



Obec TRENČIANSKA TEPLÁ
M. R. Štefánika 376/30, 914 01 Trenčianska Teplá

ZÁVEREČNÝ ÚČET
OBCE
TRENČIANSKA TEPLÁ
ZA ROK
2023

Schválený na zasadnutí Obecného zastupiteľstva dňa 26.06.2024

uznesením č. 77/2024

A. ÚDAJE O PLNENÍ ROZPOČTU OBCE

- I. BILANCIA ROZPOČTU OBCE A VÝSLEDOK ROZPOČTOVÉHO HOSPODÁRENIA
- II. BEŽNÝ ROZPOČET
 1. Súhrnné ukazovatele bežného rozpočtu
 2. Vyhodnotenie bežných príjmov
 - 2.1. Bežné príjmy rozpočtových organizácií
 3. Vyhodnotenie bežných výdavkov vrátane rozpočtových organizácií
- III. KAPITÁLOVÝ ROZPOČET
 1. Súhrnné ukazovatele kapitálového rozpočtu
 2. Vyhodnotenie kapitálových príjmov
 3. Vyhodnotenie kapitálových výdavkov
- IV. FINANČNÉ OPERÁCIE
 1. Súhrnné ukazovatele finančných operácií
 2. Vyhodnotenie finančných operácií
 - 2.1. Príjmy finančných operácií
 - 2.2. Výdavky finančných operácií
- V. HOSPODÁRENIE FONDŮV

B. BILANCIA AKTÍV A PASÍV

- I. AKTÍVA
- II. PASÍVA

C. PREHĽAD O STAVE A VÝVOJI DLHU

D. PREHĽAD O POSKYTNUTÝCH ZÁRUKÁCH PODĽA JEDNOTLIVÝCH PRÍJEMCOV

E. ÚDAJE O NÁKLADOCH A VÝNOSOCH PODNIKATEĽSKEJ ČINNOSTI

F. PREHĽA O POSKYTNUTÝCH DOTÁCIACH OBCE

G. HODNOTIACA A MONITOROVACIA SPRÁVA PLNENIA CIEĽOV A MERATEĽNÝCH UKAZOVATEĽOV PROGRAMOVÉHO ROZPOČTU OBCE

Podľa § 16 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znp. (ďalej len zákon o rozpočtových pravidlách) je obec, resp. mesto povinné po skončení rozpočtového roka spracovať údaje o rozpočtovom hospodárení súhrnne do záverečného účtu obce. V súlade s ods. 1 uvedeného paragrafu predkladáme hospodárenie obce na schválenie obecného zastupiteľstva.

Podkladom pre vypracovanie záverečného účtu, ako súhrnného dokumentu prezentujúceho výsledky rozpočtového hospodárenia obce za príslušný rozpočtový rok a jeho majetkovej situácie, je účtovníctvo a iná evidencia vedená mimo účtovníctva o hospodárení a nakladaní s verejnými prostriedkami a účtovné a finančné výkazy obce a výkazy rozpočtových organizácií zriadených mestom za hodnotené obdobie.

Záverečný účet podľa § 16 ods.5 zákona o rozpočtových pravidlách obsahuje:

- ✓ údaje o plnení rozpočtu v členení podľa § 10 ods.3 v súlade s rozpočtovou klasifikáciou,
- ✓ bilanciu aktív a pasív,
- ✓ prehľad o stave a vývoji dlhu,
- ✓ údaje o hospodárení príspevkových organizácií v zriaďovateľskej pôsobnosti obce – neuvádzame, nakoľko Obec Trenčianska Teplá nie je zriaďovateľom žiadnej príspevkovej organizácie,
- ✓ prehľad o poskytnutých dotáciách podľa § 7 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z. z. v členení podľa jednotlivých príjemcov, ak nie sú zverejnené iným spôsobom,
- ✓ údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti,
- ✓ hodnotenie plnenia programov obce.

Zákon 365/2022, ktorým sa mení a dopĺňa zákon č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov

Zákonom č. 365/2022 Z. z. bola schválená novela zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, ktorá upravuje poskytovanie dotácií z rozpočtu obce a vyššieho územného celku a ktorá tiež aktuálne reaguje na dosahy a dôsledky rastu inflácie, rastu cien energií a iných tovarov a služieb na hospodárenie územnej samosprávy.

Podľa novely zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy obec a vyšší územný celok nemajú povinnosť pri zostavení rozpočtu dodržať pravidlo vyrovnanosti ustanovené v § 10 ods. 7 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy. Bežný rozpočet nemusí zostaviť ako vyrovnaný alebo prebytkový, ale ho môže zostaviť ako schodkový, a to nielen z dôvodu, že vo výdavkoch bežného rozpočtu rozpočtuje použitie účelovo určených prostriedkov poskytnutých zo štátneho rozpočtu, z rozpočtu Európskej únie alebo na základe osobitného predpisu, nevyčerpaných v minulých rokoch, ale aj z dôvodu použitia iných disponibilných zdrojov

„§ 21h Prechodné ustanovenia k úpravám účinným od 15. decembra 2022

(1)

Ustanovenia § 7 ods. 6 druhej vety a § 8 ods. 7 druhej vety sa po prvýkrát použijú na dotácie poskytnuté z rozpočtu obce a rozpočtu vyššieho územného celku v roku 2022.

(2)

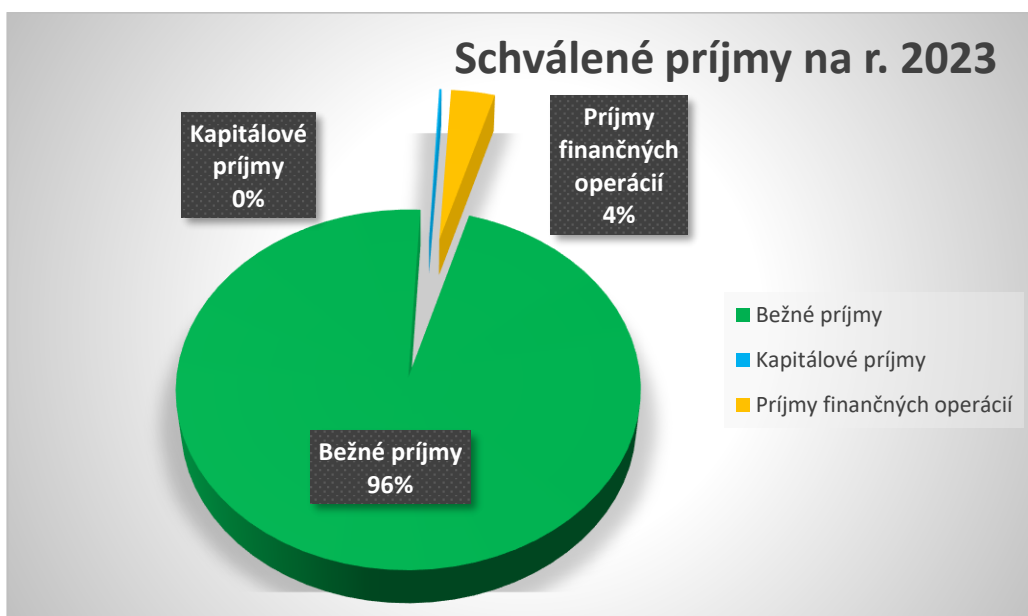
Ustanovenia § 10 ods. 7 a 9 a ustanovenie § 17 ods. 2 obec a vyšší územný celok nie sú povinné uplatňovať do 31. decembra 2023; v tomto období obec a vyšší územný celok nie sú povinné uplatňovať vo vzťahu k zabezpečeniu vyrovnanosti bežného rozpočtu ani ustanovenia § 12 ods. 3 a § 14 ods. 3. To neplatí vo vzťahu k zostaveniu rozpočtu na roky 2024 až 2026.“

Účinnosť tohto zákona skončila 31.12.2023.

A. ÚDAJE O PLNENÍ ROZPOČTU OBCE

Rozpočet obce Trenčianska Teplá na rok 2023, vrátane rozpočtov rozpočtových organizácií obce, bol v zmysle ustanovenia § 10 ods. 7 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov prerokovaný a schválený na zasadnutí Obecného zastupiteľstva v Trenčianskej Teplej (ďalej len OZ) dňa 30.12.2022 uznesením OZ č. 78/2022, s nasledovnými záväznými ukazovateľmi:

• bežné príjmy:	3 199 010,00 EUR
• bežné výdavky:	3 009 641,29 EUR
• kapitálové príjmy:	6 000,00 EUR
• kapitálové výdavky:	86 222,00 EUR
• príjmy finančných operácií:	114 523,00 EUR
• výdavky finančných operácií:	223 669,71 EUR



V priebehu roka 2023 boli vykonané, v súlade s § 14 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov, v znení neskorších predpisov zmeny rozpočtu obce schválené obecným zastupiteľstvom a rozpočtové opatrenia schválené starostom obce ale aj opatrenia, ktoré vyplynuli z prijatých účelovo určených finančných prostriedkov, či už zo štátneho rozpočtu alebo iných účelovo určených zdrojov, ktoré nepodliehajú schvaľovaciemu procesu v obecnom zastupiteľstve.

- 1. Uzneseniami č. 19-26/2023 zo dňa 19.4.2023 schválilo Obecné zastupiteľstvo použitie rezervného fondu na kapitálové výdavky a I. zmenu rozpočtu v celkovej sume 351 092 EUR v príjmovej a zároveň aj výdavkovej časti.**
 - použitie rezervného fondu na úhradu kapitálových výdavkov v celkovej sume **85 000 EUR** na rekonštrukciu vzduchotechniky kuchyne v školskej jedálni Základnej školy v Trenčianskej Teplej.
 - použitie rezervného fondu na úhradu kapitálových výdavkov v celkovej sume **20 000 EUR** na rekonštrukciu šatní v telocvični Základnej školy v Trenčianskej Teplej.
 - použitie rezervného fondu na úhradu kapitálových výdavkov v celkovej sume **5 000 EUR** na vypracovanie projektových dokumentácií k investičným akciám.
 - použitie rezervného fondu na úhradu kapitálových výdavkov v celkovej sume **31 500 EUR** na stavebné úpravy priestorov TJ Lokomotíva – Sokolovňa v Trenčianskej Teplej.

- 2. Uzneseniami č. 39-42/2023 zo dňa 15.6.2023 schválilo Obecné zastupiteľstvo použitie rezervného fondu na kapitálové výdavky ako II. zmenu rozpočtu v celkovej sume 75 000 EUR v príjmovej a zároveň aj výdavkovej časti.**
 - použitie rezervného fondu na úhradu kapitálových výdavkov v celkovej sume **35 000 EUR** na rekonštrukciu vzduchotechniky kuchyne v školskej jedálni Základnej školy v Trenčianskej Teplej.
 - použitie rezervného fondu na úhradu kapitálových výdavkov v celkovej sume **40 000 EUR** na nákup úžitkového motorového vozidla značky Fiat DUCATO 2,2 MTJ 140k35 L4, dvojkab. s valníkom.

- 3. Uzneseniami č. 61/2023 zo dňa 28.6.2023 schválilo Obecné zastupiteľstvo použitie rezervného fondu na bežné a kapitálové výdavky v celkovej sume 436 010 EUR v príjmovej a zároveň aj výdavkovej časti.**

- 4. Uzneseniami č. 75,77,79,81,82,84,88,90,91,104/2023 zo dňa 19.9.2023 schválilo Obecné zastupiteľstvo použitie rezervného fondu na bežné a kapitálové výdavky ako zmenu rozpočtu č. 3/2023 v celkovej sume 72 210 EUR v príjmovej a zároveň aj výdavkovej časti.**
 - zostatok nevyčerpaných finančných prostriedkov schválených z rezervného fondu na zasadnutí Obecného zastupiteľstva dňa 28.6.2023 uznesením č. 61/2023 na Oplotenie Materskej školy v Trenčianskej Teplej v sume 8 600 EUR presunúť a navýšiť cenu za Opravu strechy požiarnej zbrojnice v Trenčianskej Teplej. Celková suma na opravu strechy bude činiť **24 600 EUR** (pôvodná schválená suma bola 16 000 EUR), čo predstavuje skutočnú cenu opravy strechy v zmysle stavebného rozpočtu.

Doplnenie vybavenia automobilov	11 130
Fiat Ducato - doplnenie výbavy	1 250
Piaggio - STK - oprava riadenia	1 380
Nákup ojazdeného ref. vozidla	8 500
Doplnenie kamerového systému	9 200
Zakúpenie 5 ks kamier	8 500
Fotopasce 2 ks	700
Odpadové hospodárstvo	9 950
Veľkoobjemové kontajnery 1 ks	9 950
Výsadba stromov + rekultivácia pozemkov	4 950
Nákup strojovej techniky	2 960
Multifunkčný kultivátor	1 990
Elektrické siete	7 700
Futbalové ihrisko + garáž pre Fiat Ducato - NOVÉ	4 600
Oprava - Trhovisko	3 100
PROJEKT na Rekonštr. elektr. rozvodov na OcÚ	1 980
Podstavec a zaliatie sklom - ZVON ?	1 300
Hasičská striekačka - prístrešok	6 000
Projektová dokumentácia	20 000

5. Uzneseniami č. 109,110,111,112,113,114,,115,116,117,118/2023 zo dňa 26.10.2023 schválilo Obecné zastupiteľstvo použitie rezervného fondu na bežné a kapitálové výdavky ako zmenu rozpočtu č. 4/2023 v celkovej sume 53 857 EUR v príjmovej a zároveň aj výdavkovej časti.

- použitie finančných prostriedkov z rezervného fondu na úhradu kapitálových výdavkov v celkovej sume **20 000 EUR** z dôvodu predfinancovania schválenej ŽoPR č. IROP-CLLD-X375-512-005-002, vypracovanou MAS Strážovské vrchy, názov projektu: Rekonštrukcia verejného osvetlenia v obci Trenčianska Teplá. Predmetom rekonštrukcie budú ulice: Ľ. Štúra, Revolučná, Podhajsá a Teplická.
- použitie finančných prostriedkov z rezervného fondu na úhradu kapitálových výdavkov v celkovej sume **3 500 EUR** na zakúpenie a inštaláciu softwaru od spoločnosti Data-FR, s.r.o Praha k elektronickej úradnej tabuli od spoločnosti Galileo Corporation, s.r.o., ktorej zakúpenie bolo schválené na zasadnutí obecného zastupiteľstva dňa 28.6.2023.
- použitie finančných prostriedkov z rezervného fondu na úhradu bežných výdavkov v celkovej sume **7 200 EUR** na výrobu nových dverí (matrika, podateľňa, sobášna sieň, stavebný úrad) a opravu dverí v zasadacej miestnosti a presklených dverí na prízemnej chodbe
- použitie finančných prostriedkov z rezervného fondu na úhradu bežných výdavkov v celkovej sume **19 017 EUR** na mzdové, osobné náklady a odchodné pre zamestnancov materskej školy a opatrovateľskej služby
- použitie finančných prostriedkov z rezervného fondu na úhradu bežných výdavkov v celkovej sume **2 000 EUR** na nákup pracovného náradia pre technických pracovníkov
- použitie finančných prostriedkov z rezervného fondu na úhradu bežných výdavkov v celkovej sume **8 500 EUR** na havarijný stav odpadovej kanalizácie v Starej škole m.č. Dobrá.
- použitie finančných prostriedkov z rezervného fondu na úhradu bežných výdavkov v celkovej sume **4 200 EUR** na nákup pracovného zimného oblečenia pre technických pracovníkov, ktoré je v zmysle zákona č. 355/2007 Z.z. o ochrane, podpore a rozvoji verejného zdravia povinnosťou zamestnávateľa.
- použitie finančných prostriedkov z rezervného fondu na úhradu bežných výdavkov v celkovej sume **1 300 EUR** na úhradu DPH, ktorá sa nedopatrením nezapočítala do cenovej ponuky na zakúpenie gastro-zariadenia do Požiarnej zbrojnice v Trenčianskej Teplej. Nákup gastro-zariadenia bol schválený už na zasadnutí obecného zastupiteľstva dňa 28.6.2023.
- **Uznesenia č. 117 a 118/2023 boli vetované starostom:** „V zmysle §13 ods. 6 zákona č. 369/1990 Z. z. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov (ďalej aj len ako "zákon o obecnom zriadení") pozastavuje starosta obce výkon tohto uznesenia, nakoľko sa domnieva, že odporuje § 7 ods. 1 písm. d) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

Starostom obce bolo v priebehu celého roka 2023 vykonaných 43 rozpočtových opatrení. Nakoľko rozpočtové opatrenia boli v kompetencii starostu obce, boli len prerokované a vzaté na vedomie poslancami obce na obecných zastupiteľstvách.

Priebeh rozpočtu obce za rok 2023

Rozpočet na rok 2023	Schválený rozpočet na rok 2023	Upravený rozpočet k 31.12.2023	Skutočnosť k 31.12.2023
bežné príjmy	3 199 010	3 848 704	3 868 463,33
bežné výdavky	3 009 641	3 825 191	3 455 314,52
Výsledok bežného rozpočtu	189 369	23 513	413 148,81
kapitálové príjmy	6 000	6 000	10 500,00
kapitálové výdavky	86 222	760 669	372 979,56
Výsledok kapitálového rozpočtu	- 80 222	- 754 669	-362 479,56
rozpočtové príjmy	3 205 010	3 854 704	3 878 963,33
rozpočtové výdavky	3 095 863	4 585 860	3 828 294,08
Rozpočtový výsledok	109 147	- 731 156	50 669,25
fin. operácie - príjmy	114 523	955 061	612 388,73
fin. operácie - výdavky	223 670	223 905	219 644,72
Výsledok finančných operácií	- 109 147	731 156	392 744,01
Príjmy celkom	3 319 533	4 809 765	4 491 352,06
Výdavky celkom	3 319 533	4 809 765	4 047 938,80
Prebytok/-Schodok rozpočtu	-	-	443 413,26

Rozpočet sa vnútorne člení na:

- bežné príjmy a bežné výdavky – bežný rozpočet,
- kapitálové príjmy a kapitálové výdavky – kapitálový rozpočet,
- finančné operácie.

Rozpočet tvoria:

- bežné a kapitálové príjmy podľa § 5 ods. a podľa § 6 ods. 1 zákona č. 583/2004 Z. z.,
- bežné a kapitálové výdavky podľa § 7 a podľa § 8 zákona č. 583/2004 Z. z.

Bežné príjmy sú určené na financovanie bežných prevádzkových opakujúcich sa výdavkov a ich zdroje môžu byť daňové (miestne dane, podiel na daniach v správe štátu) a nedaňové (ostatné príjmy, napr. správne poplatky, príjmy z prenájmu majetku).

Kapitálové príjmy sú určené na financovanie dlhodobých potrieb, napr. investícií, ktoré sú jednorazové a ich zdrojom sú napr. príjmy z predaja majetku, či účelové dotácie na financovanie investícií.

Bežné výdavky slúžia na zabezpečenie činnosti obce vo všetkých oblastiach, najmä na výkon samosprávnych pôsobností ako aj na prenesený výkon štátnej správy, ktoré obec zabezpečuje. Sú to výdavky najmä na mzdy a platy, na odvody poistného na povinné verejné zdravotné poistenie, poistného na sociálne poistenie, príspevku na starobné dôchodkové sporenie, príspevku na doplnkové dôchodkové

sporenie, na prevádzku (všeobecný a špeciálny materiál, služby, opravy a údržbu, cestovné náhrady, dopravu a spotrebu PHM a pod..).

Kapitálové výdavky slúžia na financovanie investičných potrieb, predovšetkým na rozvojové programy, obstaranie a zhodnotenie hmotného a nehmotného majetku, na konkrétne investičné akcie, na nákup konkrétnych kapitálových aktív, na úhradu investičných záväzkov a pod. Medzi kapitálové výdavky patria aj kapitálové transfery, t.j. platby, ktoré umožnia príjemcovi transferu nadobudnúť alebo zhodnotiť kapitálové aktíva.

