

# Závěrečný účet Obce Nová Bystrica

## za rok 2023

Predkladá : Ing. Jozef Kuric

Spracoval: Martina Kubalová

V Novej Bystrici dňa 28.05.2024

Závěrečný účet schválený Obecným zastupiteľstvom v Novej Bystrici dňa ....., uznesením č. ....

Závěrečný účet:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 28. 05. 2024 /k nahliadnutiu v budove OcÚ počas úradných hodín/
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 28. 05. 2024  
<https://www.novabystrica.sk/zverejnovane-dokumenty/faktury/-zaverecny-ucet-obce-nova-bystrica-za-rok-2023>

## **Závěrečný účet obce za rok 2023 obsahuje:**

1. Rozpočet obce na rok 2023
2. Rozbor plnění příjmů za rok 2023
3. Rozbor plnění výdávků za rok 2023
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2023
5. Tvorba a použitie peňažných fondov
6. Finančné usporiadanie vzťahov voči:
  - štátnemu rozpočtu
  - ostatným právnickým a fyzickým osobám
  - zriadeným a založeným právnickým osobám
  - štátnym fondom
7. Bilancia aktív a pasív k 31. 12. 2023
8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31. 12. 2023
9. Prehľad o poskytnutých zárukách
10. Prehľad o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti
11. Prehľad o poskytnutých dotáciách obcou v členení podľa jednotlivých príjemcov
12. Prehľad plnenia programového rozpočtu
13. Návrh uznesenia

## **1.Rozpočet obce na rok 2023**

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2023. Obec v roku 2022 zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č.583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet obce na rok 2023 bol zostavený ako vyrovnaný.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa chváleného rozpočtu na rok 2023. Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 16.12.2022 uznesením č. 9/2022/B/5.

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 26.01.2023 uznesením č. 1/2023/B/6,
- druhá zmena schválená dňa 30.03.2023 uznesením č. 3/2023/B/5,
- tretia zmena schválená dňa 31.03.2023 úpravou starostu obce /do 7 000,00 €/,
- štvrtá zmena schválená dňa 01.06.2023 uznesením č. 5/2023/B/4,
- piata zmena schválená dňa 31.05.2023 úpravou starostu obce /do 7000,00 €/,
- šiesta zmena schválená dňa 29.06.2023 uznesením č. 7/2023/B /5,
- siedma zmena schválená dňa 30.06.2023 úpravou starostu obce /do 7 000,00 €/,
- ôsma zmena schválená dňa 31.08.2023 uznesením č. 8/2023/B/2,
- deviata zmena schválená dňa 26.10.2023 uznesením č. 9/2023/B/2,
- desiata zmena schválená dňa 30.09.2023 úpravou starostu obce /do 7 000,00 €/,
- jedenásta zmena schválená dňa 26.10.2023 uznesením č. 9/2023/B/4,
- dvanásta zmena schválená dňa 14.11.2023 úpravou starostu obce /do 7000,00 €/,
- trinásta zmena schválená dňa 14.12.2023 uznesením č. 11/2023/B/6,
- štrnásť zmena schválená dňa 25.01.2024 uznesením č. 1/2024/B/2.

### Rozpočet obce k 31.12.2023

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov/ čerpanie výdavkov k 31.12.2023	% plnenia príjmov/ % čerpania výdavkov
<b>Príjmy celkom</b>	<b>3 423 724,00</b>	<b>5 239 199,54</b>	<b>4 809 929,86</b>	<b>91,81</b>
z toho :				
Bežné príjmy	1 993 063,00	2 584 809,00	2 576 353,80	99,67
Kapitálové príjmy	1 430 661,00	1 475 565,11	1 163 430,30	78,84
Finančné príjmy	0,00	1 160 161,25	1 006 752,07	86,77
Príjmy RO s právnou subjektivitou	0,00	18 664,18	63 393,69	339,65
<b>Výdavky celkom</b>	<b>3 423 724,00</b>	<b>5 098 757,89</b>	<b>4 723 595,81</b>	<b>92,64</b>
z toho :				
Bežné výdavky	973 588,00	1 217 876,58	1 130 790,15	92,85
Kapitálové výdavky	1 015 366,00	2 096 823,95	1 763 729,91	84,11
Finančné výdavky	539 770,00	584 133,35	583 422,11	99,88
Výdavky RO s právnou subjektivitou	895 000,00	1 199 924,01	1 245 653,64	103,81

## 2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2023

Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
5 239 199,54 €	4 809 929,86 €	91,81 %

Z rozpočtovaných celkových príjmov 5 239 199,54 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 4 809 929,86 EUR čo predstavuje 91,81 % plnenie.

### 2.1. Bežné príjmy obce:

Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
2 584 809,00 €	2 576 353,80 €	99,67 %

Z rozpočtovaných celkových príjmov 2 584 809,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 2 576 353,80 EUR, čo predstavuje 99,67 % plnenie.

