 853,65	100,00
Verejné osvetlenie (06.4.0), z toho:	8 773,00	8 774,02	100,01
• Tovary a služby (630)	8 773,00	8 774,02	100,01
- spotreba elektriny: 7 136,62 € a oprava verejného osvetlenia: 1 637,40 €			
Rekreačné a športové služby (08.1.0), z toho:	12 424,00	12 423,32	99,99
• Tovary a služby (630)	4 424,00	4 423,32	99,98
• Bežné transfery (640)	8 000,00	8 000,00	100,00
- bola poskytnutá dotácia OŠK Slovan Kostolné: 7 000,00 € a podpora motokrosového jazdca v obci: 1 000,00 €			
Kultúrne služby (08.2.0), z toho:	5 822,00	5 822,70	100,01
• Odvody do poisťovní (620)	274,00	274,72	100,26
• Tovary a služby (630)	5 548,00	5 547,98	100,00
- boli čerpané výdavky na kultúrne podujatia: 3582,17 € boli vyplatené dohody o pracovnej činnosti knihovníčke: 757,51 € a dohoda o vykonaní práce kronikárke: 610,07 €, nákup kníh: 340,93 €, spotrebný materiál: 160,20 € a prenájom kabín: 97,10 €			
Vysielacie a vydavateľské služby - oprava rozhlasu (08.3.0)	0,00	0,00	
Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou (09.1.1.1), z toho:	43 392,00	43 388,92	99,99

<ul style="list-style-type: none"> • Mzdy (610) • Odvody do poisťovni (620) • Tovary a služby (630) • Dočasná PN (640) 	<p>27 504,00</p> <p>9 611,00</p> <p>5 760,00</p> <p>517,00</p>	<p>27 503,01</p> <p>9 611,54</p> <p>5 757,17</p> <p>517,20</p>	<p>100,00</p> <p>100,01</p> <p>99,95</p> <p>100,04</p>
Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou (09.1.2.1), z toho: <ul style="list-style-type: none"> • Tovary a služby (630) <p>- zhotovenie múriku pri ZŠ: 4 706,76 €, oplatenie školy: 4 730,11 € a nákup školských potrieb pre prvákov: 161,00 €</p>	<p>9 598,00</p> <p>9 598,00</p>	<p>9 597,87</p> <p>9 597,87</p>	<p>100,00</p> <p>100,00</p>
Staroba – opatrovateľská služba občanom (10.2.0), z toho <ul style="list-style-type: none"> • Mzdy 610: • Odvody do poisťovni (620) • Tovary a služby (630) - tvorba sociálneho fondu: 78,92 € • Bežné transfery (640) - príspevok na stravu: 881,12 € 	<p>14 456,00</p> <p>9 979,00</p> <p>3 517,00</p> <p>79,00</p> <p>881,00</p>	<p>14 455,47</p> <p>9 978,95</p> <p>3 516,48</p> <p>78,92</p> <p>881,12</p>	<p>100,00</p> <p>99,99</p> <p>99,90</p> <p>100,01</p>
Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi (10.7.0), z toho: <ul style="list-style-type: none"> • Tovary a služby (630) <p>- stravovacie návyky: vratka za stravu</p>	<p>796,00</p> <p>796,00</p>	<p>795,60</p> <p>795,60</p>	<p>99,95</p> <p>99,95</p>
S p o l u :	<p>436 045,00</p>	<p>436 038,20</p>	<p>100,00</p>

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 162 718 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 162 715,93 EUR, čo je 100,00 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky zamestnancov obecného úradu, starostu, prenesený výkon matriky, hlásenie pobytu občanov, životného prostredia, registra adries a mzdové prostriedky pedagogických zamestnancov materskej školy.

Poistné a príspevok do poisťovni

Z rozpočtovaných výdavkov 56 667,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 56 671,73 EUR, čo je 100,01 % čerpanie. Patria sem odvody do zdravotných poisťovni a sociálnej poisťovne z vyplatených miezd a z dohôd o vykonaní práce, pracovnej činnosti.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 185 380 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 185 370,03 EUR, čo je 99,99 % čerpanie.