Finančné operácie sú súčasťou rozpočtu obce, ale nie sú súčasťou príjmov a výdavkov rozpočtu obce. Obec môže podľa § 5 ods. 2 a podľa § 6 ods. 2 zákona č. 583/2004 Z. z. okrem bežných a kapitálových príjmov použiť na plnenie svojich povinností a úloh aj prostriedky mimorozpočtových peňažných fondov, návratné zdroje financovania, združené prostriedky a zisk z podnikateľskej činnosti (pokiaľ ju vykonáva). Tieto mimorozpočtové zdroje financovania sa zabezpečujú a realizujú prostredníctvom finančných operácií. Finančné operácie sa uskutočňujú a vykazujú mimo rozpočtu príjmov a rozpočtu výdavkov, avšak prevody prostriedkov, ktoré sa realizujú cez finančné operácie, ovplyvňujú čerpanie výdavkov príslušného rozpočtu. Ako vidieť z vyššie uvedenej tabuľky, v schválenom rozpočte bol rozpočtovaným výsledkom prebytok. Hodnoty v upravenom rozpočte z premietnutých zmien tento stav zmenili a pre rok 2023 bol na konci rozpočtovaným výsledkom schodok (súčet bežného a kapitálového rozpočtu), ktorý eliminoval prebytok z transakcií s finančnými aktívami a pasívami.

Aj v skutočnosti, pri plnení rozpočtu je na mieste konštatovanie, že obec dosiahla rozpočtovaný prebytok v sume 50 669,25 eur a celkový výsledok hospodárenia za rok 2023 bol vykázaný v hodnote 443 413,26 eur.

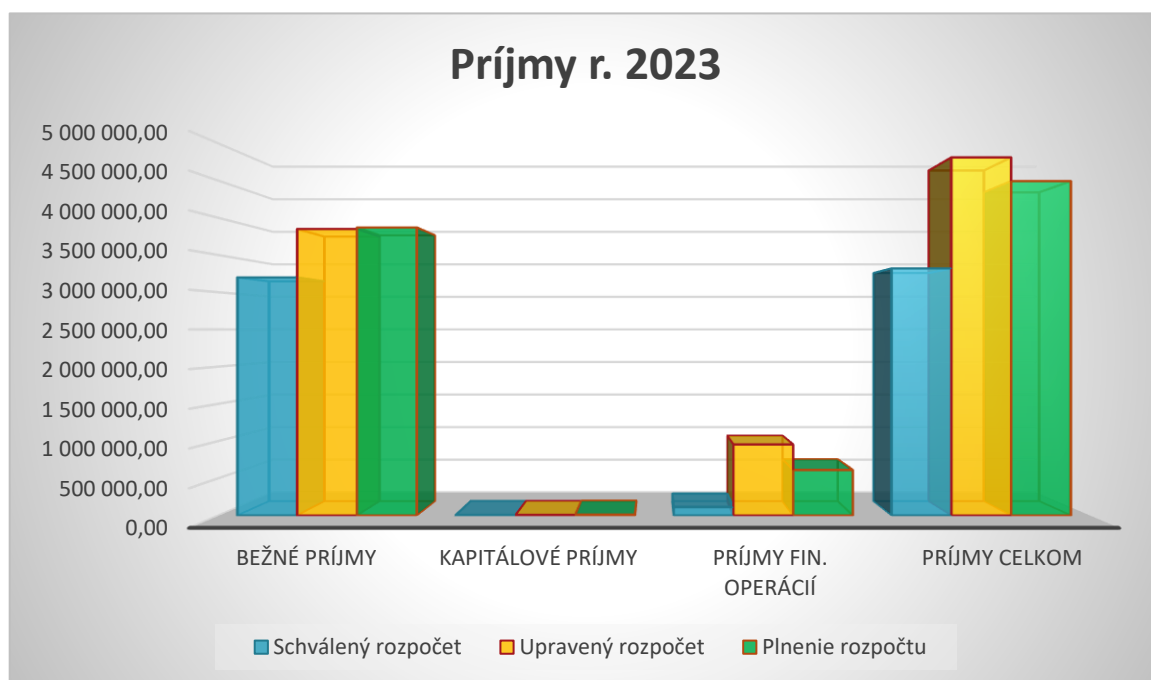
Príjmy celkom 2023	Schválený rozpočet na rok 2023	Upravený rozpočet k 31.12.2023	Skutočnosť k 31.12.2023
Obec Trenčianska Teplá	3 202 633	4 648 143	4 329 733
Základná škola Trenčianska Teplá	98 500	139 377	139 374
Materská škola Trenčianska Teplá	18 400	22 245	22 245
SPOLU	3 319 533	4 809 765	4 491 352

Výdavky celkom 2023	Schválený rozpočet na rok 2023	Upravený rozpočet k 31.12.2023	Skutočnosť k 31.12.2023
Obec Trenčianska Teplá	1 831 645	3 015 712	2 305 798
Základná škola Trenčianska Teplá	1 047 448	1 299 796	1 260 859
Materská škola Trenčianska Teplá	440 440	494 257	481 281
SPOLU	3 319 533	4 809 765	4 047 939

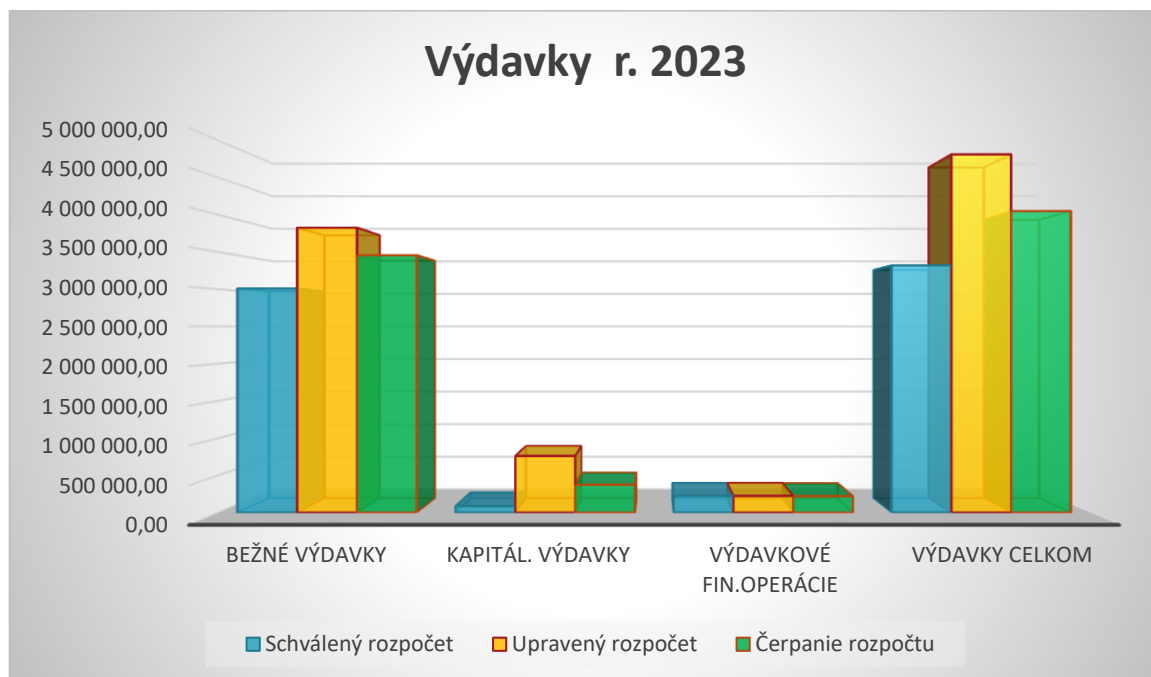
Pre vytvorenie si obrazu o zmenách rozpočtu uvádzame nasledujúce prehľady. V nich sú uvedené aj hodnoty rozpočtov rozpočtových organizácií, a to Základnej školy a Materskej školy, ktoré sú svojimi príjmami aj výdavkami súčasťou rozpočtu obce. Ako vidno z tabuliek, aj tieto rozpočtové organizácie v priebehu roku urobili zmeny rozpočtov tak ako v príjmovej časti, tak aj vo výdavkovej.

I. BILANCIA ROZPOČTU OBCE ZA ROK 2023 A VÝSLEDOK ROZPOČTOVÉHO HOSPODÁRENIA

Popis	Rozpočet 2023			
	Schválený	Upravený	Skutočnosť	% pln.
Bežné príjmy celkom	3 199 010	3 848 704	3 868 463	100,51
Kapitálové príjmy celkom	6 000	6 000	10 500	175,00
Príjmy finančných operácií celkom	114 523	955 061	612 389	64,12
Príjmy spolu	3 319 533	4 809 765	4 491 352	93,38
Bežné výdavky celkom	3 009 641	3 825 191	3 455 315	90,33
Kapitálové výdavky celkom	86 222	760 669	372 980	49,03
Výdavky finančných operácií celkom	223 670	223 905	219 645	98,10
Výdavky spolu	3 319 533	4 809 765	4 047 939	84,16
Rozdiel	0	0	443 413	x



Výdavky r. 2023



Hospodárenie obce Trenčianska Teplá zahŕňa hospodárenie troch právnických subjektov. Je to obec samotná a dve rozpočtové organizácie, ktorých je zriaďovateľom. Ide o Základnú školu a Materskú školu. Tieto rozpočtové organizácie sú na hospodárenie obce naviazané svojimi príjmami i výdavkami a sú súčasťou aj jeho programového rozpočtu pod samostatným číselným označením. V nasledujúcej tabuľke sú uvedené číselné hodnoty obce a jej rozpočtových organizácií v položkách príjmových i výdavkových, ktoré boli dosiahnuté v skutočnosti za uplynulý rok.

SKUTOČNOSŤ k 31.12.2023	Ekonomická klasifikácia	Obec	Základná škola	Materská škola	SPOLU
PRÍJMY		4 329 733	139 374	22 245	4 491 352
Daňové príjmy	100	2 369 869			2 369 869
Nedaňové príjmy	200	119 962	139 374	22 245	281 580
Granty a transfery	300	1 227 514			1 227 514
Príjmové fin.operácie	400+500	612 389	0	0	612 389
z toho: transakcie	400	612 389			612 389
úvery	500		0	0	0
VÝDAVKY		2 305 798	1 260 859	481 281	4 047 939
Bežné výdavky	600	1 713 174	1 260 859	481 281	3 455 315
Kapitálové výdavky	700	372 980			372 980
Výdavkové fin.operácie	800	219 645			219 645

V zmysle § 2 písm. b) a c) a § 10 ods. 3 písm. a) a b) sa vykazuje prebytok alebo schodok hospodárenia mesta, resp. obce. Obec vykázala v roku 2023 prebytok rozpočtu v rozpočtovom hospodárení vo výške 50 669,25 € (bez finančných operácií). V hospodárení bežného rozpočtu obec vykázala prebytok v sume 413 148,81 €, a v hospodárení v kapitálovej oblasti je schodok v sume 362 479,56 €. Finančné operácie vykázali prebytok v sume 392 744,01 €. Tento stav spôsobil fakt, že v roku 2023 bol schválený veľký objem finančných prostriedkov z rezervného fondu na investičné akcie, ktoré sa však nezačali alebo nestihli zrealizovať v roku 2023.

Výsledok hospodárenia obce Trenčianska Teplá 2023 (bez Finančných operácií) v €

Popis	Schválený	Upravený	Skutočnosť	% pln.
Bežné príjmy celkom	3 199 010	3 848 704	3 868 463	100,51
Bežné výdavky celkom	3 009 641	3 825 191	3 455 315	90,33
Výsledok bežného rozpočtu	189 369	23 513	413 149	x
Popis	Schválený	Upravený	Skutočnosť	% pln.
Kapitálové príjmy celkom	6 000	6 000	10 500	175,00
Kapitálové výdavky celkom	86 222	760 669	372 980	49,03
Výsledok kapitálového rozpočtu	-80 222	-754 669	-362 480	x
Výsledok § 16 ods. 6	109 147	-731 156	50 669	x

V súlade s § 16 ods. 6 so zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov, je prebytok rozpočtu obce zistený podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) upravený o nevyčerpané účelovo určené prostriedky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku zo štátneho rozpočtu, z rozpočtu Európskej únie alebo na základe osobitného predpisu zdrojom rezervného fondu.

Samotný výsledok rozpočtového hospodárenia bol ako v upravenom rozpočte schodok, v skutočnosti bol kladný, t.z. tvorí **prebytok** v hodnote **50 669,25 eur**.

Keďže na plnenie rozpočtu v bežnom roku sa používajú finančné prostriedky z minulých rokov (prenesené kompetencie na základné vzdelávanie, účelovo určené na projekty, nevyčerpaná dotácia na stravu, vratky,...) tieto sa v súlade s § 16 ods. 6 zákona č. 583/2004 Z. z. pri usporiadaní prebytku vyčísleného podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) z prebytku vylučujú, čo spôsobí, že schodok bude o túto sumu ešte navýšený.

V tohtoročnom hospodárení sa podľa uvedeného ustanovenia vylučuje:

Nevyčerpané finančné prostriedky z dotácie štátneho rozpočtu na stravu zadarmo pre deti v ZŠ, MŠ a Spojená škola - vratka ddo ŠR	5 846,00 €
Nezaslané finančné prostriedky z dotácie štátneho rozpočtu na stravu zadarmo pre deti v ZŠ a Spojená škola v r. 2023	92,50 €
Zostatok finančných prostriedkov školskej jedálne MŠ za potraviny z roku 2023	2 985,14 €
Zostatok finančných prostriedkov školskej jedálne ZŠ za potraviny z roku 2023	17 470,92 €
Výchova a vzdelávanie predškolákov MŠ - vrátene MŠ	9 033,20 €
PK - Nevyčerpané FP Základnej školy	7 000,00 €
PK - Preddavok Normatív ZŠ na r. 2024	7 980,00 €
PK - Preddavok na špecifiká pre deti UA na r. 2024	442,00 €
FP pre ubytovaných odíencov z UA v súkromí	2 060,00 €
Zo ŠR - Projektová dokumentácia Križovatka pri Delte	32 000,00 €
Kompenzačná dávka opatrovaného - opatrovník obec	24,96 €
Profesijný rozvoj ZŠ - vratka do ŠR	1 316,00 €
Fond na podporu umenia - vratka	1 300,00 €
Envirofond	8 031,41 €
Grand z SPP	1 143,00 €
Vojnové hroby - vratka do ŠR	288,58 €
SPOLU	97 013,71 €

Vylúčené finančné prostriedky tvoria spolu 97 013,71 EUR. O túto sumu sa vyčíslený prebytok upraví, t.j. zníži sa prebytok. Takto zistený údaj je zdrojom rezervného fondu, prípadne iných fondov. Z údajov je teda zrejmé, že **výsledok hospodárenia podľa citovaných ustanovení zákona 583/2004 Z. z. je prebytok 50 669,25 EUR.**

Po vylúčení účelovo určených finančných prostriedkov vzniká schodok v sume 46 344,46 EUR

Zostatok finančných prostriedkov, konkrétne zostatok finančných operácií je prebytok vo výške **392 744,01 EUR, ktorým sa upraví schodok hospodárenia.**

Potrebné je ešte vylúčiť sumu 1 167,03 EUR, nesúlad medzi bankovým účtom Rezervného fondu a skutočným čerpaním v rozpočte (podrobný popis V. Hospodárenie fondov).

Výsledkom hospodárenia obce po vylúčení z prebytku bežného a kapitálového rozpočtu a upravenom prebytku z finančných operácií je prebytok vo výške 345 232,52 EUR, ktorý bude zdrojom rezervného fondu.

Podľa § 15, ods. 4 obec vytvára rezervný fond vo výške určenej obecným zastupiteľstvom, najmenej však 10 % z prebytku rozpočtu zisteného podľa § 16, ods. 6. Tento prebytok hospodárenia spolu s prebytkom z finančných transakcií je zdrojom pre prídelenie do rezervného fondu. O jeho použití rozhoduje obecné zastupiteľstvo, či už prostredníctvom svojho rozpočtu alebo prostredníctvom jednotlivých zmien rozpočtu, prípadne samostatnými uzneseniami obecného zastupiteľstva.

Na hospodárenie obce ako subjektu verejnej správy je možné pozeráť z viacerých uhlov pohľadu. Jeden – pre rozhodovanie najdôležitejší – je uvedený vyššie. O použití prebytku rozhoduje obecné zastupiteľstvo, v prípade schodku potvrdzuje jeho financovanie vlastným uznesením.

R.	Hospodárenie obce	Skutočnosť za rok 2023
1.	Bežné príjmy spolu	3 868 463,33
2.	<i>z toho: bežné príjmy obce</i>	<i>3 706 844,58</i>
3.	<i>bežné príjmy RO</i>	<i>161 618,75</i>
4.	Bežné výdavky spolu	3 455 314,52
5.	<i>z toho: bežné výdavky mesta</i>	<i>1 713 174,12</i>
6.	<i>bežné výdavky RO</i>	<i>1 742 140,40</i>
7.	Bežný rozpočet (r.1 –r.4)	413 148,81
8.	Kapitálové príjmy spolu	10 500,00
9.	<i>z toho: kapitálové príjmy obce</i>	<i>10 500,00</i>
10.	<i>kapitálové príjmy RO</i>	<i>0,00</i>
11.	Kapitálové výdavky spolu	372 979,56
12.	<i>z toho: kapitálové výdavky obce</i>	<i>372 979,56</i>
13.	<i>kapitálové výdavky RO</i>	<i>0,00</i>
14.	Kapitálový rozpočet (r.8 – r.11)	-362 479,56
15.	Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu (r.7 +/- r.14)	50 669,25
16.	Vylúčenie z prebytku	97 013,71
17.	Upravený prebytok bežného a kapitálového rozpočtu (r.15 - r.16)	-46 344,46
18.	Príjmy z finančných operácií	612 388,73
19.	Výdavky z finančných operácií	219 644,72
20.	Rozdiel finančných operácií (r.18 – r.19)	392 744,01
21.	PRÍJMY SPOLU (r.1 + r.8 + r.18)	4 491 352,06
22.	VÝDAVKY SPOLU (r.4 + r.11 +r.19)	4 047 938,80
23.	Hospodárenie obce (r.21 – r.22)	443 413,26
24.	Vylúčenie z prebytku (-)	97 013,71
	Vylúčenie - nesúlad na účte RF	1 167,03
25.	Upravené hospodárenie obce (r.23 – r.24)	345 232,52

Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	443 413
Nárast záväzkov	-15 704
Pokles pohľadávok	-10 207
Časové rozlíšenie daní a časové rozlíšenie úrokov	-25 911
Metodika ESA 2010 (ESA 95)	391 592

S účinnosťou od 1. januára 2014 sa pre potreby vyčíslenia schodku alebo prebytku rozpočtu obce ako subjektu verejnej správy uplatňuje jednotná metodika platná pre Európsku úniu, tzv. „metodika ESA 2010“, pôvodne metodika ESA 95. Podľa metodického usmernenia Ministerstva financií Slovenskej republiky je výpočet výsledku obce za rok 2023 obsiahnutý v nižšie uvedenej tabuľke.