#### a) Bežné príjmy – daňové:

Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
1 364 795,96 €	1 364 385,15 €	99,97 %

### Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z rozpočtovaných 1 213 841,69 € z výnosu dane z príjmov boli k 31. 12. 2023 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške 1 213 841,69 €, čo predstavuje plnenie na 100,00 %.

### Príjmy z miestnych daní a poplatkov

Z rozpočtovaných 150 954,27 € bol skutočný príjem k 31. 12. 2023 vo výške 150 543,46 €, čo predstavuje plnenie rozpočtu: 99,73%. Dane zo stavieb boli vo výške 24 902,41 € a príjmy dane z bytov boli vo výške 200,42 €. Obec eviduje nedoplatky na dani z nehnuteľnosti k 31. 12. 2023 vo výške 902,04 €.

Daň za psa - 1078,36 €.

Daň za užívanie verejného priestranstva 3 948,00 €.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 61 037,21 €.

Obec eviduje nedoplatky na dani za psa, za komunálny odpad a drobný stavebný odpad k 31. 12. 2023 vo výške 2 528,35 €.

## b) Bežné príjmy – nedaňové:

Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2022	% plnenia
217 859,50 €	209 817,24 €	96,31 %

### Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 117 879,80 € bol skutočný príjem k 31. 12. 2023 vo výške 117 296,94 €, čo je 99,51 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých bytových a nebytových budov, priestorov a objektov.

Nedoplatky na nájomnom za bytové priestory k 31. 12. 2023 predstavujú čiastku 14 353,51 €, za nebytové priestory predstavujú čiastku 4 606,04 €.

### Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Z rozpočtovaných 60 669,75 € bol skutočný príjem k 31. 12. 2023 vo výške 53 930,98 €, čo je 88,89% plnenie. Z toho:

Správne poplatky:

Z rozpočtovaných 6 734,00 € bol skutočný príjem k 31. 12. 2023 vo výške 6 733,16 €, čo je 99,99 % plnenie.

Za znečisťovanie ovzdušia:

Z rozpočtovaných 94,00 € bol skutočný príjem k 31. 12. 2023 vo výške 93,25 €, čo je 99,20 % plnenie.

Za odber vody z verejného vodovodu:

Z rozpočtovaných 35 500,00 € bol skutočný príjem k 31. 12. 2023 vo výške 29 112,87 €, čo je 82,00 % plnenie. Pohľadávka za odber vody z verejného vodovodu k 31. 12. 2023 predstavuje čiastku 8 439,86 €, z toho v dátume splatnosti v sume : 5 369,93 € a po splatnosti v sume: 3 069,93 €.

Cintorínske poplatky:

Z rozpočtovaných 1 095,00 € bol skutočný príjem k 31. 12. 2023 vo výške 1 095,00 €, čo je 100,00 % plnenie.

Za vyhlásenie v miestnom rozhlase:

Z rozpočtovaných 1 083,00 € bol skutočný príjem k 31. 12. 2023 vo výške 1 083,00 €, čo je 100,00 % plnenie.

Poplatky za kopírovanie:

Z rozpočtovaných 150,00 € bol skutočný príjem k 31. 12. 2023 vo výške 126,75 €, čo je 84,50 % plnenie.

Poplatky za predaj výrobkov, tovarov a služieb (ihrisko, odpadové nádoby, príjem na vstupnom , ...):

Z rozpočtovaných 13 000,00 € bol skutočný príjem k 31. 12. 2023 vo výške 12 989,56 €, čo je 99,92 % plnenie.

Príjmy z knižnice:

Z rozpočtovaných 96,00 € bol skutočný príjem k 31. 12. 2023 vo výške 95,60 €, čo je 99,58 % plnenie.

Príjmy za Novobystrický hlásnik:

Z rozpočtovaných 754,00 € bol skutočný príjem k 31. 12. 2023 vo výške 753,70 €, čo je 99,96 %

plnenie.

### Úroky z tuzemských úverov

Úroky z vkladov na účte:

Z rozpočtovaných 100 € bol skutočný príjem k 31. 12. 2022 vo výške 86,24 €, čo je 86,24% plnenie.

### Iné nedaňové príjmy

Príjmy z dobropisov:

Z rozpočtovaných 25 000,00 € bol skutočný príjem k 31. 12. 2023 vo výške 24 414,22 €, čo je 97,65 % plnenie.

Príjmy za vrátky zo ZP a SP:

Z rozpočtovaných 305,71 € bol skutočný príjem k 31. 12. 2023 vo výške 305,71 €, čo je 100,00 % plnenie.

Príjmy z výťažkov lotérie a hier:

Z rozpočtovaných 50,00 € bol skutočný príjem k 31. 12. 2023 vo výške 0,00 €, čo je 0 % plnenie.