- **Cestovné náhrady** – Z rozpočtovaných výdavkov 4 559,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 4 558,80 EUR, čo je 100,00 % čerpanie.
- **Energie, voda a komunikácie** – Z rozpočtovaných výdavkov 39 202 EUR bolo skutočne čerpané v sume 39 201,26 EUR, čo je 100,00 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk, ako sú elektrina, plyn: 35 250,26 EUR, vodné: 373,27 EUR, poštovné: 708,84 EUR, komunikačná infraštruktúra: 192,02 EUR a telekomunikačné služby: 2.676,87 EUR.
- **Materiál** – Z rozpočtovaných výdavkov 34 099,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 34 095,81 EUR, čo je 99,99 % čerpanie. Ide o prevádzkové

výdavky všetkých stredísk ako sú kancelárske, čistiace, hygienické potreby, výpočtová technika, posypový, vodoinštalčný a elektroinštalčný materiál, palivo do kosačiek a traktora, pracovné náradie, učebné pomôcky pre MŠ, reprezentačné výdavky a iné materiálové výdavky. Boli zakúpené plastové kontajnery, osobné ochranné pracovné prostriedky pre hasičov.

- **Dopravné** – Z rozpočtovaných výdavkov 3 702,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 3 699,92 EUR, čo je 99,94 % čerpanie. Ide o výdavky za PHM, prepravu detí na lyžiarsky výcvik Stará Myjava, preprava hasičov na súťaž, technická kontrola AVIE, servis IVECO, zákonné poistenie AVIE.
- **Rutinná a štandardná údržba** – Z rozpočtovaných výdavkov 18 249,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 18 248,85 EUR, čo je 100,00 % čerpanie. Bola zrealizovaná oprava stropu v obradnej miestnosti: 3 100,00 EUR, maľovanie o oprava budovy na ihrisku: 2 382,00 EUR, oprava kosačiek: 1 993,00 EUR, položenie kobercov: 1 944,00 EUR, oprava dverí v KD B. Vrch: 1 812,00 EUR, oprava zavlažovania: 1 515,90, oprava umývačky: 1 139,80 EUR, oprava svietidiel: 965,16 EUR, oprava čerpadla: 734,40 EUR, oprava verejného osvetlenia: 672,24 EUR, oprava kovania na vchodových dverách: 544,00 EUR, oprava rozhlasu: 354,00 EUR, zimný posyp obecných ciest: 300,00 EUR, oprava hasičskej striekačky: 288,61 EUR, oprava počítača: 228,00 EUR, oprava tlačiarne: 161,50 EUR, oprava vodovodného potrubia: 114,24 EUR.
- **Služby** - Z rozpočtovaných výdavkov 84 654,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 84 650,49 EUR, čo je 100,00 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk, ako sú rôzne všeobecné a špeciálne služby, vývoz odpadu v sume 17 853,65 EUR, výdavky súvisiace so športovými podujatiami a kultúrnou činnosťou, školenia, poplatky, stravovanie, poistné, prídely do sociálneho fondu, odmeny poslancom, odmeny na základe dohôd o vykonaní práce, pracovnej činnosti.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 30 963,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 30 963,39 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

Ide o transfer poskytnutý Centrum voľného času Nové Mesto nad Váhom: 71,50 EUR. Transfer poskytnutý Cirkevnému zboru ECAV Kostolné v sume 10 000,00 EUR na krytinu strechy kostola, Obecnému športovému klubu Slovan Kostolné: 7 000,00 EUR, podpora športu - motokros: 1 000,00 EUR. Transfer pre spoločnú úradovňu na stavebnú činnosť v rámci prenesených kompetencií 919,12 EUR. Boli vyplatené členské príspevky do združení: 4 765,22 EUR, príspevok na stravovanie zamestnancom: 6 569,06 EUR a vyplatené nemocenské (náhrada príjmu pri dočasnej pracovnej neschopnosti zamestnanca): 638,49 EUR.

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

Z rozpočtovaných výdavkov 317,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 317,12 EUR, čo predstavuje 100,04 % čerpanie. Ide o manipulačné poplatky a provízie v rámci kontokorentného úveru.

2) Kapitálové výdavky :

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% plnenia výdavkov k rozpočtu po zmenách
0,00	1 605,00	1 604,46	99,97

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 1 605,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 1 604,46 EUR, čo predstavuje 99,97 % čerpanie.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

- **Nákup pozemkov vo výške 548,46 EUR,**
- **Projektová dokumentácia vo výške 1 056,00 EUR – drevený prístrešok na parcele číslo 865/1.**

3) Výdavkové finančné operácie :

Výdavkové finančné operácie neboli rozpočtované a nebolo ani žiadne čerpanie k 31.12.2023.

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% plnenia výdavkov k rozpočtu po zmenách
154 740,00	225 446,00	225 431,87	99,99

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 225 446,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 225 431,87 EUR, čo predstavuje 99,99 % čerpanie.