Číslo riadku	Výpočet výsledku hospodárenia v metodike ESA 2010 Ukazovateľ (hlavná kategória ekonomickej klasifikácie)	(veurách) Suma
1	PRÍJMY (100 + 200 + 300) a príjmové finančné operácie (400 + 500)	4 491 352
2	v tom: daňové príjmy (100)	2 369 869
3	nedaňové príjmy (200)	292 081
4	granty a transfery (300)	1 217 014
5	príjmové finančné operácie (400, 500)	612 389
6	z toho: príjmy z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami (400)	612 389
7	prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci (500)	0
8	VÝDAVKY (600 + 700) a výdavkové finančné operácie (800)	4 047 939
9	v tom: bežné výdavky (600)	3 455 315
10	kapitálové výdavky (700)	372 980
11	výdavkové finančné operácie (800)	219 645
12	Prebytok (+)/schodok (-), hotovostný (r.1 - r.8)	443 413
13	Prebytok (+)/schodok (-) po vylúčení príjmových a výdavkových finančných operácií (r.1 - r.5 - r.8 + r.11)	50 669
14	Zmena stavu vybraných pohľadávok (+, -) (r.15 - r.16)	-10 207
15	stav vybraných pohľadávok ku koncu sledovaného obdobia	1 087 116
16	stav vybraných pohľadávok k 31. 12. predchádzajúceho roka	1 097 323
17	Zmena stavu vybraných záväzkov (+, -) (r.19 - r.18)	-15 704
18	stav vybraných záväzkov ku koncu sledovaného obdobia	47 745
19	stav vybraných záväzkov k 31.12. predchádzajúceho roka	32 041
20	Zahrnutie položiek časového rozlíšenia (r.14 + r.17)	-25 911
21	Prebytok (+)/schodok (-) v metodike ESA 2010 (r.13 + r.20)	24 759

Pozn.: pri zmene stavu záväzkov a pohľadávok sa priraduje znamienko (+) alebo (-) podľa ich pozitívneho alebo negatívneho dopadu na výsledok hospodárenia

Takto vyčíslený výsledok hospodárenia je pre hodnotenia obce zatiaľ informatívny a verejnosť i obecné zastupiteľstvo sú s ním iba oboznámené.

II. BEŽNÝ ROZPOČET

1. Súhrnné ukazovatele bežného rozpočtu

Popis	Schválený	Upravený	Skutočnosť	% pln.
Bežné príjmy celkom	3 199 010	3 848 704	3 868 463	100,51
Bežné výdavky celkom	3 009 641	3 825 191	3 455 315	90,33
Výsledok bežného rozpočtu	189 369	23 513	413 149	x

Ako je zrejmé z uvedenej tabuľky, tak pri zostavení rozpočtu, ako aj po jeho úpravách obec dodržala ustanovenia zákona č. 583/2004 Z. z. v § 10 ods. 7, ktorý hovorí, že bežný rozpočet sa zostavuje ako vyrovnaný alebo prebytkový. V prípade obce bol bežný rozpočet prebytkový. Prebytkovým zostal aj v skutočnosti v sume 413 149 EUR.

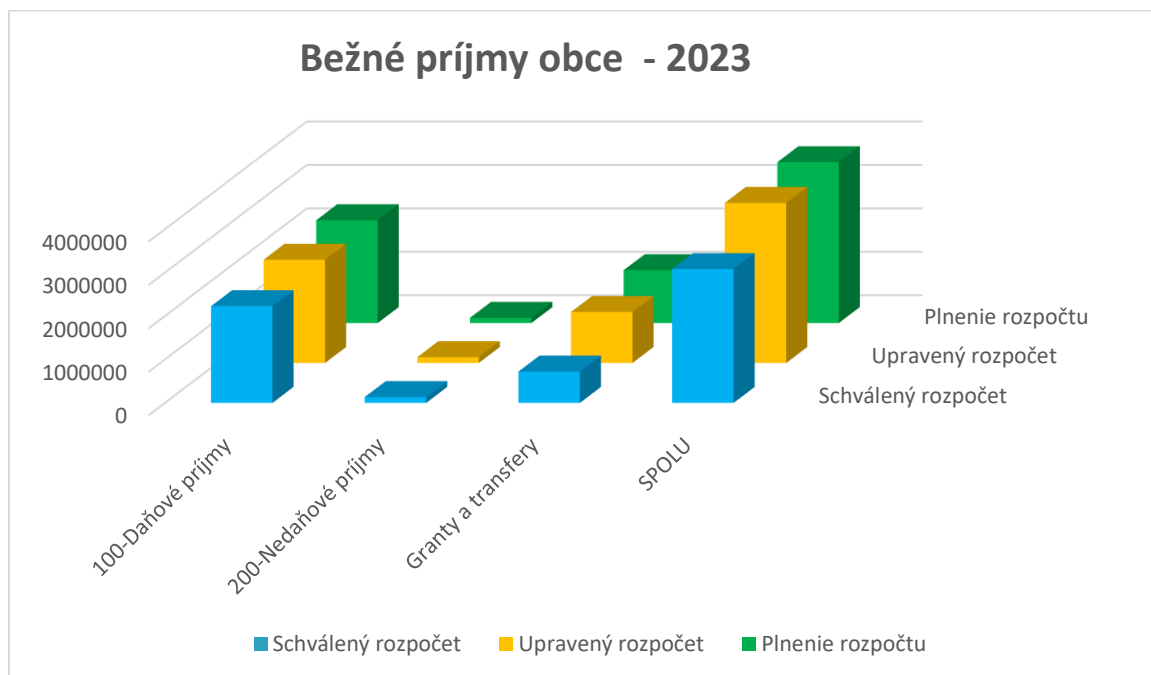
2. Vyhodnotenie bežných príjmov obce

Z hľadiska štruktúry bežných príjmov v roku 2023 predstavuje plnenie daňových príjmov 64,51 %, nedaňové príjmy 3,65 %, granty a transfery 31,84 % z celkových bežných príjmov obce.

Na celkových bežných príjmoch bol podiel obce 95,82 %, podiel Základnej školy 3,60 % a podiel Materskej školy 0,58 %.

Podrobnejšie vyhodnotenie celkových bežných príjmov **obce** je spracované podľa položiek ekonomickej klasifikácie (EK). Sumy v jednotlivých položkách sú uvádzané v eurách, v ukazovateľoch jednotlivých položiek sú uvádzané údaje skutočného plnenia k 31.12.2023.

Bežné príjmy 2023	schválený rozpočet	upravený rozpočet	plnenie rozpočtu	rozdiel	% plnenia
Daňové príjmy	2 228 474	2 378 474	2 369 869	-8 605	99,64
Nedaňové príjmy	133 443	134 479	119 962	-14 517	89,20
Granty a transfery v rámci VS	720 193	1 174 129	1 217 014	42 885	103,65
Spolu	3 082 110	3 687 082	3 706 845	19 763	100,54



Plnenie príjmov v jednotlivých skupinách bežných príjmov je zrejmé z uvedenej tabuľky. Hodnoteniu plnenia príjmov podľa ekonomickej klasifikácie sa uvádza v ďalšej časti v číselných údajoch a je mu venovaná aj nasledujúca časť komentára.

DAŇOVÉ PRÍJMY

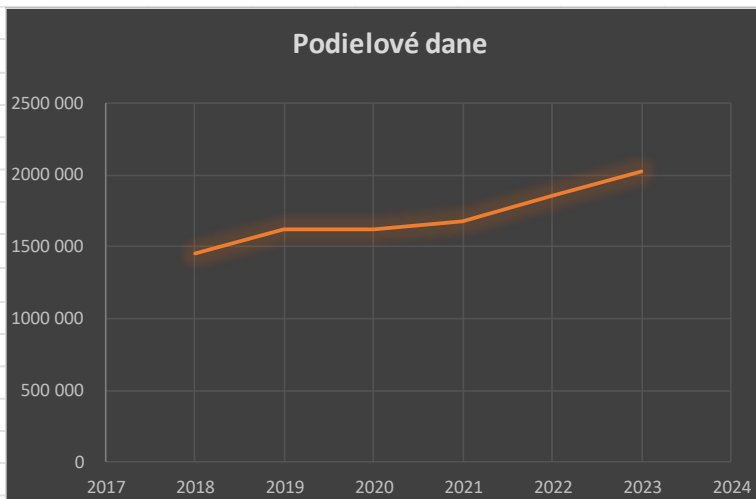
Daňové príjmy 2023	schválený rozpočet	upravený rozpočet	plnenie rozpočtu	rozdiel	% plnenia
Daň z príjmu fyzických osôb	1 860 920	2 010 920	2 022 136	11 216	100,56
Dane z nehnuteľností	179 200	179 200	161 994	-17 206	90,40
Dane za špecifické služby	188 354	188 354	185 739	-2 615	98,61
Spolu	2 228 474	2 378 474	2 369 869	-8 605	99,64

111 – Daň z prerozdelenia príjmov fyzických osôb

Mesiac	Celková suma daní
január	234 633 €
február	213 719 €
marec	170 742 €
apríl	287 436 €
máj	47 428 €
jún	107 197 €
júl	182 107 €
august	155 565 €
september	149 921 €
október	156 088 €
november	159 040 €
december	158 260 €
Spolu:	2 022 136 €

Vývoj podielových daní za obdobie 2018 - 2023

Rok	Podielové dane
2018	1 450 918
2019	1 619 501
2020	1 620 870
2021	1 678 658
2022	1 853 030
2023	2 022 136



Plnenie príjmov v položke 111 – príjem z prerozdelenia dane z príjmov fyzických osôb bol oproti minulému roku 2022 vyšší o 169 106 eur.

Pri plnení položky 120 – dane z nehnuteľností je tento príjem tvorený z troch druhov daní, a to:

(údaje v eurách)

Dane z nehnuteľností 2023	schválený rozpočet	upravený rozpočet	plnenie rozpočtu	rozdiel	% plnenia
Daň z pozemkov	22 000	22 000	22 610	610	102,77
Daň zo stavieb	15 500	150 500	133 506	-16 994	88,71
Daň z bytov	6 700	6 700	5 879	-821	87,74
Spolu	44 200	179 200	161 994	-17 206	90,40

Na plnení položky 130 - dane za špecifické služby: Takmer všetky položky boli splnené na 100 %, niektoré boli značne prekročené.

(údaje v eurách)

Dane za špecifické služby 2023	schválený rozpočet	upravený rozpočet	plnenie rozpočtu	rozdiel	% plnenia
Za psa	3 150	3 150	3 000	-150	95,22
Za predajné automaty	102	102	102	0	100,00
Za ubytovanie	1 000	1 000	653	-348	65,25
Za užívanie verejného priestranstva	350	350	656	306	187,43
Za zber, odvoz, zneškod. a uloženie odpadu	183 452	183 452	180 509	-2 943	98,40
Za KO - stavebný odpad	300	300	820	520	273,25
Spolu	188 354	188 354	185 739	-2 615	98,61

NEDAŇOVÉ PRÍJMY

Údaje v nasledujúcej tabuľke sú uvedené podľa základných kategórií.

(údaje v eurách)

Nedaňové príjmy 2023	schválený rozpočet	upravený rozpočet	plnenie rozpočtu	rozdiel	% plnenia
210 Príjmy z podnikania	96 558	96 558	76 994	-19 564	79,74
220 Administratívne poplatky	23 965	23 965	22 073	-1 892	92,11
240 Úroky z úverov	200	200	15 955	15 755	7977,59
290 Iné nedaňové príjmy	12 720	13 756	4 899	-8 857	35,62
Spolu	133 443	134 479	119 922	-14 557	89,18

Podrobnejšie členenie je uvedené v ďalšej tabuľke spolu s komentárom.

(údaje v eurách)

Nedaňové príjmy 2023	schválený rozpočet	upravený rozpočet	plnenie rozpočtu	rozdiel	% plnenia
212 Vlastné príjmy	96 558	96 558	76 994	-19 564	79,74
221 Administratívne poplatky	14 060	14 060	12 041	-2 019	85,64
222 Pokuty a penále	110	110	132	22	120,00
223 Poplatky a platby z náhodného predaja	9 530	9 530	9 458	-72	99,25
229 Ďalšie admin. poplatky	265	265	442	177	166,79
240 Úroky z vkladov	200	200	15 995	15 795	7997,59
290 Iné nedaňové príjmy	12 720	13 756	4 899	-8 857	35,62
Spolu	133 443	134 479	119 962	-14 517	89,20

- Položka 212 - Príjmy z vlastníctva je naplnená príjmami za prenájom pozemkov, budov, priestorov a objektov vo vlastníctve obce, prenájom hrobových miest a predovšetkým príjmy z nájomných bytov v sume 61 062 eur,
- V položke 221 – Administratívne poplatky patria správne poplatky za rybárske lístky, poplatok za vydanie potvrdenia alebo písomného oznámenia o pobyte osoby, správne poplatky vyberané matrikou a iné správne poplatky vyberané stavebným úradom
- Do položky 222 – Pokuty, penále a iné sankcie sú účtované najmä pokuty vzniknuté škodovou komisiou, pokuty za užívanie stavby, pokuty za exekučné trovy
- V položke 223 – Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb je celková suma 9 458 eur. Podstatnú časť príjmov tvoria príjmy za poskytovanie opatrovateľskej služby v sume 8 206 eur, príjmy za domy smútku a miestny rozhlas v sume 1 015 eur a príjmy od čitateľov v sume 237 eur
- Príjem v položke 229 – Ďalšie administratívne poplatky a iné poplatky a platby je iba 442 eur a týkali sa poplatkov za znečisťovanie ovzdušia.
- Príjem v položke 240 – Úroky z vkladov na účte SLSP (Rezervný fond)
- Poslednou položkou nedaňových príjmov je 292 – Ostatné príjmy, ktoré sumou 4 899 eur tvoria vratky v sume 1 036 eur a iné príjmy v sume 3 644 eur.

GRANTY A TRANSFERY

Poslednou skupinou bežných príjmov sú pod položkou 300 Granty a transfery.

(údaje v eurách)

Granty a transfery 2023	schválený rozpočet	upravený rozpočet	plnenie rozpočtu	rozdiel	% plnenia
Granty - 311	0	0	1 143	1 143	x
Transfery - 312	720193	453 936	1 215 871	761 935	267,85
Spolu	720 193	453 936	1 217 014	763 078	268,10

➤ Položka 311 – Granty v sume 1 143,00 eur je príjem z SPP na projekt: Knihobúdky

(údaje v eurách)

Poskytovateľ	Účelové určenie bežných grantov - 311	Prijaté FP	Vyčerpané FP	Nepotrebované FP-vratka	Nevyčerpané FP-presun do r. 2024
Grant z SPP	Projekt Knihobudky	1 143,00	0,00	0,00	1 143,00
SPOLU		1 143,00	0,00	0,00	1 143,00

- Položka 312 – Transfery v rámci verejnej správy v sume 1 215 870,99 eur sú príjmy zo štátneho rozpočtu Slovenskej republiky na prenesený výkon štátnej správy Podrobný rozpis je nasledujúci:

(údaje v eurách)

Poskytovateľ	Účelové určenie bežných transferov - 312	Prijaté FP	Vyčerpané FP	Nespotrebované FP-vratka	Nevyčerpané FP-presun do r. 2024
MV SR	Dotácia na matriku	7 844,89	7 844,89		
MV SR	Evidencia obyvateľstva REGOB	1 389,63	1 389,63		
MV SR	Register adries	58,00	58,00		
MV SR	Dotácia na životné prostredie	465,97	465,97		
MDDVaRR SR	Dotácia na stavebný úrad	6 386,82	6 386,82		
MDDVaRR SR	Dotácia na cestnú dopravu	181,92	181,92		
MV SR	Vojnové hroby	301,73	123,15	178,58	
MV SR	Prenesené kompetencie na ZŠ	762 871,00	747 891,00		14 980,00
MV SR	PK pre ZŠ - špecifiká pre deti UA	15 266,00	14 824,00		442,00
MV SR	Transfer pre MŠ - predškolači	30 546,00	21 512,80		9 033,20
MV SR	PK pre MŠ - špecifiká pre deti UA	1 092,00	1 092,00		
MV SR	Odmena skladníka CO	108,54	108,54		
MV SR	Doplnkové Komunálne voľby	1 170,19	1 170,19		
MV SR	Referendum 2023	627,42	627,42		
MV SR	Voľby do NR SR	4 050,94	4 050,94		
MV SR	Ubytovanie odídcov z Ukrajiny	39 960,00	37 900,00		2 060,00
MPSVaR SR	Projekt ESF pre Opatrovateľskú službu	51 871,24	51 871,24		
MPSVaR SR	Stabilizačný príspevok pre Opatrov.sl.	11 647,00	11 647,00		
UPSVaR Trenčín	Dávka v hmotnej núdzi pre ZŠ	33,20	33,20		
UPSVaR Trenčín	Dotácia na stravu pre SŠI	14 606,10	11 751,00	2 855,10	
UPSVaR Trenčín	Dotácia na stravu pre ZŠ	52 938,10	52 929,90	8,20	
UPSVaR Trenčín	Dotácia na stravu pre MŠ	5 934,60	2 563,40	3 371,20	
UPSVaR Trenčín	Prídavky na deti	2 450,00	2 450,00		
DPO SR	Dotácia pre DHZ Trenčianska Teplá	5 000,00	5 000,00		
DPO SR	Dotácia pre DHZ m.č. Dobrá	1 400,00	1 400,00		
UPSVaR Trenčín	Kompenzačná dávka pre opatrovaného	49,92	24,96		24,96
MF SR	Kompenzácia za energie	25 622,86	25 622,86		
MF SR	Kompenzácia inflácie	28 469,85	28 469,85		
Národ.inštitút vzdel.a mládeže	Pomocný vychovávateľ MŠ	5 670,00	5 670,00		
Národ.inštitút vzdel.a mládeže	Pedagogický asistent ZŠ	4 818,00	4 818,00		
MV SR	Pomoc. vychovávateľ MŠ z Plánu obnovy	14 991,66	14 991,66		
MV SR	Profesijný rozvoj PZ a OZ pre ZŠ z Plánu obnovy	1 316,00	0,00		1 316,00
Fond na podporu umenia	Nákup kníh	1 300,00	0,00	1 300,00	
Enviromentálny fond	Odmena za vysepar.odpad	8 031,41	0,00		8 031,41
MIRRI	Riešenie migračných výziev	75 400,00	75 400,00		
MF SR	PD na podjazd pod hl.cestou - križovatka pri Delte (formálna chyba - kapitálový príjem)	32 000,00	0,00		32 000,00
SPOLU		1 215 870,99	1 140 270,34	7 713,08	27 856,16

2.1. Bežné príjmy rozpočtových organizácií

(údaje v eurách)

Príjmy Materská škola 2023	schválený rozpočet	upravený rozpočet	plnenie rozpočtu	rozdiel	% plnenia
223 - Poplatky a platby z náhod.predaja	18 400	21 976	21 976	0	100,00
242 - Z vkladov	0	69	69	0	100,00
290 - Iné nedaňové príjmy	0	200	200	0	99,97
Spolu	18 400	22 245	22 245	0	100,00

- Príjem v položke 223 – Príjmy z predaja tovarov a služieb boli za poplatok MŠ v sume 11 479 eur a poplatok za stravu 10 497,19 eur
- Príjem v položke 242 – úroky z vkladov v sume 69 eur
- Príjem v položke 292 – Príjmy z dobropisov v sume 199,94 eur

(údaje v eurách)

Príjmy Základná škola 2023	schválený rozpočet	upravený rozpočet	plnenie rozpočtu	rozdiel	% plnenia
212 - Vlastné príjmy	5 130	8 310	8 310	0	100,00
223 - Poplatky a platby z náhod.predaja	93 300	130 125	130 123	-2	100,00
242 - Z vkladov	70	83	83	0	99,76
292 - Iné nedaňové príjmy	0	859	857	-2	99,82
Spolu	98 500	139 377	139 374	-3	100,00

- Príjem v položke 212 – Vlastné príjmy bol za prenájom telocvične a miestností v sume 8 310 eur
- Príjem v položke 223 – Príjmy z predaja tovarov a služieb boli za poplatky v školských zariadeniach v sume 12 499, príjem za stravné v sume 82 338,21 eur a príjem za réžiu stravníkov v sume 34 967,76 eur, príjem za zber papiera v sume 318,40 eur
- Príjem v položke 242 – úroky z vkladov v sume 82,80 eur
- Príjem v položke 292 – Príjmy z dobropisov za plyn v roku 2022 v sume 857,11eur

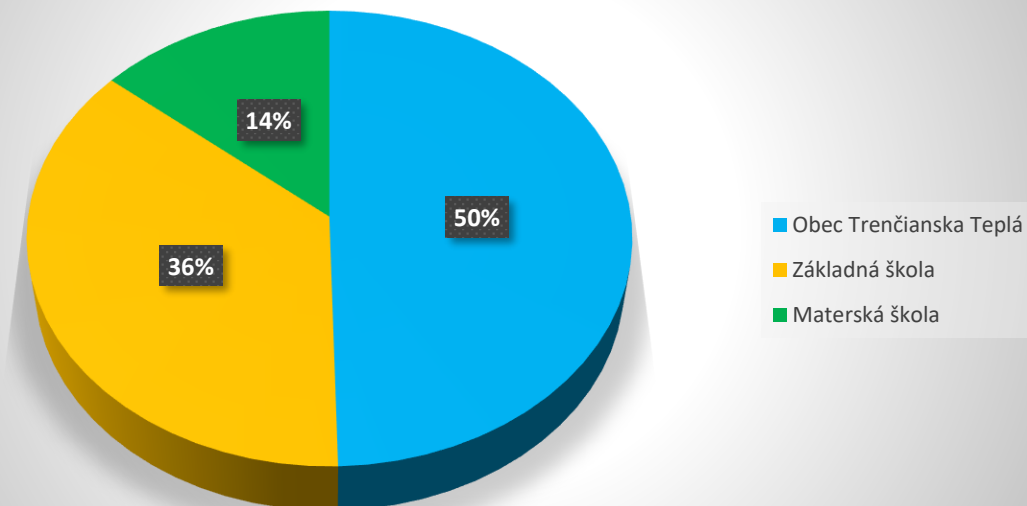
3. Vyhodnotenie bežných výdavkov vrátane rozpočtových organizácií

Z hľadiska štruktúry reálne použitých bežných výdavkov v roku 2023 predstavujú bežné výdavky obce podiel na celkových bežných výdavkoch 49,58 %, Materská škola 13,93 % a Základná škola 36,49 % .