Príjmy od fyzických osôb:

Z rozpočtovaných 716,24 € bol skutočný príjem k 31. 12. 2023 vo výške 716,24 €, čo je 100,00 % plnenie.

Vrátky z poskytnutých dotácií (stravné ZŠ):

Z rozpočtovaných 9 452,00 € bol skutočný príjem k 31. 12. 2023 vo výške 9 451,10 €, čo je 99,99 % plnenie

Príjmy z náhrad poistného plnenia:

Z rozpočtovaných 1 398,00 € bol skutočný príjem k 31. 12. 2023 vo výške 1398,00 €, čo je 100,00 % plnenie.

Vrátky z poskytnutých dotácií rozpočtovým organizáciám:

Z rozpočtovaných 600,00 € bol skutočný príjem k 31. 12. 2023 vo výške 529,81 €, čo je 88,30 % plnenie.

Vrátky z poskytnutých dotácií organizáciám:

Z rozpočtovaných 1 688,00 € bol skutočný príjem k 31. 12. 2023 vo výške 1.688,00 €, čo je 100,00 % plnenie

### c) Bežné príjmy - prijaté granty a transfery:

Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
1 002 153,54 €	1 002 151,41 €	99,99 %

Z rozpočtovaných grantov a transferov 1 002 153,54 EUR bol skutočný príjem vo výške 1 002 151,54 EUR, čo predstavuje 99,99 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
MDV a RR SR	113,66 €	Spoločný stavebný úrad – úsek dopravy
Okresný úrad ZA, odbor školstva	828 912,31 €	Školstvo
MDV a RR SR	3 990,44 €	Spoločný stavebný úrad – úsek

		stavebného poriadku
MV SR	4 320,77 €	Úsek matriky
MV SR	868,23 €	Úsek hlásenia pobytu občanov a registra obyv. SR
MV SR	50,00 €	Úsek registra adries
ÚPSVaR Čadca	46 098,20 €	Dotácia na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa
Okresný úrad ŽP ZA	291,13 €	Úsek životného prostredia
MVSR	3 057,14 €	Referendum 2023, voľby do NRSR
MV SR	337,90 €	Refundácia odmeny skladníka CO
ÚPSVaR Čadca	8 395,81 €	Chránená dielňa
ÚPSVaR Čadca	40 064,03 €	ÚPSVaR Čadca Príspevok na podporu miestnej zamestnanosti
ÚPSVaR Čadca	322,71 €	Príspevok na aktivačnú činnosť formou dobrovoľníckej služby § 54
Fond na podporu umenia	3 000,00 €	Príspevok na skvalitnenie knižnično-informačných služieb
DPO SR	4 400,00 €	Dotácia pre DHZ
MV SR	30 021,83 €	Mimoriadna situácia snehová kal.
ÚPSVaR Čadca	2 310,80 €	Hmotná núdza
Environmentálny fond	2 310,80 €	Odpadové hospodárstvo
MHSR	20 620,99 €	Dotácia energie
Právnické a FO	2 650,00 €	Účelové dary – Dni kultúry

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

**d) Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou**

Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
18 664,18 €	63 393,69 €	339,64 %

Z rozpočtovaných bežných príjmov 18 664,18 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 vo výške 63 393,69 EUR, čo predstavuje 339,64 % plnenie.

**Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:**

Základná škola s Materskou školou v Novej Bystrici	44 899,37 EUR,
Základná škola s Materskou školou vo Vychylovke	18 494,32 EUR.

**2.2.Kapitálové príjmy:**

Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
1 475 565,11 €	1 163 430,30 €	78,85 %



Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 1 475 565,11 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 vo výšk 1 163 430,30 EUR, čo predstavuje 78,85 % plnenie.

**a) Príjem z predaja pozemkov a kapitálových aktív:**

Z rozpočtovaných 3 270,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 vo výške 3 270,00 EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

**b) Granty a transfery**

Z rozpočtovaných 1 472 295,11 € bol skutočný príjem k 31. 12. 2023 vo výške 1 160 160,30 €, čo predstavuje 78,79 % plnenie.

V roku 2023 obec získala nasledovné kapitálové granty a transfery:

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
MZSR	612 956,88 €	NFP – Centrum integrovanej zdravotnej starostlivosti v Obci Nová Bystrica
MFiPR	509 585,31 €	NFP - Efektívna spolupráca pohra. part. obcí
SAŽP	8 000,000 €	Vrt Vychylovka
Lesy SR	29 618,11 €	Cesta u Janíka

Kapitálové granty boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom.

### 2.3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
1 160 161,25€	1 006 752,07 €	86 78 %

Zostatok z prostriedkov z predchádzajúcich rokov:

Z rozpočtovaných 1160 161,25 € bol skutočný príjem k 31. 12. 2023 vo výške 1 006 752,07 €, čo predstavuje 86,78 % plnenie.