Bežné výdavky	Mzdy 610	Poistné 620	Tovary a služby 630	Bežné transfery	Spolu
Základná škola, z toho	85 255,89	29 334,41	35 958,23	579,18	151 127,71
ŠR	72 138,08	24 618,96	18 038,96	291,82	115 087,82
Prevod ŠR z r.2022				8,62	8,62
NIVAM - projekt	12 821,79	3 655,46	2 210,04	96,64	18 783,93
3P01	174,14	60,86			235,00
Originálne kompetencie	121,88	999,13	15 709,23	182,10	17 012,34
ŠKD, z toho	12 011,64	4 156,16	585,26	25,73	16 778,79
ŠKD - ŠR	200,00	70,00			270,00
Sociálna pomoc - ŠR			6 103,40	299,60	6 403,00
Školská jedáleň	25 465,67	8 705,86	1 017,17	197,09	35 385,79
Potraviny ŠJ – 72f			15 736,58		15 736,58
Spolu	122 733,20	42 196,43	59 400,64	1 101,60	225 431,87

Kapitálové výdavky

Základná škola v Kostolnom nečerpala kapitálové výdavky.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2023

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2023 v EUR
Bežné príjmy spolu	670 818,54
z toho : bežné príjmy obce	647 999,82
bežné príjmy RO	22 818,72
Bežné výdavky spolu	661 470,07
z toho : bežné výdavky obce	436 038,20
bežné výdavky RO	225 431,87
Bežný rozpočet	9 348,47
Kapitálové príjmy spolu	36 758,31
z toho : kapitálové príjmy obce	36 758,31
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	1 604,46
z toho : kapitálové výdavky obce	1 604,46
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	35 153,85
Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	44 502,32
<i>Vylúčenie z prebytku HČ</i>	21 320,65
<i>Vylúčenie z prebytku BÚ ŠJ - stravovanie</i>	1 047,34
<i>Vylúčenie z prebytku RO – zostatok na účte</i>	36,43
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	22 097,90
Príjmy z finančných operácií	2 906,39
Výdavky z finančných operácií	0,00
Rozdiel finančných operácií	2 906,39
PRÍJMY SPOLU	710 483,24
VÝDAVKY SPOLU	663 074,53
Hospodárenie obce	47 408,71
<i>Vylúčenie z prebytku</i>	-22 404,42
Upravené hospodárenie obce	25 004,29

Prebytok rozpočtu v sume 44 502,32 EUR zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, **upravený** o nevyčerpané prostriedky zo štátneho rozpočtu a podľa osobitných predpisov v sume **22 097,90 EUR** navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu 22 097,90 EUR

Zostatok finančných operácií podľa § 15 ods. 1 písm. c) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume **2 906,39 EUR**, navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu v sume 2 906,39 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 vylučujú**:

a) nevyčerpané prostriedky zo štátneho rozpočtu účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume **6 720,65 EUR**, a to na:

- výchovu a vzdelávanie predškolákov vo výške 2 150,57 EUR,
- výchovu k stravovacím návykom pre deti, ktoré sú v predškolskom veku materskej školy a žiakov základnej školy vo výške 2 041,90 EUR,
- prenesený výkon v oblasti školstva v sume 1 977,00 EUR
- projekt "Čítame pre radosť" v sume 500,00 EUR,
- dopravné v sume 51,18 EUR,

b) nevyčerpané prostriedky zo štátneho rozpočtu účelovo určené na **kapitálové výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume **14. 600,00 EUR**, a to na:

- obstaranie fitness prvkov na ihrisko pre mládež v sume 9 600,00 EUR
- vybudovanie vonkajšieho workout ihriska v obci v sume 5 000,00 EUR

c) nevyčerpané prostriedky školského stravovania na stravné 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 **1 047,34 EUR**,

d) zostatok na účte ZŠ vo výške **36,43 EUR**.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2023 vo výške **25 004,29 EUR**.