(údaje v eurách)

Bežné výdavky obce a rozpočtových organizácií 2023	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie	Rozdiel	% plnenia
Obec Trenčianska Teplá	1 521 753	2 031 138	1 713 174	-317 964	84,35
ZŠ Trenčianska Teplá	1 047 448	1 299 796	1 260 859	-38 937	97,00
MŠ Trenčianska Teplá	440 440	494 257	481 281	-12 976	97,37
SPOLU	3 009 641	3 825 191	3 455 315	-369 876	90,33

Bežné výdavky - skutočné čerpanie 2023



(údaje v eurách)

Bežné výdavky - 2023	schválený rozpočet	upravený rozpočet	plnenie rozpočtu	rozdiel	% plnenia
610 - mzdy, platy, služ.prijmy a ost.osobné..	1 348 285	1 569 508	1 386 584	-182 924	88,35
<i>Obec</i>	477 919	610 093	428 708	-181 384	70,27
<i>Základná škola</i>	613 511	678 361	678 359	-2	100,00
<i>Materská škola</i>	256 855	281 054	279 516	-1 538	99,45
620 - poisťné a príspevok do poisťovní	488 721	535 338	505 676	-29 662	94,46
<i>Obec</i>	179 615	187 082	157 558	-29 524	84,22
<i>Základná škola</i>	214 631	245 541	245 536	-5	100,00
<i>Materská škola</i>	94 475	102 715	102 582	-133	99,87
630 - tovary a služby	825 083	1 271 610	1 115 897	-155 713	87,75
<i>Obec</i>	521 717	801 609	696 128	-105 481	86,84
<i>Základná škola</i>	215 256	368 173	329 246	-38 927	89,43
<i>Materská škola</i>	88 110	101 828	90 523	-11 305	88,90
640 - bežné transfery	334 224	422 332	422 114	-218	99,95
<i>Obec</i>	329 174	405 951	405 736	-215	99,95
<i>Základná škola</i>	4 050	7 721	7 718	-3	99,97
<i>Materská škola</i>	1 000	8 660	8 659	-1	99,99

650 - splácanie úrokov a ostatné platby	13 328	26 403	25 043	-1 360	94,85
Obec	13 328	26 403	25 043	-1 360	94,85
Základná škola				0	x
Materská škola				0	x
SPOLU bežné výdavky za:	3 009 641	3 825 191	3 455 315	-369 876	90,33
Obec	1 521 753	2 031 138	1 713 174	-317 964	84,35
Základná škola	1 047 448	1 299 796	1 260 859	-38 937	97,00
Materská škola	440 440	494 257	481 281	-12 976	97,37

Z údajov uvedených v tabuľke je zrejmé, že na zmenách v bežných výdavkoch mali svoj podiel tak rozpočtové organizácie obce, ako aj obec samotná. Z celkovej sumy zvýšenia bežných výdavkov o 241 923 eur sa na zvýšení výrazne podieľala obec o 509 385 eur, základná škola o 252 348 eur a materská škola o 53 817 eur.

Podiel obce na bežných výdavkoch bol v schválenom rozpočte 50,56 %, v upravenom mierne stúpol na 53,10 % a v skutočnosti dosiahol 49,58 %.

Hodnoty v tabuľke dosvedčujú aj fakt, že na úspore bežných výdavkov sa podieľali všetky tri organizácie. Tento údaj je len štatistický, pretože v priebehu roku sú výdavky školy viazané na transfery zo štátu (prenesený výkon štátnej správy v školstve), ktoré sú zaradené na strane príjmov obce a preto ich hospodárenie je striktno obmedzené uvedenými zdrojmi. V prípade nedočerpania finančných prostriedkov z týchto transferov sú takéto finančné prostriedky zdrojom prebytku hospodárenia, avšak pri jeho úpravách sa z prebytku odpočítavajú.

Obec, ako samostatný právny subjekt tiež vykazuje voči rozpočtu úsporu bežných výdavkov, keď tieto čerpala na 84,35 %.

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania – v ekonomickej klasifikácii pod označením **610** – neboli dočerpané o 182 924 eur, keď plnenie bolo 88,35 %. Relatívna úspora vznikla najmä z dôvodu, refundácie projektu Migračné výzvy a kompenzácie inflácie a energií, z ktorých časť finančných prostriedkov v celkovej sume 103 859 eur boli použité práve na mzdovú položku.

V nadväznosti na nečerpanie miezd v rozpočtovanej výške neboli čerpané ani prostriedky v klasifikácii **620 – poistné a príspevok do poisťovní**. Tu je úspora takmer 30 tis. eur.

V položke 630 – tovary a služby tvorí úspora 67,70 % z celkovej úspory obce, kde je celková úspora 155 713 eur. Keďže podiel tejto položky na celkových bežných výdavkoch je značný, v nasledujúcej tabuľke uvádzame jej analytickejší rozpis.

Nakoľko ekonomická klasifikácia **630 – Tovary a služby** je po mzdách druhou najviac čerpanou položkou, ktorá sa podieľa na bežných výdavkoch 32-timi % v nasledujúcich tabuľkách ju rozčleníme na trojmiestne položky podľa jednotlivých organizácií.

(údaje v eurách)

631 - Cestovné náhrady	schválený rozpočet	upravený rozpočet	plnenie rozpočtu	rozdiel	% plnenia
Obec Trenčianska Teplá	150	700	688	-12	98,26
Základná škola	100	175	175	0	99,89
Materská škola	50	50	50	0	x
SPOLU	300	925	913	-12	98,66

632 - Energie, vodné, stočné a komunikácie	schválený rozpočet	upravený rozpočet	plnenie rozpočtu	rozdiel	% plnenia
Obec Trenčianska Teplá	111 410	121 967	103 108	-18 859	84,54
Základná škola	54 200	61 236	41 564	-19 672	67,88
Materská škola	19 900	17 451	17 452	1	100,00
SPOLU	185 510	200 654	162 124	-38 530	80,80
633 - Materiál	schválený rozpočet	upravený rozpočet	plnenie rozpočtu	rozdiel	% plnenia
Obec Trenčianska Teplá	41 793	144 951	125 108	-19 843	86,31
Základná škola	100 400	204 773	186 853	-17 920	91,25
Materská škola	41 710	40 143	32 146	-7 997	80,08
SPOLU	183 903	389 867	344 106	-45 761	88,26
634 - Dopravné	schválený rozpočet	upravený rozpočet	plnenie rozpočtu	rozdiel	% plnenia
Obec Trenčianska Teplá	8 170	18 932	16 554	-2 378	87,44
Základná škola	0	0	0	0	x
Materská škola	100	1 300	748	-552	57,54
SPOLU	8 270	20 232	17 302	-2 930	85,52
635 - Rutinná a štandardná údržba	schválený rozpočet	upravený rozpočet	plnenie rozpočtu	rozdiel	% plnenia
Obec Trenčianska Teplá	60 200	140 709	128 535	-12 174	91,35
Základná škola	14 500	38 599	38 595	-4	99,99
Materská škola	5 200	1 999	1 999	0	99,99
SPOLU	79 900	181 307	169 129	-12 178	93,28
636 - Nájomné za nájom	schválený rozpočet	upravený rozpočet	plnenie rozpočtu	rozdiel	% plnenia
Obec Trenčianska Teplá	5 802	6 192	5 516	-676	89,08
Základná škola	1 600	1 285	1 285	0	x
Materská škola	0	0	0	0	x
SPOLU	7 402	7 477	6 801	-676	90,95
637 - Služby	schválený rozpočet	upravený rozpočet	plnenie rozpočtu	rozdiel	% plnenia
Obec Trenčianska Teplá	294 192	368 158	316 620	-51 538	86,00
Základná škola	44 456	62 105	60 774	-1 331	97,86
Materská škola	21 150	40 885	38 129	-2 756	93,26
SPOLU	359 798	471 148	415 523	-55 625	88,19

Hodnoty po položkách ekonomickej klasifikácie (EK) v trojmiestnom členení po jednotlivých programoch a podprogramoch sú uvedené v bode G. Hodnotiaca a monitorovacia správa zámerov a cieľov.

Hospodárenie rozpočtových organizácií

1. Základná škola v roku 2023 hospodárila s finančnými prostriedkami vo výške 796 453 EUR, z toho:

- **Presunuté finančné prostriedky z roku 2022 do roku 2023 v sume 17 000 EUR**
- **Normatívne finančné prostriedky (prenesené) - 719 127 EUR**
finančné prostriedky boli použité na:
 - ✓ mzdy v sume 482 085 EUR
 - ✓ odvody v sume 170 561 EUR
 - ✓ prevádzku v sume 47 426 EUR
 - ✓ bežné transfery v sume 4 075 EUR
 - ✓ nevyčerpané finančné prostriedky v sume 14 980 EUR boli presunuté do roku 2024 na prevádzku.
- **Nenormatívne finančné prostriedky (prenesené) – 59 010 EUR**
finančné prostriedky boli použité na:
 - ✓ Asistenta učiteľa v sume 14 376 EUR
 - ✓ Vzdelávacie poukazy v sume 9 050 EUR
 - ✓ Pre deti zo sociálne znevýhodneného prostredia v sume 350 EUR
 - ✓ Príspevok na edukačné publikácie v sume 7 158 EUR
 - ✓ Príspevok na Školu v prírode v sume 3 200 EUR
 - ✓ Príspevok na lyžiarsky kurz v sume 4 950 EUR
 - ✓ Príspevok na špecifiká – podpora digitálne transformácie vzdelávania v sume 4 660 EUR
 - ✓ Príspevok na špecifiká – podpora začlenenia žiakov z Ukrajiny v ZŠ v sume 14 824 EUR
 - ✓ **Príspevok na špecifiká – podpora začlenenia žiakov z Ukrajiny v ZŠ v sume 442 EUR → presun do roku 2024 na prevádzku**
- **Finančné prostriedky z Plánu obnovy a odolnosti SR – 1 316 EUR**
 - ✓ **Profesijný rozvoj pedagogických a odborných zamestnancov v sume 1 316 EUR → presun do roku 2024**
- **Finančné prostriedky od iných právnických a fyzických osôb za prenájom priestorov – 8 310 EUR**

2. Materská škola v roku 2023 hospodárila s finančnými prostriedkami vo výške 51 945 EUR, z toho:

- **Presunuté finančné prostriedky z roku 2022 do roku 2023 v sume 5 315 EUR**
- **Nenormatívne finančné prostriedky (prenesené) – 46 630 EUR**
finančné prostriedky boli použité na:
 - ✓ Príspevok na výchovu a vzdelávanie predškolákov v sume 35 861 EUR
Z toho:
 - ✓ Učebné pomôcky v sume 12 037 EUR
 - ✓ Osobný príplatok v sume 5 770 EUR
 - ✓ Interiérové vybavenie v sume 369 EUR
 - ✓ Konkurzy a súťaže v sume 4 160 EUR
 - ✓ Preprava žiakov v sume 748 EUR
 - ✓ Všeobecné služby v sume 3 000 EUR
 - ✓ Výpočtová technika v sume 744 EUR
 - ✓ **Nevyčerpané finančné prostriedky v sume 9 033 EUR presunuté do roku 2024**

- ✓ Príspevok na špecifická EŠIF podpora integrácie detí a žiakov z Ukrajiny v sume **1 092 EUR**
Z toho:
 - ✓ Učebné pomôcky v sume 697 EUR
 - ✓ Mzdy v sume 395 EUR
- ✓ Finančné prostriedky z Plánu obnovy a odolnosti SR – pomocný vychovávateľ v sume **14 992 EUR**
Z toho:
 - ✓ Mzdy v sume 11 127 EUR
 - ✓ Odvody v sume 3 865 EUR

III. KAPITÁLOVÝ ROZPOČET

1. Súhrnné ukazovatele kapitálového rozpočtu

(údaje v eurách)

Popis	Schválený	Upravený	Skutočnosť	% pln.
Kapitálové príjmy celkom	6 000	6 000	10 500	175,00
Kapitálové výdavky celkom	86 222	760 669	372 980	49,03
Výsledok kapitálového rozpočtu	-80 222	-754 669	-362 480	x

Podľa § 10, ods. 6 zákona č. 583/2004 Z. z. je obec povinná kapitálovú časť rozpočtu zostaviť ako prebytkovú, schodkovú alebo vyrovnanú. Pre rok 2023 bola táto časť rozpočtu zostavená a schválená ako schodková v sume 80 222 eur, úpravami sa schodok zvýšil na 754 669 eur. Aj v skutočnosti bol kapitálový rozpočet schodkový v sume 362 480 eur. Značný schodok v skutočnosti bol zapríčinený použitím finančných prostriedkov z rezervného fondu zapojených cez finančné príjmové operácie.

Schodok schváleného a upraveného kapitálového rozpočtu bol eliminovaný prebytkom rozpočtu bežného resp. výsledkom z operácií s finančnými aktívami a pasívami.

2. Vyhodnotenie kapitálových príjmov

(údaje v eurách)

Kapitálové príjmy 2023	schválený rozpočet	upravený rozpočet	plnenie rozpočtu	rozdiel	% plnenia
Predaj pozemkov – 230	6 000	6 000	10 500	4 500	175,00
Transfery – 322	0	0	0	0	x
Spolu	6 000	6 000	10 500	4 500	175,00

V roku 2023 obec získala finančné prostriedky z predaja špeciálneho vozidla v položke 231 v celkovej hodnote 10 500 eur. Išlo o predaj hasičského auta zn. LIAZ obci Adamovské Kochanovce Zmluva bola zverejnená spôsobom obvyklým.

Rozpočtové organizácie nemali kapitálové príjmy.

3. Vyhodnotenie kapitálových výdavkov

Rovnako ako u bežných výdavkov aj výdavky kapitálové sú uvádzané v programovom členení v trojmiestnej ekonomickej klasifikácii.

V skutočnosti boli celkové kapitálové výdavky čerpané na 49 %. Úspora je vyčíslená na 387 689 eur, avšak je to úspora relatívna, nakoľko spomínané projekty obsiahnuté v rozpočte neboli v roku 2023 zrealizované a prípadné niektoré akcie dokončené. Značná časť investičných akcií prešla do roku 2024.

(údaje v eurách)

program	Kapitálové výdavky	EK	popis	schválený rozpočet	upravený rozpočet	plnenie rozpočtu	% plnen.
06.	Ochrana pred požiarmi			0	59 000	5 160	8,7
06.01.	Ochrana pred požiarmi			0	59 000	5 160	8,7
		714	nákup špeciál.automobilov	0	53 000	0	0,0
		717	Rekonštrukcia a moderniz.	0	6 000	5 160	86,0
07.	Vzdelávanie			0	212 402	128 724	60,6
07.02.	Základné vzdelávanie a výchova			0	212 402	128 724	60,6
		716	Projektová dokumentácia	0	5 000	0	0,0
		717	Rekonštrukcia a moderniz.	0	207 402	128 724	62,1
08.	Pozmené komunikácie			0	98 950	48 738	49,3
08.01.	Správa a údržba pozem. komunikácií			0	98 950	48 738	49,3
		716	Projektová dokumentácia	0	28 000	16 244	58,0
		717	Rekonštrukcia a moderniz.	0	70 950	32 494	45,8
09.	Odpadové hospodárstvo			0	9 950	0	0,0
09.01.	Zvoz a odvoz odpadu			0	9 950	0	0,0
		713	Nákup strojov, prístrojov..	0	9 950	0	0,0
10.	Rekreač.kult.a šport.služby			0	35 800	34 352	96,0
10.05.	Podpora kult.stredísk			0	35 800	34 352	96,0
		713	Nákup strojov, prístrojov..	0	4 300	4 300	100,0
		717	Rekonštrukcia a moderniz.	0	31 500	30 052	95,4
11.	Rozvoj obce			24 842	264 670	83 893	31,7
11.01.	Verejné osvetlenie			0	26 088	25 428	97,5
		717	Rekonštrukcia a moderniz.	0	26 088	25 428	97,5
11.02.	Verejná zeleň			0	1 990	1 909	95,9
		713	Nákup strojov, prístrojov..	0	1 990	1 909	95,9
11.03.	Rozvoj obce			24 842	236 592	56 556	23,9
		711	Nákup pozemkov	6 000	26 001	1	0,0
		712	Nákup budov, objektov..	0	2	2	110,0
		713	Nákup strojov, prístrojov..	0	17 115	11 276	65,9
		716	Projektová dokumentácia	0	7 774	6 250	80,4
		717	Rekonštrukcia a moderniz.	18 842	184 400	37 727	20,5
		719	Ostatné kapitál.výdavky	0	1 300	1 300	100,0

15.	Podporná činnosť			61 380	79 897	72 113	90,3
15.01.	Podporná činnosť - správa obce			61 380	79 897	72 113	90,3
		711	Nákup pozemkov	0	3 500	2 808	80,2
		713	Nákup strojov, prístrojov..	0	17 047	14 447	84,8
		714	Nákup automobilov	0	49 750	47 277	95,0
		716	Projektová dokumentácia	0	1 980	1 980	100,0
		717	Rekonštrukcia a moderniz.	61 380	7 620	5 600	73,5
	SPOLU			86 222	760 669	372 980	49,0

V nasledujúcej tabuľke sú položky ekonomickej klasifikácie detailne popísané, konkrétne uvedené akcie, či predmety, ktoré boli za finančné prostriedky nadobudnuté do majetku obce.

(údaje v eurách)

06.01.	Ochrana pred požiarimi	717	Realizácia stavieb a ich technické zhodnotenie	Pristrešok na hasičskú striekačku m.č. Dobrá	5 160,00
SPOLU					5 160,00
07.02.	Základné vzdelávanie a výchova	717	Realizácia stavieb a ich technické zhodnotenie	Rekonštrukcia vzduchotechniky v ŠJ ZŠ	118 822,90
				Elektroinštalácia vzduchotechniky	9 900,88
SPOLU					128 723,78
08.01.	Správa a údržba pozemných komunikácií	716	Projektová dokumentácia	Zameranie stavby TREŽ	1 620,00
				Dom smútku Priles	1 800,00
				Plán spol. a verej. Zariadení m.č. Dobrá	2 400,00
				Rekonštrukcia Sokolovne	3 500,00
				Napojenie Cyklotrasy	300,00
				Napojenie cyklochodníka pri kostole	2 750,00
				MK - m.č. Dobrá, ul. Kížová, Pliešky	1 150,00
		Rekonštr.miestnej cesty časť Dobrá	2 724,00		
		717	Realizácia stavieb a ich technické zhodnotenie	Vybudovanie chodníka na cintoríne v Trenčianskej Teplej a m.č. Dobrá	32 494,26
SPOLU					48 738,26
10.05.	Podpora kultúrnych stredísk	713	Nákup strojov, prístroj.a zariadení	Interiérové vybavenie - Stará škola m.č. Dobrá	4 300,00
		717	Realizácia stavieb a ich technické zhodnotenie	Stavebné úpravy - Sokolovňa	30 052,37
SPOLU					34 352,37
11.01.	Verejné osvetlenie	717	Realizácia stavieb a ich technické zhodnotenie	Rekonštrukcia verejného osvetlenia na cintoríne v Tr. Teplej	6 088,08
				Rekonštrukcia verejného osvetlenia v obci	19 339,96
SPOLU					25 428,04
11.02.	Verejná zeleň	713	Nákup strojov, prístroj.a zariadení	Multifunkčný kultivátor	1 908,71
SPOLU					1 908,71

11.03.	Rozvoj obce	711	Nákup pozemkov a nehmotných aktív	Pozemky pod stavebným objektom	1,00
		712	Nákup budov, objektov	Stavebný objekt v súlade s realizáciou IBV Dolné Záhumie	2,20
		713	Nákup strojov, prístroj, a zariadení	Nákup kamier	2 673,36
				Elektrická brána na garáž + elektrické siete	8 602,46
		716	Projektová dokumentácia	Územný plán obce č. 6	6 250,00
		717	Realizácia stavieb a ich technické zhodnotenie	Rekonštrukcia okien TREŽ	37 726,80
719	Ostatné kapitálové výdavky	Podstavec na zvon do skla - m.č. Dobrá	1 300,00		
SPOLU					56 555,82
15.01.	Podporná činnosť - správa obce	711	Nákup pozemkov a nehmotných aktív	Licencia a softvér k elektronickej úradnej tabuľi	2 808,00
		713	Nákup strojov, prístroj, a zariadení	Elektronická úradná tabuľa	9 800,00
				Dochádzkový systém	1 988,28
				Nový server na OcÚ	2 659,20
		716	Projektová dokumentácia	Elektroinštalácia OcÚ	1 980,00
		714	Nákup automobilov	Úžitkové vozidlo Fiat DUCATO	39 049,10
Referentské vozidlo - Škoda YETI	8 228,00				
717	Realizácia stavieb a ich technické zhodnotenie	Stavebné úpravy - Rekonštrukcia sociálnych zariadení v OcÚ	5 600,00		
SPOLU					72 112,58
S P O L U					372 979,56

IV. FINANČNÉ OPERÁCIE

1. Súhrnné ukazovatele finančných operácií

Finančnou operáciou rozpočtového procesu nazývame každú transakciu s finančnými aktívami a pasívami. Ustanovenia zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy povoľujú vykryť schodok súčtu bežného a kapitálového rozpočtu práve finančnými operáciami, resp. prebytkom, ktoré tieto tvoria.

Prebytok aj v oblasti finančných operácií je tvorený v prípade, ak príjmy sú vyššie ako výdavky. Za príjmy vo finančných operáciách sa považujú jednak **vlastné zdroje**, t.j. použitie peňažných fondov vytvorených v minulých rokoch, jednak **cudzí zdroje**, a to návratné zdroje financovania, čiže úvery, ako aj zostatky nevyčerpaných účelovo určených prostriedkov poskytnutých zo štátneho rozpočtu, Európskej únie alebo na základ osobitného predpisu, ktoré možno podľa osobitného predpisu použiť na výdavky v súlade s určeným účelom.

Výdavkami sú splátky úverov, ktoré boli poskytnuté v uplynulom časovom horizonte a sú realizované podľa uzatvorených úverových zmlúv. Okrem nich môžu byť výdavkami aj pôžičky, či finančné výpomoci.

(údaje v eurách)

Finančné operácie 2023	schválený rozpočet	upravený rozpočet	plnenie rozpočtu	rozdiel	% plnenia
finančné operácie - príjmy	114 523	955 061	612 389	-342 672	64,12
finančné operácie - výdavky	223 670	223 905	219 645	-4 260	98,10
schodok/prebytok	-109 147	731 156	392 744	-338 412	x

Výsledkom finančných operácií bol pri zostavovaní rozpočtu schodok. V priebehu roka 2023 bol upravený - zvýšený rozpočet v príjmových finančných operáciách, výdavková časť finančných operácií zostala takmer nezmenená.

2. Podrobnejšie vyhodnotenie finančných operácií

2.1. Príjmy z finančných operácií

(údaje v eurách)

Finančné príjmy za rok 2023	schválený rozpočet	upravený rozpočet	plnenie rozpočtu	rozdiel	% plnenia
453 - FP minul. rokov OBEC	0	45 509	44 743	-766	98,32
454 – použitie rezervného fondu	0	795 029	451 533	-343 496	56,79
456 – prijatá zábezpeka	114 523	114 523	116 113	1 590	101,39
Spolu	114 523	955 061	612 389	-342 672	64,12

Položka 453 – zapojenie finančných prostriedkov minulých rokov zo štátneho rozpočtu. Ide o nevyčerpané finančné prostriedky, ktoré sa zapojili do príjmov a zároveň do bežných výdavkov obce, základnej školy a materskej školy v roku 2024 na čerpanie alebo vrátenie do štátneho rozpočtu ako nespotrebované.

- Nevyčerpané FP sume 5 314,71 eur – Dotácia na predškolákov Materskej školy
- Nevyčerpané FP v sume 17 000 eur – Normatív Základnej školy
- Nevyčerpané FP v sume 3 177,20 – Dotácia na stravu pre deti MŠ, ZŠ a SŠ internátna
- Nevyčerpané FP v sume 710,41 eur – Pomocný vychovávateľ MŠ
- Nevyčerpané FP v sume 1 933,40 eur – Referendum 2023
- Nespotrebované FP v sume 15 113,80 eur – Potraviny ŠJ ZŠ
- Nespotrebované FP v sume 1 493,71 eur – Potraviny ŠJ MŠ

Položka 454 – Použitie Rezervného fondu. Pre rok 2023 neboli schválené žiadne finančné prostriedky z rezervného fondu. Nakoľko pre celý rok 2023 platila výnimka používania rezervného fondu aj na bežné výdavky, obec túto možnosť využila a v priebehu roka schválilo obecné zastupiteľstvo zapojenie finančných prostriedkov na bežné a kapitálové výdavky v celkovej sume 795 029 eur. Nie všetko sa stihlo v spomínanom roku dokončiť alebo zrealizovať a preto je skutočnosť plnenia len na 56,79 %, čo predstavuje sumu 451 533 eur. Časť nezrealizovaných investičných akcií prešlo do roku 2024. Podrobnejšie čerpanie rezervného fondu je popísané v bode V. Hospodárenie fondov.

Položka 456 – prijaté zábezpeky v sume 116 113 eur.

- 116 112,80 eur – byty ŠFRB (Fond údržby a opráv, režijné náklady na energie, zálohové platby)

2.2. Výdavky z finančných operácií

(údaje v eurách)

Finančné výdavky za rok 2023	schválený rozpočet	upravený rozpočet	plnenie rozpočtu	rozdiel	% plnenia
819 - Finančné zábezpeky	115 013	115 013	110 668	-4 345	x
821 - Splácanie istín z úverov	108 657	108 892	108 977	85	100,08
Spolu	223 670	223 905	219 645	-4 260	98,10

Položka 819 – Finančné zábezpeky:

- byty ŠFRB (Fond údržby a opráv, režijné náklady na energie, zálohové platby) v sume 110 224,42 eur
- Vrátanie 6-násobku nájomného v sume 443,34 eur

Položka 821 – Splácanie istín z úverov:

- Splátka istiny úveru SLSP – Mestské komunikácie v sume 49 992 eur
- Splátka istín ŠFRB v sume 58 964,71 eur

V. HOSPODÁRENIE FONDŮV

Podľa zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov, môže obec vytvárať peňažné fondy v zmysle § 15, bod 1 Peňažné fondy.

Podľa § 15, bod 4 obec vytvára rezervný fond vo výške určenej ich zastupiteľstvom, najmenej však 10 % z prebytku rozpočtu zisteného podľa § 16 ods. 6.

Peňažné fondy sa môžu použiť výlučne len na kapitálové výdavky, s výnimkou na bežné výdavky podľa §10, bod 8.

Ak obec nevytvára iné peňažné fondy a vytvára len rezervný fond, v takom prípade tvorba rezervného fondu je vo výške 100 % z prebytku rozpočtu zisteného podľa § 16 ods.6.

Peňažnými fondami nie sú:

- Sociálny fond podľa z.č. 152/1994 Z.z. o sociálnom fonde
- Fond prevádzky údržby a opráv podľa z.č. 443/2010 Z.z. o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní
- Fond rozvoja bývania podľa z.č. 182/1993 Z.z. o vlastníctve bytov a nebytových priestorov

Obecné zastupiteľstvo v Trenčianskej Teplej schválilo dňa 25.8.2021 uznesením č. 79/2021 peňažný fond s názvom „Odpadové hospodárstvo obce“. Výška peňažného fondu v sume 19 793,47 eur bola vytvorená z prebytku hospodárenia za rok 2020.

Obecné zastupiteľstvo v Trenčianskej Teplej schválilo dňa 25.8.2021 uznesením č. 80/2021 peňažný fond s názvom „Fond opráv bytov“. Výška peňažného fondu v sume 35 086,71 eur bola vytvorená z prebytku hospodárenia za rok 2020.

Nakoľko zákon definuje, ktoré fondy nie sú peňažnými fondami, je pravdepodobné, že vytvorené fondy z roku 2021 tam nepatria a obidva fondy by malo obecné zastupiteľstvo zrušiť. Finančné prostriedky z týchto fondov by mali navýšiť stav rezervného fondu.

Obec eviduje v roku 2023 nasledujúce fondy:

(údaje v eurách)

Fondy	Počiatočný stav k 1.1.2023	Tvorba / Prírastky	Čerpanie / Úbytky	Konečný stav k 31.12.2023
Sociálny fond	11 181,59	6 003,94	7 521,06	9 664,47
Rezervný fond	440 844,15	1 155 083,67	452 699,73	1 143 228,09
Fond opráv bytov		35 086,71		35 086,71
Fond Odpadové hospodárstvo obce		19 793,47		19 793,47
SPOLU				1 198 108,27
Fond rozvoja a bývania ŠFRB	38 608,22		443,34	38 164,88

Použitie Rezervného fondu v roku 2023

Bežné výdavky EK	TEXT	schválené použitie RF (€)	skutočné použitie (€)
610	Predčasný dôchodok OS, MŠ	4 128,00	3 522,53
620	Odvody - predčasný dôchodok OS, MŠ	4 927,00	4 717,04
640	Odchdné - predčasný dôchodok OS, MŠ	9 962,00	9 962,00
	Spolu odchodné OS, MŠ	19 017,00	18 201,57
633001	Interiérové vybavenie	18 300,00	17 635,76
633002	Nákup výpočtovej techniky	4 000,00	4 000,00
633003	Náku telekomunikačnej techniky	700,00	687,14
633004	Nákup strojov, príst.a zariadení	3 760,00	2 678,00
633006	Všeobecný materiál	14 120,00	13 602,23
633010	Pracovné pomôcky	4 200,00	3 050,16
634002	Servis, údržba automobilov	1 380,00	1 380,00
635006	Rutinná údržba budov , objektov	44 540,00	41 915,98
635005	Údržba špeciálnych strojov, zariadení..	2 000,00	0,00
637002	Kultúrne podujatia, súťaže	3 500,00	3 499,20
637005	Špeciálne služby	3 600,00	3 535,20
	Spolu EK 630	100 100,00	91 983,67
	BEŽNÉ VÝDAVKY	119 117,00	110 185,24

Kapitálové výdavky EK	TEXT	schválené použitie RF (€)	skutočné použitie (€)
713	Elektronická úradná tabuľa	13 300,00	12 608,00
	Nákup kamier	8 500,00	2 673,36
	Nákup veľkoojbenného kontajnera	9 950,00	0,00
	Multifunkčný kultivátor	1 990,00	1 908,71
	Elektrická brána na garáž	8 300,00	8 288,00
	Interiér. vybavenie - Stará škola m.č. Dobrá	4 300,00	4 300,00
	SPOLU EK 713	46 340,00	29 778,07
714	Úžitkové MV - FIAT DUCATO	41 250,00	39 049,10
	Referentské MV - ŠKODA YETI	8 500,00	8 228,00
	Striekačka do cisterny hasičského auta	53 000,00	0,00
	SPOLU EK 714	102 750,00	47 277,10

716	PD - rekonštrukcia el.rozvodov OcÚ	1 980,00	1 980,00
	PD na cesty a chodníky	20 000,00	12 824,00
	PD - Zmeny a doplnky č. 6 ÚP obce	4 592,00	4 592,00
	PD - inv. akcie v ZŠ	5 000,00	0,00
	SPOLU EK 716	31 572,00	19 396,00
717	Prístrešok na hasičskú striekačku m.č. Dobrá	6 000,00	5 160,00
	Realizácia chodníkov na cintoríne v Tr. Teplej a m.č. Dobrá	54 550,00	32 494,26
	Realizácia detského ihriska Mayerova	55 400,00	0,00
	Dom smútku Príles	75 000,00	0,00
	Rekonštrukcia okien TREŽ	54 000,00	37 726,80
	Rekonštrukcia verej.osvetl.-projekt MAS	20 000,00	19 339,96
	Rekonštrukcia - zateplenie telocvične ZŠ	20 000,00	0,00
	Rekonštrukcia WC pri ZUŠ v ZŠ	19 500,00	0,00
	Rekonštrukcia šatní pri telocvični ZŠ	26 000,00	0,00
	Rekonštrukcia ŠJ ZŠ - Vzduchotechnika	132 000,00	118 822,90
	Stavebné úpravy - Sokolovňa	31 500,00	30 052,37
	SPOLU EK 717	493 950,00	243 596,29
719	Podstavec, sklo na zvon m.č. Dobrá	1 300,00	1 300,00
	SPOLU EK 717	1 300,00	1 300,00
SPOLU KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY		675 912,00	341 347,46
POUŽITIE REZERVNÉHO FONDU ZA ROK 2023		795 029,00	451 532,70

Nesúlad v sume **1 167,03 eur** medzi bankovým účtom Rezervného fondu a skutočným čerpaním v rozpočte pozostáva:

- ✓ Neodvedené FP z bankového účtu RF – predčasný dôchodok OS **+ 2 970,00 eur**
- Nevyčerpaná dovolenka EK 610: 1 193,53 eur
- Odvody EK 620: 1 776,69 eur
- ✓ Bankové poplatky + daň z úrokov: **- 2 970,22 eur**
- ✓ Nesprávne odvedená suma z bankového účtu RF, FA za referentské MV **-310,00 eur**
- ✓ Nesprávne odvedená suma z bankového účtu RF, FA za el. brána n garáž **-314,46 eur**
- ✓ Odvedené FP – predčasný dôchodok MŠ – čerpanie RD **-518,65 eur**

Sociálny fond bol v roku 2023 tvorený v dohodnutom percentuálnom podiele 1,5 % z vymeriavacieho základu.

- Tvorba za rok 2023 bola v sume 6 003,94 eur, čerpanie v sume 7 521,06 eur bolo prevod za rok 2022, použitie v roku 2023 bolo v sume 3 041,14 eur na stravné uhradené z bežného účtu a tiež 1 090,00 eur na poukážky pre zamestnancov Čerpanie zo sociálneho fondu bude prevedené na bežný účet v máji 2024.

B. BILANCIA AKTÍV A PASÍV

Aktíva, t. j. majetok spolu podľa účtovnej závierky k 31.12.2023 a odovzdaného výkazu Súvaha Úč ROPO SFOV 1-01 k 31.12.2023 predstavuje sumu 15 373 218 eur.

Pasíva, t. j. skutočné zdroje krytie majetku podľa účtovnej závierky a uvedeného výkazu k 31.12.2023 predstavujú rovnakú sumu, teda 15 373 218 eur.

Zhodnotenie finančno-majetkovej pozície obce so zameraním na rozbor stavu a vývoja pohľadávok a záväzkov, z toho osobitne pohľadávok a záväzkov po lehote splatnosti je obsahom tejto časti záverečného účtu rovnako, ako popísanie objemovo významných položiek zmien v oblasti majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov.

(údaje v eurách)

	AKTÍVA	Brutto 2023	Korekcia 2023	Netto 2023	Netto 2022
	Spolu majetok	21 864 126	6 490 909	15 373 218	15 510 640
A.	Neobežný majetok	19 289 395	6 438 832	12 850 563	12 880 881
A.I.	dlhodobý nehmotný majetok	94 896	85 748	9 149	9 652
A.II.	dlhodobý hmotný majetok	17 225 727	6 353 084	10 872 643	10 902 457
A.III.	dlhodobý finančný majetok	1 968 772		1 968 772	1 968 772
B.	Obežný majetok	2 565 003	52 077	2 512 926	2 627 492
B.I.	zásoby	1 650		1 650	1 650
B.II.	zúčtovacie vzťahy	850 953		850 953	864 236
B.III.	dlhodobé pohľadávky	2 605		2 605	2 260
B.IV.	krátkodobé pohľadávky	98 169	52 077	46 092	66 708
B.V.	finančné účty	1 611 626		1 611 626	1 692 638
B.VI.	poskytnuté návratné fin. výpomoci - dlhodobé	-		-	-
B.VII.	poskytnuté návratné fin. výpomoci - krátkodobé	-		-	-
C.	Časové rozlíšenie	9 728	-	9 728	2 267

	PASÍVA	2023	2022
	Vlastné imanie a záväzky	15 373 218	15 510 640
A.	Vlastné imanie	11 084 321	10 911 098
A.I.	oceňovacie rozdiely	-	-
A.II.	fondy	-	-
A.III.	výsledok hospodárenia	11 084 321	10 911 098
B.	Záväzky	1 523 751	1 573 417
B.I.	rezervy	9 742	8 794
B.II.	zúčtovacie vzťahy	76 726	58 494
B.III.	dlhodobé záväzky	927 455	985 827
B.IV.	krátkodobé záväzky	170 342	130 824
B.V.	bankové úvery	339 486	389 478
C.	Časové rozlíšenie	2 765 145	3 026 125

Výsledok hospodárenia podľa výkazu ziskov a strát Úč ROPO SFOV 2-01	144 429	224 352
--	----------------	----------------

I. AKTÍVA

Aktíva obce sú tvorené troma základnými kategóriami, a to:

- neobežným majetkom,
- obežným majetkom,
- časovým rozlíšením aktív.

Neobežný majetok sa ďalej člení na dlhodobý nehmotný majetok, dlhodobý hmotný majetok a finančný majetok.

V nasledujúcej tabuľke je uvedený prehľad nedokončených, resp. nezaradených investícií. V nej sú uvedené aj hodnoty opravnej položky, ktorá vyjadruje predpoklad nevyužitia investovaných finančných prostriedkov.