5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov

Rezervný fond

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

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2023	21 580,57
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulé rozpočtové roky	
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	
- z finančných operácií	23 179,83
Úbytky - použitie rezervného fondu :	0,00
- uznesenie č. zo dňa	
- uznesenie č. zo dňa	
- krytie schodku rozpočtu	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2023	44 760,40

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 vyššieho stupňa.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2023	2 208,31
Prírastky - povinný prídel - 1,05 %	1 096,67
- povinný prídel - %	0,00
- ostatné prírastky	0,00
Úbytky - stravovanie	942,30
- regeneráciu PS, dopravu	0,00
- dopravné	0,00
- ostatné úbytky	0,00
KZ k 31.12.2023	2 362,68

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2023

A K T Í V A

Názov	ZS k 01.01.2023 v EUR	KZ k 31.12.2023 v EUR
Majetok spolu	2 362 565,76	2 382 829,86
Neobežný majetok spolu	2 280 617,14	2 264 250,60
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok	1 567 788,60	1 551 422,06
Dlhodobý finančný majetok	712 828,54	712 828,54
Obežný majetok spolu	79 984,90	116 694,58
z toho :		
Zásoby	3 818,00	3 693,50
Zúčtovanie medzi subjektami VS	18 592,08	17 722,96
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	9 127,52	3 622,48
Finančné účty	48 447,30	91 655,64
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
Časové rozlíšenie	1 963,72	1 884,68

PASÍVA

Názov	ZS k 01.01.2023 v EUR	KZ k 31.12.2023 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	2 362 565,76	2 382 829,86
Vlastné imanie	1 984 240,86	1 982 460,14
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	1 984 240,86	1 982 460,14
Záväzky	40 836,37	50 544,78
z toho :		
Rezervy	1 536,00	1 536,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	2 140,04	21 320,65
Dlhodobé záväzky	2 408,31	2 562,68
Krátkodobé záväzky	22 495,02	25 125,45
Bankové úvery a výpomoci	12 257,00	0,00
Časové rozlíšenie	337 488,53	349 824,94

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2023

Stav krátkodobých záväzkov k 31.12.2023

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2023 v EUR	Z toho v lehote splatnosti	Z toho po lehote splatnosti
Druh záväzku voči:			
- dodávateľom	4 807,39	4 807,39	0
- zamestnancom	11 898,84	11 898,84	0
- poisťovniam	6 832,16	6 832,16	0
- daňovému úradu	1 587,06	1 587,06	0
- ostatné záväzky	0,00	0,00	0
Záväzky spolu k 31.12.2023	25 125,45	25 125,45	0

Stav úverov a návratných finančných výpomocí (NFV) k 31.12.2023

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru/NFV	Ročná splátka istiny za rok 2023	Ročná splátka úrokov za rok 2023	Zostatok úveru (NFV) k 31.12.2023	Rok splatnosti
MF SR	Výkon samosprávnych funkcií	12 257,00	odpustená	0,00	0,00	2027

Obec Kostolné nemá bankový úver. V roku 2020 obec prijala návratnú bezúročnú finančnú výpomoc z MF SR zo štátnych finančných aktív na výkon samosprávnych funkcií z dôvodu kompenzácie výpadku dane z príjmov FO v roku 2020 v dôsledku pandémie ochorenia COVID-19 v sume 12 257,00 EUR. Návratná finančná výpomoc bola odpustená v roku 2023 na základe Uznesenia vlády č. 459 zo dňa 13. septembra 2023 a bola zúčtovaná do výnosov v plnej výške.

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:

- a) celková suma dlhu obce neprekročí **60%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a
- b) 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
Bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2022:	
— skutočné bežné príjmy obce	630 149,19
— skutočné bežné príjmy RO	20 332,31
Úhrn bežných príjmov obce a RO k 31.12.2022*	650 481,50
Celková suma dlhu obce podľa § 17/7 k 31.12.2023:	
— zostatok istiny z bankových úverov	0,00
— zostatok istiny z pôžičiek	0,00
— zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	0,00
— zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov	0,00
— zostatok istiny z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	0,00
— zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty	0,00
— zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	0,00
— zostatok istiny z pôžičky z Audiovizuálneho fondu	0,00
— zostatok istiny z pôžičky z Fondu na podporu umenia	0,00
Celková suma dlhu obce podľa § 17/7 k 31.12.2023	0,00
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky podľa § 17/8:	
— z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	0,00
— z úveru z Environmentálneho fondu	0,00
— z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	0,00
— z pôžičky z Audiovizuálneho fondu	0,00
— z pôžičky z Fondu na podporu umenia	0,00
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	0,00
Upravená celková suma dlhu obce podľa § 17/8 k 31.12.2023**	0,00

Upravená celková suma dlhu obce podľa § 17/8 k 31.12.2023	Úhrn bežných príjmov obce a RO k 31.12.2022*	Dlh obce § 17 ods.6 písm. a)
0,00	650 481,50	0,00%