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok:

Prírastky

Účet 042 – Nedokončené investície:

účet	rok vzniku	názov nedokončenej investície	zaradená suma (eur)	opravná položka 094	príčina tvorby
042		Predchádzajúce roky	10 677,19	16 811,75	OP vytvorená v r. 2015
	2011	PD Príles - odkanalizovanie, prístup.komunik. k IBV	3 950,07		
	2013	PD Podpora cezhraničnej integrácie našich regiónov	1 800,00		
	2016	Real.projekt - Rekonštrukcia budovy MŠ	14 500,00		
	2016	Rekonštrukcia MK a chodníkov	15 545,00		
	2017	PD - Zberný dvor v obci Trenčianska Teplá	1 920,00		
	2018	Revitalizácia vnútroblok. priestoru ul. Mayerova	10 700,00		
	2018	Dobudovanie kanalizácie m.č. Dobrá	2 762,32		
	2019	Projektačné práce - Vetranie kuchyne ZŠ	5 631,60		
	2023				
		Projekt Cyklotrasa	3 050,00		
		Rekonštrukcia MK a chodníkov	2 724,00		
		Prístrešok pre hasičskú striekačku m.č. Dobrá	5 160,00		
		PD - elektroinštalácia v OcÚ	1 980,00		
		Rekonštrukcia okien v TREŽ	37 726,80		
		Nákup defibrilátora	2 600,00		
		Realizácia Domu smútku v Prílese	27 744,20		
		Revitalizácia vnútroblok. priestoru ul. Mayerova	1 500,00		
		PD - odstatná plocha pre autá pri cintoríne v TT	150,00		
		PD - Oprava MK a chodníkov	3 550,00		
		Reknštrukcia vzduchotechniky v ZŠ	132 025,44		
		PD - Dom smútku Príles	1 800,00		
		Štúdia - Rekonštrukcia objektu Sokolovňa	3 500,00		
		PD - Zameranie TREŽ	1 620,00		
		Nákup motorového kultivátora HECHT	1 908,71		
		Elektroinštalácia vzduchotechniky ZŠ	9 900,88		
042		SPOLU	304 426,21	16 811,75	
	2023	Územný plán obce č. 6	5 400,00		
041		SPOLU	5 400,00		

Nesúlad medzi prírastkami na účte 042 a hlavnou knihou v sume 362,89 eur je zapríčinený softvérovou chybou v module Majetok.

Z účtu 042 nedokončené investície bolo do majetku obce na účet 021 – stavby zaradených v sume 96 091,25 eur nasledovne:

účet	názov účtu	názov zaradeného majetku	zaradená suma (eur)
021	Stavby	Tech.zhodnotenie budovy - Sokolovňa	30 052,37
		Tech.zhodnotenie - garáž na ul. Ľ. Štúra zaojenie elektroinštalácie na bráne	4 914,46
		Stavebný objekt 01 - komunikácie a spevnené plochy	1,00
		SO 03 a SO 03 - Rozšírenie verej.vodovodu	1,20
		Chodník na cintoríne v Tr. Teplej	21 076,56
		Rekonštrukcia chodníka na cintoríne m.č. Dobrá	11 417,70
		Rekonštrukcia soc.ziadení v OcÚ - sobáš.miest.	5 600,00
		Elektrická garáž.brána - ul. Ľ. Štúra	3 688,00
		Rekonštrukcia verejného osvetlenia v obci	19 339,96
021	STAVBY	SPOLU	96 091,25

Účet 022 – Samostatne hnuteľné veci:

účet	názov účtu	názov zaradeného majetku	zaradená suma (eur)
022	Ostat. hnuteľné veci	Tech.zhodnotenie Serveru HDD	2 659,20
		Dochádzkový systém	1 988,28
		Kamery	2 673,36
		Elektronická úradná tabuľa	12 608,00
		Detské ihrisko mč. Dobrá	9 496,76
		Roldorová skriňa, Stará škola mč.Dobrá	4 300,00
		Presklená vitrínová skriňa pre zvon mč. Dobrá	1 300,00
		Nové dvere - sobášna sieň	1 900,00
022	SAMOSTATNE HNUTEĽNÉ VECI	SPOLU	36 925,60

Nesúlad medzi prírastkami na účte 022 a hlavnou knihou v sume 362,89 eur je zapríčinený softvérovou chybou v module Majetok.

Účet 023 – Dopravné prostriedky:

účet	názov účtu	názov zaradeného majetku	zaradená suma (eur)
023	Dopravné prostriedky	Úžitkové vozidlo FIAT DUCATO	39 049,10
		Referentské vozidlo Škoda YETI	8 228,00
023	DOPRAV.PROSTR.	SPOLU	47 277,10

Účet 031 – Pozemky:

účet	názov účtu	názov zaradeného majetku	zaradená suma (eur)
031	Ostatné plochy	Parcela č. 2360/99	1,00
031	POZEMKY	SPOLU	1,00

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok:**Úbytky**

Účet 031 – Pozemky:

účet	názov účtu	názov vyradeného majetku	zaradená suma (eur)
031	Ostatné pozemky	Parcela č. 6443/2-E	1 287,92
31	POZEMKY	SPOLU	1 287,92

Účet 023 – Dopravné prostriedky:

účet	názov účtu	názov vyradeného majetku	zaradená suma (eur)
023	Dopravné prostriedky	Hasičský automobil KAROSA, CAS K 25-L	3 200,00
23	DOPRAV.PROSTR.	SPOLU	3 200,00

Dlhodobý finančný majetok udáva vo finančnom vyjadrení hodnotu cenných papierov a vkladov do spoločností. Obec účtovala v dvoch podskupinách tejto skupiny majetku, a to:

- Realizovateľné cenné papiere a podiely na účte 063 v sume 1 963 772 € (Trenčianske vodárne a kanalizácie, a.s.)
- Ostatný dlhodobý finančný majetok na účte 069 v sume 5 000 eur (Trenčianska električná železnica, n.o.)

	Počet akcií	Nominálna hodnota akcie v €	Finančná investícia spolu v €	Percentuálny podiel na základnom imaní
Trenčianske vodárne a kanalizácie, a. s., Trenčín	54 824	35,8196	1 963 772	4,77%
Trenčianska električná železnica, n.o.			5 000	
Spolu			1 968 772	x

Do **obežného majetku** sú zaradené:

- zásoby,
- zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy,
- dlhodobé pohľadávky,
- krátkodobé pohľadávky,
- finančné účty,
- návratné finančné výpomoci krátkodobé i dlhodobé.

Medziročne obežný majetok klesol o 114 570 eur, keď finančné účty klesli o 81 012 eur a pohľadávky tiež klesli o 20 271 eur.

Obežný majetok bez korekcií k 31.12.2023 obec vykazuje v súvahe v 2 565 003 eur v zložení:

- Zásoby v hodnote 1 650 eur - tvoria materiál na sklade a Monografia obce
- Zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy v hodnote 850 953 eur
- Dlhodobé pohľadávky v sume 2 605 eur
- Krátkodobé pohľadávky pred korekciou 98 169 eur,
Z toho: Pohľadávky z nedaňových príjmov v sume 61 702 eur,
Pohľadávky z daňových príjmov v sume 14 185 eur,
Ostatné priame dane v sume 10 681 eur
Iné pohľadávky v sume 11 602 eur

Hodnota pohľadávok po korekciách klesla na výslednú hodnotu 46 092 eur.

K uvedeným pohľadávkam boli tvorené opravné položky v celkovej hodnote 52 077 eur:

- Opravné položky k nedaňovým pohľadávkam v sume 45 218 eur
- Opravné položky k daňovým pohľadávkam v sume 6 859 eur

Pohľadávky z nedaňových príjmov na účte 318 vo výške 61 702 eur sa skladajú z:

- | | |
|---|------------|
| ➤ pohľadávok za poplatky za komunálny odpad | 53 931 eur |
| ➤ pohľadávok za poskytovanie opatrovateľskej služby | 336 eur |
| ➤ pohľadávok z odberateľských faktúr | 7 435 eur |

Pohľadávky z daňových príjmov na účte 319 vo výške 14 185 eur zahŕňajú:

- | | |
|--------------------------------|------------|
| ➤ pohľadávky za daň zo stavieb | 10 175 eur |
| ➤ pohľadávky za daň z bytov | 501 eur |
| ➤ pohľadávky za daň z pozemkov | 2 381 eur |
| ➤ daň za psa | 1 128 eur |

Finančné (bankové) účty so stavom 1 611 626 eur zodpovedajú súčtu finančných prostriedkov na bankových účtoch obce a v pokladni.

- | | |
|----------------|---------------|
| ➤ Bankové účty | 1 610 316 eur |
| ➤ Pokladňa | 1 243 eur |
| ➤ Ceniny | 67 eur |

V porovnaní s koncoročným stavom k 31.12.2022 je to mierny pokles o 81 012 eur na bankových účtoch. Na účtoch obce sú aj finančné prostriedky, ktoré obec vracia v nasledujúcom roku, či už škole nevyčerpané finančné prostriedky z prenesených kompetencií, projekty, iným subjektom – účelovo určené a nevyčerpané prostriedky, poskytovateľom – nezúčtované poskytnuté prostriedky, úroky z prostriedkov poskytnutých zo štátneho rozpočtu, atď.

Poslednou položkou na strane aktív je **časové rozlíšenie**, ktoré obsahuje náklady budúcich období v celkovej sume 9 728 eur – poistenia majetku, motorových vozidiel, členské príspevky, ročná údržba softvéru..

II. PASÍVA

Keďže strana pasív vyjadruje formu krytia majetku na strane aktív a strana aktív sa musí rovnať strane pasív, zmeny v aktívach sa nutne prejavili i na strane pasív.

Pasíva v súvahe obce sú tvorené troma skupinami:

- vlastným imaním,
- záväzkami
- časovým rozlíšením.

Záväzky v porovnaní s rokom predchádzajúcim klesli o 49 665 eur a k 31.12.2023 mali hodnotu 1 523 751 eur, zahŕňajú päť skupín.

1. **Ostatné krátkodobé rezervy** s účtovnou hodnotou 9 742 eur sú vyjadrením rezervy na overenie účtovnej závierky audítorm v sume 3 500 eur, na životné jubileá v sume 6 242 eur.
2. V skupine *Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy* v sume 76 726 eur sú evidované nevyčerpané finančné prostriedky základnej a materskej školy, dotácia na stravu, fond na podporu umenia, finančné prostriedky pre odídenčov z Ukrajiny, nepoužité FP na vojnové hroby, ktoré sa presúvajú do ďalšieho roka na použitie alebo sa vrátili do štátneho rozpočtu.

3. Dlhodobé záväzky klesli o 58 372 eur a tieto sa týkajú splátky záväzkov za prostriedky poskytnuté Slovenskou záručnou a rozvojovou bankou v nadväznosti na aktivity so ŠFRB. K 31.12.2023 má obec záväzkov vo výške 924 929 eur. Ide o štyri úvery na výstavbu bytových domov v Trenčianskej Teplej. Splatnosť týchto štyroch úverov je v rozpätí od roku 2031 – 2045. V sume 2 526 eur je záväzkov zo sociálneho fondu.

4. Krátkodobé záväzky pri inventarizácii vykázali hodnotu 170 342 eur. Obec má záväzky voči:

- dodávateľom	61 900 eur
- prijaté preddavky	5 925 eur
- ostatné záväzky	62 739 eur
- iné záväzky	3 083 eur
- zamestnancom	26 014 eur
- daňovému úradu – priame dane	10 681 eur

Záväzky voči daňovému úradu - priame dane súvisia s decembrovými výplatami.

5. Do súčtu záväzkov na strane pasív súvahy patria aj bankové úvery a výpomoci. V tejto kategórii obec vykazuje zostatok vo výške 339 486 eur. Podrobnejší rozpis je v bode C. Prehľad o stave a vývoji dlhu.

C. PREHĽAD O STAVE A VÝVOJI DLHU

Výpočet dlhovej služby Obce Trenčianska Teplá vo väzbe na ustanovenia paragrafov zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov je uvedený nižšie:

a) celková suma dlhu obce neprekročí 60 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka

Úver	nesplatená časť istiny v €
SLSP	250 040,00
Návratná finančná výpomoc	89 446,00
Spolu	339 486,00
Bežné príjmy obce za rok 2022	3 340 043,66
Úverová zaťaženosť obce	10,16%

Celková suma dlhu k 31.12.2023 je vo výške **339 486,00 €**. Čo predstavuje 10,16 % v pomere ku skutočným bežným príjmom za rok 2022.

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 EU a iné prostriedky zo zahraničia alebo prostriedky získané na základe osobitného predpisu

Úver	splátka istiny v €	splátka úrokov v €
SLSP	49 992,00	11 838,06
ŠFRB	58 964,71	13 225,37
Spolu	108 956,71	25 063,43
Spolu istina + úroky	134 020,14	
Bežné príjmy obce za rok 2022 - očistené	2 413 844,45	
Úverová zaťaženosť obce	5,55%	

Suma ročných splátok návratných zdrojov financovania vrátane úhrady výnosov je vo výške 134 020,14 €. Čo je 5,55 % v pomere ku skutočným / očisteným / bežným príjmom za rok 2022.

V súlade s § 17, ods. 6 až 8 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov obec môže na plnenie svojich úloh prijať návratné zdroje financovania, len ak:

- * celková suma dlhu ku koncu rozpočtového roka neprekročí 60% skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka znížených o prostriedky poskytnuté z EÚ a iné prostriedky zo zahraničia alebo prostriedky získané na základe osobitného predpisu,
- ** suma splátok návratných zdrojov financovania vrátane úhrady výnosov neprekročí v príslušnom rozpočtovom roku 25% skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka znížených o prostriedky poskytnuté z EÚ.

Zostatok úverov k 31.12.2023:

1. Úvery zo ŠFRB, ktoré sa nezapočítavajú do úverovej zaťažnosti:

- Prijatý na výstavbu 16-bj na ul. Mayerova v celkovej sume 208 524,20 EUR so splatnosťou v roku 2031.
Stav k 1.1.2023 bol 99 831,68 EUR
Stav k 31.12.2023 bol 91 587,31 EUR
Úroky za rok 2023 boli uhradené vo výške 4 287,15 EUR
- Prijatý na výstavbu 19-bj na ul. A. Hlinku 1451 v celkovej sume 501 792,47 EUR so splatnosťou v roku 2035.
Stav k 1.1.2023 bol 230 575,95 EUR
Stav k 31.12.2023 bol 213 465,68 EUR
Úroky za rok 2023 boli uhradené vo výške 2 258,70 EUR
- Prijatý na výstavbu 18-bj na ul. A. Hlinku 1447 v celkovej sume 597 224,99 EUR so splatnosťou v roku 2038.
Stav k 1.1.2022 bol 334 642,55 EUR
Stav k 31.12.2022 bol 314 892,02 EUR
Úroky za rok 2023 boli uhradené vo výške 3 301,63 EUR
- Prijatý na výstavbu 17-bj na ul. M.R. Štefánika v celkovej sume 438 910,00 EUR so splatnosťou v roku 2045.
Stav k 1.1.2022 bol 339 342,46 EUR
Stav k 31.12.2022 bol 325 778,83 EUR
Úroky za rok 2023 boli uhradené vo výške 3 377,89 EUR

2. Úver zo SLSP, a.s. bol prijatý v roku 2017 na realizáciu a výstavbu nových komunikácií v obci Trenčianska Teplá v celkovej výške 500 000 EUR splatný v roku 2028.
Stav k 1.1.2023 bol 300 032 EUR
Stav k 31.12.2023 bol 250 040 EUR
Úroky za rok 2023 boli uhradené vo výške 11 838,06 EUR
3. V roku 2020 schválilo obecné zastupiteľstvo dňa 28.10.2020 uznesením č. 117/2020 prijatie návratnej finančnej výpomoci z Ministerstva financií SR vo výške **89 446** EUR ako kompenzáciu výpadku dane z príjmov fyzických osôb v roku 2020 v dôsledku pandémie ochorenia COVID-19, ktorá bola poskytnutá bezúročne. Splatnosť je rozložená do štyroch splátok. Prvá splátka bude v roku 2024 a posledná v roku 2027.
Návratná finančná výpomoc bola odpustená v roku 2023 na základe Uznesenia vlády č. 459 zo dňa 13. septembra 2023. Zúčtovaná do výnosov bude v plnej výške v I. Q 2024.

D. PREHĽAD O POSKYTNUTÝCH ZÁRUKÁCH PODĽA JEDNOTLIVÝCH PRÍJEMCOV

Obec Trenčianska Teplá v sledovanom období **neposkytla** v priebehu roku 2023 žiadne záruky.

E. ÚDAJE O NÁKLADOCH A VÝNOSOCH PODNIKATEĽSKEJ ČINNOSTI

Obec Trenčianska Teplá **nevykonáva** podnikateľskú činnosť.

F. PREHĽAD O POSKYTNUTÝCH DOTÁCIÁCH OBCE

V zmysle § 7 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov, na základe žiadostí žiadateľov o poskytnutie dotácie na nimi zastrešované akcie a na základe ustanovení VZN č. 6/2019 o poskytovaní finančných dotácií z rozpočtu obce, obec v roku 2023 poskytla právnickým osobám dotácie. V nasledujúcej tabuľke uvádzame prehľad o organizáciách, ktorým bola v priebehu roku 2023 poskytnutá dotácia spolu s výškou a účelom ich použitia.

P. č.	Názov žiadateľa - dotácia z bežného rozpočtu	Účel poskytnutia dotácie	vyplatená dotácia (eur)	vyčerpaná dotácia (eur)
1	Dobrovoľný hasičský zbor Trenčianska Teplá	Celoročná činnosť	7 000	7 000
2	Dobrovoľný hasičský zbor Dobrá	Celoročná činnosť	1 500	1 500
3	TREŽ, n.o.	Prevádzkové náklady, propagácia obce, zabezpečenie podujatí	12 000	12 000
4	Futbalový odieľ TJ Lokomotíva	Celoročná činnosť	19 300	19 300
5	Stolnotenisový klub Považský cukor	Celoročná činnosť	2 500	2 500
6	Slovenský skauting, 31. Zbor Irmý Ševcechovej	Podujatie 100 rokov skautingu v obci	5 000	5 000
7	OZ Pre našu dedinu	Kultúrno spoločenské podujatia v obci	500	500
8	Miestny odbor Matice slovenskej	Návšteva historických miest na Slovensku a osobností	500	500
9	Príspevok na činnosť pre Teplanku	Náklady na vystúpenia a reprezentovanie obce	500	350
10	Regionálna organizácia vyslúžilých vojakov generála M.R. Štefánika	Návšteva pamätných miest, Po stopách bojov II. Svetovej vojny a SNP	500	496,55
11	Združenie sluchovo postihnutých mikroregiónu Teplička	Poznávacie vzdelávacie zájazdy	500	500
12	Slovenský zväz telesne postihnutých	Divadelné predstavenie	1 000	1 000
13	Slovenský zväz záhradkárov	Na činnosť zväzu	500	493,75
14	ZO Jednota dôchodcov	Kultúrne podujatia, kúpeľná liečba	500	500
15	Príspevok na činnosť Dychová hudba Dobranka	Náklady na vystúpenia a reprezentovanie obce	500	500
16	Príspevok na činnosť - OZ Dobrí Dobrania	Prevádzkové náklady, príprava podujatí v obci	1 000	1 000
SPOLU:			53 300	53 140,30

G.HODNOTIACA A MONITOROVACIA SPRÁVA PLNENIA CIEĽOV A MERATEĽNÝCH UKAZOVATEĽOV PROGRAMOVÉHO ROZPOČTU OBCE

program	Názov programu	EK	popis	schválený rozpočet	upravený rozpočet	plnenie rozpočtu	% plnen.
01.	Plánovanie, riadenie, kontrola			25 373	48 630	46 980	96,6
01.01.	Správa cintorína			16 583	32 793	31 386	95,7
		610	Mzdy, platy, služ.príjmy a ostatné	9 240	11 240	11 232	99,9
		620	Poistné a príspevok do poisťovní	3 253	3 803	3 802	100,0
		632	Energie, voda a komunikácie	1 350	5 850	5 816	99,4
		633	Materiál	0	900	140	15,6
		635	Rutinná a štandardná údržba	0	9 000	8 667	96,3
		637	Služby	2 740	2 000	1 729	86,5
01.02.	Podpora spoločenských organizácií a združení			8 790	15 837	15 594	98,5
		642	Transfery jednotlivcom a n.o.	8 790	15 837	15 594	98,5
02.01.	Propagácia a marketing			1 150	0	0	x
		637	Služby	1 150	0	0	x
03.	Interné služby obce			0	8 598	8 593	99,9
03.01.	Zabezpečenie úkonov spjených s voľbami			0	8 598	8 593	99,9
		610	Mzdy, platy, služ.príjmy a ostatné	0	480	480	100,0
		620	Poistné a príspevok do poisťovní	0	315	317	100,5
		632	Energie, voda a komunikácie	0	243	242	99,8
		633	Materiál	0	473	468	98,9
		634	Dopravné	0	8	8	103,9
		636	Nájomné za nájom	0	140	140	100,0
		637	Služby	0	6 939	6 938	100,0
04.	Služby občanom			10 800	16 145	14 553	90,1
04.01.	Činnosť matriky			10 800	16 145	14 553	90,1
		610	Mzdy, platy, služ.príjmy a ostatné	5 505	9 050	9 024	99,7
		620	Poistné a príspevok do poisťovní	1 795	3 495	3 471	99,3
		633	Materiál	200	40	38	96,0
		637	Služby	300	560	0	0,0
		642	Transfery jednotlivcom a n.o.	3 000	3 000	2 020	67,3

05.	Bezpečnosť, právo a poriadok			954	673	191	28,4
05.01.	Civilná ochrana			954	673	191	28,4
		620	Poistné a príspevok do poisťovní	564	174	49	28,3
		637	Služby	390	499	142	28,5
06.	Ochrana pred požiarmi			21 980	51 111	47 573	93,1
06.01.	Ochrana pred požiarmi			21 980	51 111	47 573	93,1
		632	Energie, voda a komunikácie	5 560	5 560	4 732	85,1
		633	Materiál	8 350	8 632	7 294	84,5
		634	Dopravné	970	1 624	587	36,1
		635	Rutinná a štandardná údržba	100	26 795	26 396	98,5
		642	Transfery jednotlivcom a n.o.	7 000	8 500	8 564	100,8
07.	Vzdelávanie			515 168	743 459	676 470	91,0
07.01.	Materská škola			0	6 400	6 400	100,0
		633	Materiál	0	3 470	3 470	100,0
		635	Rutinná a štandardná údržba	0	2 930	2 930	100,0
07.02.	Základná škola			257 584	476 225	403 189	84,7
		634	Dopravné	0	3 000	2 629	87,6
		635	Rutinná a štandardná údržba	0	4 989	4 956	99,3
		717	Realizácie a rekonštrukcie	0	207 402	128 724	62,1
07.03.	Neštátne školské zariadenia			257 584	260 834	266 880	102,3
		642	Transfery jednotlivcom a n.o.	257 584	260 834	266 880	102,3
08.	Pozemné komunikácie			21 030	133 410	76 400	57,3
08.01.	Správa a údržba pozemných komunikácií			21 030	133 410	76 400	57,3
		632	Energie, voda a komunikácie	2 530	5 130	5 038	98,2
		633	Materiál	0	3 970	3 299	83,1
		634	Dopravné	900	900	0	0,0
		635	Rutinná a štandardná údržba	15 600	22 460	18 976	84,5
		637	Služby	2 000	2 000	348	17,4
		716	Projektové dokumentácie	0	28 000	16 244	58,0
		717	Realizácie a rekonštrukcie	0	70 950	32 494	45,8
09.	Odpadové hospodárstvo			183 752	194 202	156 152	80,4
09.01.	Zvoz a odvoz odpadu			183 752	194 202	156 152	80,4
		620	Poistné a príspevok do poisťovní	280	280	0	0,0
		633	Materiál	7 500	8 000	3 771	47,1
		637	Služby	175 972	175 972	152 381	86,6
		713	Nákup strojov, zariadení	0	9 950	0	0,0

10.	Rekreačné, kultúrne a športové služby			68 930	162 811	149 447	91,8
10.01.	Podpora kultúrnych a športových podujatí			15 650	40 000	35 338	88,3
		620	Poistné a príspevok do poisťovní	550	550	0	0,0
		633	Materiál	4 600	7 020	6 587	93,8
		634	Dopravné	0	660	660	100,0
		637	Služby	10 500	31 770	28 091	88,4
10.02.	Dotácie na šport			24 150	28 300	28 300	100,0
		642	Transfery jednotlivcom a n.o.	24 150	28 300	28 300	100,0
10.03.	Propagácia obce Trenčianska Teplá			15 260	15 760	14 915	94,6
		632	Energie, voda a komunikácie	600	600	426	71,0
		637	Služby	2 660	3 160	2 490	78,8
		642	Transfery jednotlivcom a n.o.	12 000	12 000	12 000	100,0
10.04.	Multifunkčné a detské ihriská			7 000	8 800	5 662	64,3
		633	Materiál	1 500	1 300	684	52,6
		635	Rutinná a štandardná údržba	4 500	6 500	4 398	67,7
		637	Služby	1 000	1 000	580	58,0
10.05.	Podpora kultúrnych stredísk			6 870	69 951	65 232	93,3
		632	Energie, voda a komunikácie	6 170	6 170	4 103	66,5
		633	Materiál	0	20 250	19 392	95,8
		635	Rutinná a štandardná údržba	500	2 011	1 671	83,1
		637	Služby	200	1 420	1 413	99,5
		713	Nákup strojov, zariadení	0	4 300	4 300	100,0
		717	Realizácie a rekonštrukcie	0	35 800	34 352	96,0
11.	Prostredie pre život			131 422	412 878	213 936	51,8
11.01.	Verejné osvetlenie			70 800	97 546	94 985	97,4
		632	Energie, voda a komunikácie	61 000	52 900	52 356	99,0
		633	Materiál	1 000	1 215	0	0,0
		635	Rutinná a štandardná údržba	8 800	17 343	17 201	99,2
		717	Realizácie a rekonštrukcie	0	26 088	25 428	97,5
11.02.	Verejná zeleň			29 090	54 100	44 059	81,4
		620	Poistné a príspevok do poisťovní	750	750	0	0,0
		633	Materiál	3 000	12 560	8 068	64,2
		634	Dopravné	1 000	3 930	3 906	99,4
		635	Rutinná a štandardná údržba	8 700	6 830	5 413	79,3
		637	Služby	15 640	28 040	24 764	88,3
		713	Nákup strojov, zariadení	0	1 990	1 909	95,9

11.03.	Rozvoj obce			31 532	261 232	74 891	28,7
		633	Materiál	0	7 650	7 350	96,1
		635	Rutinná a štandardná údržba	0	11 600	11 286	97,3
		637	Služby	6 690	6 690	1 000	14,9
		711	Nákup pozemkov a nehm.aktív	6 000	26 001	1	0,0
		712	Nákup budov, objektov	0	2	2	110,0
		713	Nákup strojov, zariadení	0	17 115	11 276	65,9
		716	Projektové dokumentácie	0	7 774	6 250	80,4
		717	Realizácie a rekonštrukcie	18 842	184 400	37 727	20,5
12.	Bývanie			115 013	115 013	110 668	96,2
12.01.	Hospodárska správa byrových domov			115 013	115 013	110 668	96,2
		819	Iné výdavk.finančné operácie	115 013	115 013	110 668	96,2
13.	Sociálne služby			145 667	192 116	167 250	87,1
13.01.	Rodinná politika			9 150	9 600	10 503	109,4
		642	Transfery jednotlivcom a n.o.	9 150	9 600	10 503	109,4
13.02.	Dávky sociálnej pomoci -HN			6 000	27 940	23 016	82,4
		642	Transfery jednotlivcom a n.o.	6 000	27 940	23 016	82,4
13.03.	Pochovanie občana			200	200	0	0,0
		637	Služby	200	200	0	0,0
13.04.	Ďalšie sociálne služby - Staroba			500	500	0	0,0
		637	Služby	500	500	0	0,0
13.05.	ZOS			1 600	4 502	2 901	64,4
		632	Energie, voda a komunikácie	1 300	4 201	2 901	69,1
		633	Materiál	100	100	0	0,0
		635	Rutinná a štandardná údržba	200	201	0	0,0
13.06.	Opatrovateľská služba v byte občana			128 217	149 374	130 830	87,6
		610	Mzdy, platy, služ.príjmy a ostatné	88 674	103 477	88 818	85,8
		620	Poistné a príspevok do poisťovní	31 213	33 067	29 556	89,4
		633	Materiál	1 500	1 500	1 285	85,7
		637	Služby	6 830	1 180	1 028	87,1
		642	Transfery jednotlivcom a n.o.	0	10 150	10 143	99,9
14.	Finančná a rozpočtová oblasť			3 403	8 863	8 721	98,4
14.01.	Finančná a rozpočtová oblasť			3 403	8 863	8 721	98,4
		637	Služby	3 400	8 860	8 721	98,4
		653	Ostatné platby s úverom ..	3	3	0	0,0

15.	Podporná činnosť			722 995	991 505	758 712	76,5
15.01.	Podporná činnosť - Správa obce			712 240	978 521	747 536	76,4
		610	Mzdy, platy, služ.príjmy a ostatné	370 000	479 560	312 868	65,2
		620	Poistné a príspevok do poisťovní	140 000	142 450	118 166	83,0
		631	Cestovné náhrady	150	700	688	98,3
		632	Energie, voda a komunikácie	32 900	41 313	27 494	66,6
		633	Materiál	9 588	63 371	60 566	95,6
		634	Dopravné	5 300	8 810	8 700	98,8
		635	Rutinná a štandardná údržba	21 800	26 800	23 421	87,4
		636	Nájomné za nájom	5 802	6 052	5 376	88,8
		637	Služby	63 820	97 368	86 995	89,3
		642	Transfery jednotlivcom a n.o.	1 500	32 200	31 148	96,7
		711	Nákup pozemkov a nehm.aktív	0	3 500	2 808	80,2
		713	Nákup strojov, zariadení	0	17 047	14 447	84,8
		714	Nákup dopr.prostriedkov	0	49 750	47 277	95,0
		716	Projektová dokumentácia	0	1 980	1 980	100,0
		717	Realizácie a rekonštrukcie	61 380	7 620	5 600	73,5
15.02.	Riadenie a výkon funkcie starostu			2 500	4 500	2 694	59,9
		633	Materiál	2 500	4 500	2 694	59,9
15.03.	Zúčtovanie dotácií			8 255	8 484	8 482	100,0
		610	Mzdy, platy, služ.príjmy a ostatné	4 500	6 286	6 286	100,0
		620	Poistné a príspevok do poisťovní	1 600	2 198	2 197	99,9
		633	Materiál	1 955	0	0	x
		637	Služby	200	0	0	x
16.	Výdavkové finančné operácie			108 657	108 892	108 957	100,1
16.01.	Výdavkové finančné operácie			108 657	108 892	108 957	100,1
		821	Splácanie istiny	108 657	108 892	108 957	100,1
17.	Transakcie verejného dlhu			13 325	26 400	25 063	94,9
17.01.	Transakcie verejného dlhu			13 325	26 400	25 063	94,9
		651	Splácanie úrokov	13 325	26 400	25 063	94,9
	Obec Trenčianska Teplá			2 089 619	3 214 706	2 569 665	79,9

	Základná škola			1 047 448	1 299 796	1 260 859	97,0
		610	Mzdy, platy, služ.príjmy a ostatné	613 511	678 361	678 359	100,0
		620	Poistné a príspevok do poisťovní	214 631	245 541	245 536	100,0
		631	Cestovné náhrady	100	175	175	99,9
		632	Energie, voda a komunikácie	54 200	61 236	41 564	67,9
		633	Materiál	100 400	204 773	186 853	91,2
		635	Rutinná a štandardná údržba	14 500	38 599	38 595	100,0
		636	Nájomné za nájom	1 600	1 285	1 285	100,0
		637	Služby	44 456	62 105	60 774	97,9
		642	Transfery jednotlivcom a n.o.	4 050	7 721	7 718	100,0
	Materská škola			440 440	494 257	484 281	98,0
		610	Mzdy, platy, služ.príjmy a ostatné	256 855	281 054	279 516	99,5
		620	Poistné a príspevok do poisťovní	94 475	102 715	105 582	102,8
		631	Cestovné náhrady	50	50	50	100,0
		632	Energie, voda a komunikácie	19 900	17 451	17 452	100,0
		633	Materiál	41 710	40 143	32 146	80,1
		634	Dopravné	100	1 300	748	57,5
		635	Rutinná a štandardná údržba	5 200	1 999	1 999	100,0
		637	Služby	21 150	40 885	38 129	93,3
		642	Transfery jednotlivcom a n.o.	1 000	8 660	8 659	100,0
	OBEC CELKOM			4 976 285	6 692 324	5 960 763	89,1

ZÁVER

Vychádzajúc z uvedených skutočností navrhujeme

celoročné hospodárenie Obce Trenčianska Teplá za rok 2023 schváliť bez výhrad.

*V Trenčianskej Teplej, máj 2024
Spracovala: Mgr. Adriana Koncová*

Program 1	Plánovanie, riadenie, kontrola
Zámer:	Obec Trenčianska Teplá - obec pre občanov

Rok	Schválený rozpočet 2023	Upravený rozpočet 2023	Skutočnosť 2023
Rozpočet programu: v EUR	25 373,00	48 630,00	46 980,00

Podprogram 01.01	Správa cintorína		
Zodpovednosť	Starosta obce		
Cieľ	Dôstojné miesto pre posledný odpočinok obyvateľov Obce Trenčianska Teplá		
Merateľný ukazovateľ	Počet spravovaných cintorínov		
Rok 2023	Schválený	Upravený	Plnenie
Plánovaná hodnota	3	3	3

Cintoríny: Trenčianska Teplá, m.č. Dobrá, Príles

Podprogram 01.02	Podpora spoločenských organizácií a združení		
Zodpovednosť	Starosta obce		
Cieľ	Zabezpečiť aktívnu účasť obce v práci v spoločenských organizáciách a združeníach		
Merateľný ukazovateľ	Počet organizácií		
Rok 2023	Schválený	Upravený	Plnenie
Plánovaná hodnota	10		13

Členské príspevky združeniam: MAS Strážovské vrchy, ZMOS, Asociácia prednostov, Asociácia ekonómov

Podporené spoločenské organizácie: Dychová hudba Dobranka, ZO jednota dôchodcov, SZ záhradkárov, SZ telesne postihnutých, SZ sluchovo postihnutých, Regionálna organizácia vyslúžilých vojakov, OZ Folklorňa skupina Teplanka, OZ Generácie

Podprogram 01.03	Strategické plánovanie		
Zodpovednosť	Starosta obce, obecné zastupiteľstvo		
Cieľ	Zabezpečiť podmienky pre rozvoj obce		
Merateľný ukazovateľ	Počet vypracovaných doplnkov k územnému plánu obce		
Rok 2023	Schválený	Upravený	Plnenie
Plánovaná hodnota	1		0

ÚP obce - zmeny a doplnky č. 6 sú zatiaľ schvaľovacou procese

Program 2	Propagácia a marketing
Zámer:	Obec Trenčianska Teplá známa v regióne i na Slovensku

Rok	Schválený rozpočet 2023	Upravený rozpočet 2023	Skutočnosť 2023
Rozpočet programu: v EUR	1 150,00	0,00	0,00

Podprogram 02.01	Kronika Obce Trenčianska Teplá			
	Zodpovednosť	Starosta obce		
	Cieľ	Pravidelne viesť kroniku a pamätnú knihu pre repr. účely a bud generácie		
	Merateľný ukazovateľ	Počet záznamov v kronike obce a pamätnej knihe		
	Rok 2023	Schválený	Upravený	Plnenie
	Plánovaná hodnota	15		98

Počet zápisov v kronike za rok 2023 bol 61. Sú to zápisy zo života obce, kultúrne a spoločenské akcie.
Do pamätnej knihy bolo zapísaných 37 zápisov (sobáše, víťanie detí, kultúrne akcie)

Program 3	Interné služby obce			
Zámer:	Flexibilná, prístupová a účinná samospráva			
Rok	Schválený rozpočet 2023	Upravený rozpočet 2023	Skutočnosť 2023	
Rozpočet programu: v EUR	0,00	8 598,00	8 593,00	

Podprogram 03.01	Zabezpečenie úkonov spojených s voľbami			
	Zodpovednosť	Starosta obce		
	Cieľ	Zabezpečiť efektívnu administráciu volieb a referenda		
	Merateľný ukazovateľ	Počet volieb v roku		
	Rok 2023	Schválený	Upravený	Plnenie
	Plánovaná hodnota	1		3

Referendum - 21.1.2023, Doplňujúce voľby do orgánov samosprávy obcí m.č. Dobá - 9.9.2023, Voľby do NR SR - 30.9.2023

Podprogram 03.02	Evidencia hnutel'ného majetku		
	Zodpovednosť	Prednosta obce	
	Cieľ	Zabezpečiť prehľadnú evidenciu hnutel'ného majetku vo vlastníctve obce	
	Merateľný ukazovateľ	Rozdiel medzi evidovaným a reálnym stavom hnutel'ného majetku	
	Rok 2023	Schválený	Upravený
	Plánovaná hodnota	1	0

V roku 2023 na neúčtovalo na tomto podprogramme.

Program 4	Služby občanom
Zámer:	Maximálne zodpovedné a profesionálne služby občanom

Rok	Schválený rozpočet 2023	Upravený rozpočet 2023	Skutočnosť 2023
Rozpočet programu: v EUR	10 800,00	16 145,00	14 553,00

Podprogram 04.01	Činnosť matriky		
	Zodpovednosť	Starosta obce	
	Cieľ	Zabezpečiť kvalitnú a flexibilnú matričnú činnosť pre obyvateľov obce	
	Merateľný ukazovateľ	Priemerná časová záťaž občana pri jednom úkone	
	Rok 2023	Schválený	Upravený
	Plánovaná hodnota	max.30 minút	30 minút

Najčastejšie úkony: vybavovanie pohrebov, hrobové miesta, overovanie zmlúv, osvedčenie podpisov, fotokópií listín, vybavovanie sobášov, výpisy z matričnej knihy...

Program 5	Bezpečnosť, právo a poriadok
Zámer:	Bezpečná obec

Rok	Schválený rozpočet 2023	Upravený rozpočet 2023	Skutočnosť 2023
Rozpočet programu: v EUR	954,00	673,00	191,00

Podprogram 05.01	Civilná ochrana			
Zodpovednosť	Starosta obce			
Cieľ	Zabezpečiť komplexnú krízovú ochranu v prípade mimoriadnych udalostí			
Merateľný ukazovateľ	Počet cvičení, na ktorých sa podieľajú zložky obce			
Rok 2023	Schválený	Upravený	Plnenie	
Plánovaná hodnota	1		0	

Listom Okresného úradu č.j. OU-TN-OKR1-2023/039460-001 zo dňa 11.8.2023 bola ukončená zmluva o výpožičke materiálu CO v celkovej hodnote 8 807,17 eur.