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
Bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2022	
— skutočné bežné príjmy obce	630 149,19
— skutočné bežné príjmy RO	20 332,31
Úhrn bežných príjmov obce a RO k 31.12.2022	650 481,50
Bežné príjmy obce a RO znížené/upravené o bežné granty a transfery a príjmy podľa osobitných predpisov:	
— dotácie na prenesený výkon štátnej správy	114 166,76
— dotácie zo ŠR	48 718,49
— dotácie z VÚC	1 500,00
— dotácie DHZ	3 000,00
— účelovo určené peňažné dary	1 480,00
— dotácie zo zahraničia	0,00
— dotácie z Envirofondov	136 470,71
Spolu bežné príjmy obce a RO účelovo určené, o ktoré sa znižujú bežné príjmy k 31.12.2022	305 335,96
Úhrn upravených bežných príjmov obce a RO k 31.12.2022*	345 145,54
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)	0,00
— 821009 (dodávateľský úver – splátka istiny)	0,00
— 651002 (bankový úver – splátka úrokov)	0,00
— 651003 (úver zo ŠFRB a ostatné subjekty VS – splátka úrokov)	0,00
— 651004 (dodávateľský úver a ostatní veritelia – splátka úrokov)	0,00
Celková suma ročných splátok istiny a úrokov za rok 2023	0,00

Celková suma ročných splátok istiny a úrokov za rok 2023**	Úhrn upravených bežných príjmov obce a RO k 31.12.2022*	§ 17 ods.6 písm. b)
0,00	345 145,54	0,00 %

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

8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Obec nie je zriaďovateľom príspevkovej organizácie.

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

Obec v roku 2023 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 3/2008 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel. Na podporu motokrosového jazdca v obci Kostolné.

Ziadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť - bežné výdavky - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Obecný športový klub Slovan Kostolné – bežné výdavky	7 000,00 EUR	7 000,00 EUR	0,00
Galandák Ľubomír, Kostolné, Bab.Vrch 324 – bežné výdavky	1 000,00 EUR	1 000,00 EUR	0,00
Cirkevný zbor ECAV Kostolné – výmena krytiny na streche kostola – bežné výdavky	10 000,00 EUR	10 000,00 EUR	0,00

K 31.12.2023 bola uvedená dotácia vyúčtovaná, ktorá bola poskytnutá v súlade so VZN č. 3/2008 o dotáciách.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec nevykonáva podnikateľskú činnosť.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- rozpočtom iných obcí
- rozpočtom VÚC

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

- [Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám](#)

Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t.j. rozpočtovým organizáciám:

- prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 – stĺ.3) - 4 -
Základná škola Kostolné, z toho	68 943,35	68 906,92	36,43
• základná škola	17 048,77	17 012,34	36,43
• školská jedáleň	35 385,79	35 385,79	0,00
• ŠKD	16 508,79	16 508,79	0,00

Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t.j. príspevkovým organizáciám:

Obec nie je zriaďovateľom príspevkovej organizácie.

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

Obec Kostolné má založenú obchodnú spoločnosť „Spoločné lesy Hrašné -Kostolné s.. r. o.“
Obec v roku 2023 neposkytla žiadne finančné prostriedky.

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu uviest' : školstvo, matrika, ... - bežné výdavky - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
Regionálny úrad školskej správy Trenčín	Školstvo – bežné výdavky	114 617,00	112 640,00	1 977,00
Ministerstvo vnútra SR Bratislava	Matrika – prenesené kompetencie – bežné výdavky	2 558,71	2 558,71	0,00
Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR Bratislava	Stavebná činnosť – bežné výdavky	919,12	919,12	0,00
Okresný úrad Trenčín	Životné prostredie – bežné výdavky	67,05	67,05	0,00
Ministerstvo vnútra SR Bratislava	Hlásenie pobytu občanov a registra SR – bežné výdavky	199,98	199,98	0,00
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny Nové Mesto nad Váhom	Stravovacie návyky pre predškolačkov v MŠ a žiakov v ZŠ – bežné výdavky	8 444,90	6 403,00	2 041,90
Ministerstvo vnútra SR Bratislava	Register adries	21,20	21,20	0,00