Program 6	Ochrana pred požiarmi
Zámer:	Bezpečná obec

Rok	Schválený rozpočet 2023	Upravený rozpočet 2023	Skutočnosť 2023
Rozpočet programu: v EUR	21 980,00	51 111,00	47 573,00

Podprogram 06.01	Civilná ochrana			
Zodpovednosť	Starosta obce			
Cieľ	Znížiť riziko vzniku požiarov prevenciou a kontrolou			
Merateľný ukazovateľ	Počet preventívnych protipožiarňových kontrol v obci za rok			
Rok 2023	Schválený	Upravený	Plnenie	
Plánovaná hodnota	10		5	

Máj : Odborná prehliadka tlakových nádob

August: Servis plynových spotrebičov

September: Kontrola hasiacich prístrojov

November: Odborná prehliadka tlakových a plynových zariadení , odborná prehliadka tlakových nádob

Objekty: OcÚ, ZOS, Sokolovňa, Požiarna zbrojnica, Stará škola mč. Dobrá

Program 7	Vzdelávanie
Zámer:	Efektívny a kvalitný školský systém

Rok	Schválený rozpočet 2023	Upravený rozpočet 2023	Skutočnosť 2023
Rozpočet programu: v EUR	515 168,00	743 459,00	676 470,00

Podprogram 07.01	Materská škola			
Zodpovednosť	Starosta obce			
Cieľ	Zabezpečiť kvalitný výchovno-vzdelávací proces v MŠ			
Merateľný ukazovateľ	Počet detí v materskej škole			
Rok 2023	Schválený	Upravený	Plnenie	
Plánovaná hodnota	130		128	

Podprogram 07.02	Základné vzdelanie a výchova			
Zodpovednosť	Starosta obce			
Cieľ	Zabezpečiť kvalitný výchovno-vzdelávací proces v ZŠ			
Merateľný ukazovateľ	Počet detí v ZŠ			
Rok 2023	Schválený	Upravený	Plnenie	
Plánovaná hodnota	280		301	

Podprogram 07.03	Neštátne školské zariadenia			
Zodpovednosť	Starosta obce			
Cieľ	Podporiť rozvoj mládeže v oblasti kultúrno-umeleckej			
Merateľný ukazovateľ	Počet spoločných podujatí			
Rok 2023	Schválený	Upravený	Plnenie	
Plánovaná hodnota	3		1	

Podprogram 07.04	Vzdelávacie voľno-časové aktivity			
Zodpovednosť	Starosta obce			
Cieľ	Dosiahnuť vyššiu kvalitu a rôznorodosť poskytovania voľnočasových vzdelávacích aktivít			
Merateľný ukazovateľ	Počet detí využívajúcich voľnočasové aktivity			
Rok 2023	Schválený	Upravený	Plnenie	
Plánovaná hodnota	300		213	

Kružky: Hravá slovenčina, Počítače hrou, Počítame so všetkým, Simple English, Slovenčina v hrsti, Šach, spoločenské hry, Športové hry 1,2, Tvorivá práca s učebnicou matematiky, Tvorivá práca s učebnicou slovenčiny, Vareška 1,2, Výtvarno-umelecký 1,2

Podprogram 07.05	Školské jedálne		
Zodpovednosť	Starosta obce		
Cieľ	Zabezpečiť kvalitné stravovanie pre žiakov ZŠ a MŠ		
Merateľný ukazovateľ	Počet detí využívajúcich stravovanie		
Rok 2023	Schválený	Upravený	Plnenie
Plánovaná hodnota	280		321

Program 8	Pozemné komunikácie		
Zámer:	Bezpečné, kvalitné a udržiavané komunikácie 365 dní v roku		

Rok	Schválený rozpočet 2023	Upravený rozpočet 2023	Skutočnosť 2023
Rozpočet programu: v EUR	21 030,00	133 410,00	76 400,00

Podprogram 08.01	Správa a údržba pozemných komunikácií		
Zodpovednosť	Starosta obce		
Cieľ	Zvýšiť kvalitu pozemných komunikácií		
Merateľný ukazovateľ	Oprava miestnych komunikácií a chodníkov		
Rok 2023	Schválený	Upravený	Plnenie
Plánovaná hodnota	500 m ²		300 m ²

Oprava miestnych komunikácií sa robila na uliciach: M.R. Štefánika, Školská, M. Rázusa, Partizánska, m.č. Dobrá

Program 9	Odpadové hospodárstvo		
Zámer:	Efektívny systém odpadového hospodárstva s dôrazom na životné prostredie		

Rok	Schválený rozpočet 2023	Upravený rozpočet 2023	Skutočnosť 2023
Rozpočet programu: v EUR	183 752,00	194 202,00	156 152,00

Podprogram 09.01	Zvoz a odvoz odpadu		
Zodpovednosť	Starosta obce		
Cieľ	Zabezpečiť nákladovo efektívny zvoz a odvoz odpadov rešpektujúci potreby obyvateľov		
Merateľný ukazovateľ	Percento separovaného odpadu z celkového komunálneho odpadu		
Rok 2023	Schválený	Upravený	Plnenie
Plánovaná hodnota	20 %		32 %

Separuje sa : železo, biologicky rozložiteľný odpad, papier, plasty, kovy, sklo, kuchynský olej, tetrapaky, batérie, nebezpečný odpad, drevo, elektronické zariadenia

Podprogram 09.02	Priestupkové konanie v odpadovom hospodárstve				
	Zodpovednosť	Starosta obce			
	Cieľ	Minimalizovať nelegálne skládky odpadu			
	Merateľný ukazovateľ	Počet odstránených nelegálnych skládok			
	Rok 2023	Schválený	Upravený	Plnenie	
	Plánovaná hodnota	min. 2		5	

Nelegálne skládky boli odstránené na ul. Vážska, Športovcov, Podhájska a 2 Enkláva

Podprogram 09.03	Nakladanie s odpadovými vodami				
	Zodpovednosť	Starosta obce			
	Cieľ	Zabezpečiť napojenie obyvateľov na verejnú kanalizáciu			
	Merateľný ukazovateľ	Percento napojených obyvateľov na verejnú kanalizáciu			
	Rok 2023	Schválený	Upravený	Plnenie	
	Plánovaná hodnota	86%		89,17 %	

Program 10	Rekreačné, kultúrne a športové služby
Zámer:	Kvalitná kultúra pre všetkých obyvateľov obce a rozsiahly výber športových aktivít a využitie športovísk v obci

Rok	Schválený rozpočet 2023	Upravený rozpočet 2023	Skutočnosť 2023
Rozpočet programu: v EUR	68 930,00	162 811,00	149 447,00

Podprogram 10.01	Podpora kultúrnych a športových podujatí				
	Zodpovednosť	Starosta obce			
	Cieľ	Zabezpečiť tradičné kultúrne podujatia pre zachovanie a rozvíjanie tradícií v obci			
	Merateľný ukazovateľ	počet podporených kultúrnych podujatí za rok			
	Rok 2023	Schválený	Upravený	Plnenie	
	Plánovaná hodnota	15		20	

Kultúrne podujatia: Fašiangy, Veľkonočné tradície, Veľkonočná električka, Dobranská kvapka krvi, Oslobodenie obce, Tradičné stavenie Mája, Floriánska električka, Hasiči - Deň otvorených garáží, Deň matiek, 910, výročie prvej písomnej zmienky obci mč. Dobrá, 100 rokov futbalu v Teplej, Deň ústavy, 100 rokov skautingu, Dobranské hody, Teplanské hodové slávnosti, Mesiac úcty k starším - jubilanti, Čaro Vianoc - Tradície Vianoc

Podprogram 10.02	Dotácie na šport			
	Zodpovednosť	Starosta obce		
	Cieľ	Podporiť široké spektrum športových aktivít pre deti, mládež a dospelých		
	Merateľný ukazovateľ	Počet podporených klubov za rok		
	Rok 2023	Schválený	Upravený	Plnenie
	Plánovaná hodnota	3		3

Futbalový oddiel TJ Lokomotíva, 31. Zbor skautingu, Stolnotenisový klub

Podprogram 10.03	Propagácia obce Trenčianska Teplá			
	Zodpovednosť	Starosta obce		
	Cieľ	Zabezpečiť informovanosť obyvateľov prostredníctvom Občasníka obce a miestneho rozhlasu		
	Merateľný ukazovateľ	Počet vydaných čísel Občasníka za rok		
	Rok 2023	Schválený	Upravený	Plnenie
	Plánovaná hodnota	7		2

Vydané v mesiaci január a september

Podprogram 10.04	Multifunkčné a detské ihriská			
	Zodpovednosť	Starosta obce		
	Cieľ	Zabezpečiť rozvoj športových aktivít detí a mládeže		
	Merateľný ukazovateľ	Počet obyvateľov aktívne využívajúcich ihriská		
	Rok 2023	Schválený	Upravený	Plnenie
	Plánovaná hodnota	300		viac ako 300

Detské ihriská: m.č. Dobrá, ul. A. Hlinku, ul. Revolučná, Futbalový areál, vedľa budovy OcÚ

Športoviská: Workoutové ihrisko, Futbalové ihrisko s umelým trávnikom, Multifunkčné ihrisko - areál ZŠ

Podprogram 10.05	Podpora kultúrnych stredísk		
Zodpovednosť	Starosta obce		
Cieľ	Zabezpečiť prevádzku a údržbu kultúrnych a spoločenských zariadení		
Merateľný ukazovateľ	Počet prevádzkovaných zariadení		
Rok 2023	Schválený	Upravený	Plnenie
Plánovaná hodnota	2		2

Objekty: Požiarna zbrojnica, Stará škola m.č. Dobrá

Program 11	Prostredie pre život
Zámer:	Príjemné a zdravé životné podmienky

Rok	Schválený rozpočet 2023	Upravený rozpočet 2023	Skutočnosť 2023
Rozpočet programu: v EUR	131 422,00	412 878,00	213 936,00

Podprogram 11.01	Verejné osvetlenie		
Zodpovednosť	Starosta obce		
Cieľ	Zabezpečiť efektívne fungovanie verejného osvetlenia v obci		
Merateľný ukazovateľ	Celková svietivosť svetelných bodov v %		
Rok 2023	Schválený	Upravený	Plnenie
Plánovaná hodnota	100 %		95 %

Nové VO pribudlo na cintorínoch v Trenčianskej Teplej a m.č. Dobrá.
Rekonštrukcia VO na ul. Ľ. Štúra a Revolučná

Podprogram 11.02	Verejná zeleň		
Zodpovednosť	Starosta obce		
Cieľ	Zabezpečiť starostlivosť o verejnú zeleň		
Merateľný ukazovateľ	Kosená plocha v m ²		
Rok 2023	Schválený	Upravený	Plnenie
Plánovaná hodnota	50 000 m ²		43 267 m ²

Trenčianska Teplá 30 222 m², m.č. Dobrá 13 045 m², Príles 4 137 m²

Podprogram 11.03	Rozvoj obce		
	Zodpovednosť	Starosta obce	
	Zabezpečiť ďalší rozvoj obce		
	Merateľný ukazovateľ	Počet vypracovaných projektov	
	Rok 2023	Schválený	Upravený
	Plánovaná hodnota	2	6

Projekty : Revitalizácia detského ihriska Mayerova, Ukončenie cyklochodníka pri kostole, Výmena plynových kotlov MŠ, Výmena elektrických rozvodov OÚ, Výmena bleskozvodu Požiarnej zbrojnice, Rekonštrukcia WC a šatní v ZŠ

Program 12	Bývanie
Zámer:	Spokojné bývanie

Rok	Schválený rozpočet 2023	Upravený rozpočet 2023	Skutočnosť 2023
Rozpočet programu: v EUR	115 013,00	115 013,00	110 668,00

Podprogram 12.01	Hospodárska správa bytových domov		
	Zodpovednosť	Starosta obce	
	Cieľ	Zabezpečiť prehľadnú a aktuálnu evidenciu nájomníkov bytových a nebytových priestorov	
	Merateľný ukazovateľ	Počet neplatičov nájomného	
	Rok 2023	Schválený	Upravený
	Plánovaná hodnota	0	0

Podprogram 12.02	Poradenstvo - bytové problémy		
	Zodpovednosť	Starosta obce	
	Cieľ	Zabezpečiť kvalitné poradenstvo pre obyvateľov s bytovými problémami	
	Merateľný ukazovateľ	Počet uspokojených žiadateľov o bývanie za rok	
	Rok 2023	Schválený	Upravený
	Plánovaná hodnota	2	0

Program 13	Sociálne služby
Zámer:	Komplexná starostlivosť o sociálne znevýhodnené skupiny obyvateľov

Rok	Schválený rozpočet 2023	Upravený rozpočet 2023	Skutočnosť 2023
Rozpočet programu: v EUR	145 667,00	192 116,00	167 250,00

Podprogram 13.01	Rodinná politika
Zodpovednosť	Starosta obce
Cieľ	Zabezpečiť obnovu rodinných pomerov
Merateľný ukazovateľ	Počet detí umiestnených v náhradnej rodinnej starostlivosti
Rok 2023	Schválený Upravený Plnenie
Plánovaná hodnota	1 6

Podprogram 13.02	Dávky sociálnej pomoci - pomoc občanom v hmotnej núdzi
Zodpovednosť	Starosta obce
Cieľ	Zabezpečiť pomoc pri nepredvídateľných životných situáciách
Merateľný ukazovateľ	Počet poberateľov dávok
Rok 2023	Schválený Upravený Plnenie
Plánovaná hodnota	20 3

Dávka v hmotnej núdzi, Jednorazová dávka sociálnej pomoci, Príspevok dôchodcom na stravu v ZŠ

Podprogram 13.03	Pochovanie občana
Zodpovednosť	Starosta obce
Cieľ	Zabezpečiť pochovanie občana bez rodinných príslušníkov
Merateľný ukazovateľ	Počet pohrebov za rok
Rok 2023	Schválený Upravený Plnenie
Plánovaná hodnota	1 52

Pohreby: Trenčianska Teplá - 43, Príles - 4, m.č. Dobrá - 5

Podprogram 13.04	Ďalšie sociálne služby - staroba			
	Zodpovednosť	Starosta obce		
	Cieľ	Zabezpečiť posúdenie odkázanosti občana na sociálnu službu		
	Merateľný ukazovateľ	Počet posúdení za rok		
	Rok 2023	Schválený	Upravený	Plnenie
	Plánovaná hodnota	20		20

Podprogram 13.05	Zariadenie opatrovateľskej služby			
	Zodpovednosť	Starosta obce		
	Cieľ	Zabezpečiť starostlivosť pre občanov s nepriaznivým zdravotným stavom		
	Merateľný ukazovateľ	Priemerný mesačný počet umiestnených občanov		
	Rok 2023	Schválený	Upravený	Plnenie
	Plánovaná hodnota	5		1

Podprogram 13.06	Opatrovateľská služba v byte občana			
	Zodpovednosť	Starosta obce		
	Cieľ	Zabezpečiť pomoc pri výkone bežných živ. úkonov a kontakt s lekárom pre seniorov a ZŤP		
	Merateľný ukazovateľ	Priemerný ročný počet klientov opatrovateľskej služby poskytovanej v byte občana		
	Rok 2023	Schválený	Upravený	Plnenie
	Plánovaná hodnota	15		16

Podprogram 13.07	Poradenstvo zamestnanosti			
	Zodpovednosť	Starosta obce		
	Cieľ	Zabezpečiť udržanie pracovných návykov pre nezamestnaných obyvateľov obce		
	Merateľný ukazovateľ	Počet zamestnaných obyvateľov s podporou financovania Úradu práce		
	Rok 2023	Schválený	Upravený	Plnenie
	Plánovaná hodnota	2		1

Podprogram 13.08	Nesvojprávni občania			
	Zodpovednosť	Starosta obce		
	Cieľ	Zabezpečiť starostlivosť o nesvojprávnych občanov		
	Merateľný ukazovateľ	Počet občanov využívajúcich služby		
	Rok 2023	Schválený	Upravený	Plnenie
	Plánovaná hodnota	2		1

Program 14	Finančná a rozpočtová oblasť
Zámer:	Hospodárenie a vedenie účtovníctva bez výhrad

Rok	Schválený rozpočet 2023	Upravený rozpočet 2023	Skutočnosť 2023
Rozpočet programu: v EUR	3 403,00	8 863,00	8 721,00

Podprogram 14.01	Finančná a rozpočtová oblasť			
Zodpovednosť	Starosta obce			
Cieľ	Zabezpečiť nezávislú kontrolu hospodárenia a vedenia účtovníctva obce			
Merateľný ukazovateľ	Počet audítorských overení za rok			
Rok 2023	Schválený	Upravený	Plnenie	
Plánovaná hodnota	2		3	

Overenie účtovnej závierky za rok 2022 Materskej školy
Overenie individuálnej účtovnej závierky za rok 2023 obce
Overenie konsolidovanej účtovnej závierky za rok 2023 obce

Program 15	Podporná činnosť			
Zámer:	Komplexné fungovanie obecného úradu			
Rok	Schválený rozpočet 2023	Upravený rozpočet 2023	Skutočnosť 2023	
Rozpočet programu: v EUR	722 995,00	991 505,00	758 712,00	

Podprogram 15.01	Podporná činnosť - správa obce			
Zodpovednosť	Starosta obce			
Cieľ	Zabezpečiť kvalitné fungovanie obecného úradu			
Merateľný ukazovateľ	Počet pracovníkov zabezpečujúcich výkon samosprávnych funkcií obce			
Rok 2023	Schválený	Upravený	Plnenie	
Plánovaná hodnota	15		15	

Podprogram 15.02	Riadenie a výkon funkcie starostu			
Zodpovednosť	Starosta obce			
Cieľ	Reprezentácia obce			
Merateľný ukazovateľ	Počet stretnutí za účelom propagácie a reprezentácie obce			
Rok 2023	Schválený	Upravený	Plnenie	
Plánovaná hodnota	20		17	

Podprogram 15.03	Zúčtovanie dotácií			
	Zodpovednosť	Starosta obce		
	Cieľ	Hospodárne a efektívne využitie poskytnutých dotácií na prenesený výkon štátnej správy		
	Merateľný ukazovateľ	Počet prijatých dotácií		
	Rok 2023	Schválený	Upravený	Plnenie
	Plánovaná hodnota	6		6

Prenesený výkon štátnej správy:

Matrika, Cestná doprava a pozemné komunikácie, REGOB, Register adries

Stavebný úrad, Životné prostredie

Program 16	Výdavkové finančné operácie
Zámer:	Rozvoj a napĺňanie cieľov bytovej politiky a rozvoja obce

Rok	Schválený rozpočet 2023	Upravený rozpočet 2023	Skutočnosť 2023
Rozpočet programu: v EUR	108 657,00	108 892,00	108 957,00

Podprogram 16.01	Výdavkové finančné operácie			
	Zodpovednosť	Starosta obce		
	Cieľ	Zabezpečiť včasné splácanie úverov		
	Merateľný ukazovateľ	Počet čerpaných úverov		
	Rok 2023	Schválený	Upravený	Plnenie
	Plánovaná hodnota	5		5

Úver SLSP - nové komunikácie

ŠFRB - ul. Mayerova 16 bj, A. Hlinku 1451-19 bj, A. Hlinku 1447-18 bj, M.R. Štefánika 353-17 bj.

Program 17	Transakcie verejného dlhu
Zámer:	Rozvoj a napĺňanie cieľov bytovej politiky a rozvoja obce

	Rok	Schválený rozpočet 2023	Upravený rozpočet 2023	Skutočnosť 2023
	Rozpočet programu: v EUR	13 325,00	26 400,00	25 063,00
Podprogram 17.01				
	Zodpovednosť	Starosta obce		
	Cieľ	Zabezpečenie včasného splácania úrokov z poskytnutých úverov		
	Merateľný ukazovateľ	Počet splácaných úverov		
	Rok 2023	Schválený	Upravený	Plnenie
	Plánovaná hodnota	6		5

Úver SLSP - nové komunikácie

ŠFRB - ul. Mayerova 16 bj, A. Hlinku 1451-19 bj, A. Hlinku 1447-18 bj, M.R. Štefánika 353-17 bj.