Regionálny úrad školskej správy Trenčín	Vzdelávacie poukazy – bežné výdavky	826,00	826,00	0,00
Regionálny úrad školskej správy Trenčín	Dopravné – bežné výdavky	343,00	291,82	51,18
Regionálny úrad školskej správy Trenčín	Výchova a vzdelávanie pre materské školy – bežné výdavky	6 478,00	4 327,43	2 150,57
Regionálny úrad školskej správy Trenčín	Odmeny – Profesijný rozvoj pedagogických zamestnancov z POO – bežné výdavky	235,00	235,00	0,00
MV SR, Okresný úrad Nové Mesto nad Váhom	Referendum dňa 21.1.2023 – bežné výdavky	680,00	680,00	0,00
MV SR, Okresný úrad Nové Mesto nad Váhom	Voľby do NR SR dňa 30.9.2023 - bežné výdavky	1 903,82	1 903,82	0,00
Implementačná agentúra Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR Bratislava	Opatrovateľská služba v teréne - bežné výdavky	10 500,00	10 500,00	0,00
Regionálny úrad školskej správy Trenčín	Podpora digitálnej transformácie vzdelávania - bežné výdavky	940,00	940,00	0,00
Regionálny úrad školskej správy Trenčín	Národný projekt „Čítame pre radosť“ – bežné výdavky	500,00	0,00	500,00
Regionálny úrad školskej správy Trenčín	Príspevok na edukačné publikácie – bežné výdavky	660,00	660,00	0,00
Národný inštitút vzdelávania a mládeže Košice	NP „Pomáhajúce profesie v edukácii detí a žiakov II“ – NFP na refundovanie ceny práce pedagogického asistenta v ZŠ do 31.8.2023 (NP POPII)	13 215,93	13 215,93	0,00
Národný inštitút vzdelávania a mládeže Košice	NP „Pomáhajúce profesie v edukácii detí a žiakov II“ – NFP na refundovanie ceny práce pedagogického asistenta v ZŠ od 01.09.2023 (NP POP3)	4 818,00	4 818,00	0,00
Ministerstvo financií SR Bratislava	Zmiernenie negatívnych dôsledkov inflácie v roku 2023 – bežné výdavky	6 145,59	6 145,59	0,00
Ministerstvo hospodárstva SR Bratislava	Dotácia energošeky – bežné výdavky	3 892,62	3 892,62	0,00
Ministerstvo financií SR Bratislava	Zmiernenie negatívnych dôsledkov inflácie v roku 2023 – bežné výdavky	5 531,03	5 531,03	0,00

Národný inštitút vzdelávania a mládeže Košice	Národný projekt Pomáhajúce profesie v edukácii detí a žiakov II – jednorazový príspevok na úhradu ostatných výdavkov súvisiacich s obsadením pedagogického asistenta – bežné výdavky	750,00	750,00	0,00
Ministerstvo financií SR Bratislava	Projekt: Obstaranie fitness prvkov na ihrisko pre mládež – kapitálové výdavky	9 600,00	0,00	9 600,00
Úrad vlády SR Bratislava	Vybudovanie vonkajšieho workout ihriska v obci	5 000,00	0,00	5 000,00
Pôdohospodárska platobná agentúra (PPA) Bratislava	Refundácia projektu „Rekonštrukcia nevyužitého objektu na pamätný dom v obci Kostolné	22 158,31	22 158,31	0,00
Environmentálny fond Bratislava	Poplatok za uloženie odpadu – bežné výdavky	104 529,40	104 529,40	0,00

c) [Finančné usporiadanie voči štátnym fondom](#)

Obec neuzatvorila v roku 2023 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d) [Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí](#)

Obec	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Mesto Nové Mesto nad Váhom - CVČ	71,50	71,50	0,00

Obec Kostolné poskytla finančné prostriedky vo výške 71,50 EUR žiakom z našej obce na činnosť Centra voľného času, Nové Mesto nad Váhom.

e) [Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC](#)

VÚC	Suma prijatých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
TSK Trenčín	800,00	800,00	0,00

Obec Kostolné v roku 2023 prijala z Trenčianskeho samosprávneho kraja dotáciu vo výške 800,00 EUR, ktorá bola účelovo určená na výdavky spojené s projektom „Guláš fest a čamprla“.

12. Hodnotenie plnenia programov obce

V súvislosti s novelou zákona č. 426/2013 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy platnej od 1.1.2014 obce do 2000 obyvateľov nebudú mať povinnosť zostavovať programový rozpočet.

Obecné zastupiteľstvo Obce Kostolné rozhodlo dňa 16.12.2013 uznesením č. 5/2013 o neuplatňovaní Programovej štruktúry rozpočtu obce.

12. Návrh uznesenia:

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

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

Obecné zastupiteľstvo **schvaľuje** použitie prebytku rozpočtového hospodárenia na tvorbu rezervného fondu vo výške **25 004,29 EUR**.