Obec Nová Bystrica dňa: 05.12.2023 prijala úver na predfinancovanie NFP projektu: Zvýšenie kvality poskytovaných služieb a hygienických štandardov v Knižnici Nová Bystrica v sume: 106 516,85 €, na základe uznesenia zastupiteľstva č: 10/2023/B/2. Dňa: 05.12.2023 obec prijala úver na predfinancovanie NFP projektu: Zvýšenie kvality poskytovaných služieb a hygienických štandardov v Kultúrnom dome Nová Bystrica v sume: 189 309,48 €, na základe uznesenia zastupiteľstva č: 10/2023/B/3. Dňa: 21.12.2023 obec prijala úver na predfinancovanie NFP projektu: Centrum integrovanej zdravotnej starostlivosti v obci Nová Bystrica v sume: 92 845,80

€, na základe uznesenia zastupiteľstva č: 10/2023/B/4 k 31.12.2023. Dočerpanie úveru na predfinancovanie projektu: „Efektívna spolupráca pohraničných partnerských obcí – pokračovanie v rámci programu Interreg v sume: 105 174,93 €. Prevod prostriedkov rezervného fondu v sume: 468 905,00 EUR.

### 3. Rozbor plnenia výdavkov obce za rok 2023

Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% čerpania
3 898 833,88 €	3 477 942,17 €	89,20 %

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 3 898 833,88 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 3 477 942,17 EUR, čo predstavuje 89,20 % čerpanie.

#### 3.1. Bežné výdavky:

Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% čerpania
1 217 876,58 €	1 130 790,15 €	92,85%

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 1 217 876,58 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 1 130 790,15 EUR, čo predstavuje 92,85 % čerpanie.

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť v €	% plnenia
<b>01. Všeobecné verejné služby</b>	<b>672 992,17 €</b>	<b>650 626,85 €</b>	<b>96,68 %</b>
01. 110. Výkonné a zákonodarné orgány	638 711,01 €	619 416,37 €	96,98 %
01. 310. Všeobecné a personálne služby			
01. 330. Iné všeobecné služby	17 638,16 €	14 567,67 €	82,59 %
01.700 Transakcia verejného dlhu	16 643,00 €	16 642,81 €	99,99 %
<b>03. Verejný poriadok a bezpečnosť</b>	<b>25 006,00 €</b>	<b>22 312,55 €</b>	<b>89,23 %</b>
03.200. Ochrana pred požiarmi	25 006,00 €	22 312,55 €	89,23%
<b>04. Ekonomická oblasť</b>	<b>122 328,56 €</b>	<b>115 919,26 €</b>	<b>94,76 %</b>
04. 110. Všeobecná ekonomická oblasť, obchodná a pracovná oblasť			
04. 120. Všeobecná pracovná oblasť	75 719,73 €	73 066,48 €	96,50 %
04. 510. Cestná doprava	46 608,83 €	42 852,78 €	91,94 %
<b>05. Ochrana životného prostredia</b>	<b>75 859,75 €</b>	<b>73 533,81 €</b>	<b>96,93 %</b>

05. 100. Nakladanie s odpadmi	75 859,75 €	73 533,81 €	96,93 %
05. 400. Ochrana prírody a krajiny			
<b>06. Bývanie a občianska vybavenosť</b>	<b>103 780,00 €</b>	<b>88 165,05 €</b>	<b>84,95 %</b>
06. 300. Zásobovanie vodou	57 114,00 €	43 972,47 €	76,99 %
06. 400. Verejné osvetlenie	11 009,00 €	10 008,14 €	90,90 %
06. 600. Bývanie a občianska vybavenosť inde neklas.	35 657,00 €	34 184,44 €	95,92 %
<b>07. Zdravotníctvo</b>	<b>33 931,43 €</b>	<b>33 656,45 €</b>	<b>99,19 %</b>
07. 600. Zdravotníctvo inde neklas.	33 931,43 €	33 656,45 €	99,19 %
<b>08. Rekreačia, kultúra a náboženstvo</b>	<b>136 008,53 €</b>	<b>99 077,52 €</b>	<b>72,85 %</b>
08. 100. Rekreačné a športové služby	47 486,00 €	21 793,90 €	45,89 %
08. 200. Kultúrne služby	70 975,53 €	66 175,15 €	93,24 %
08. 300. Vysielacie a vydavateľské služby	5 232,00 €	3 274,29 €	62,58 %
08. 400 Náboženské a iné spoločenské služby	12 315,00 €	7 834,18 €	63,52 %
<b>09. Vzdelávanie</b>	<b>10 973,00 €</b>	<b>10 970,70 €</b>	<b>99,97 %</b>
09. 121. Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou	6 448,00	6 447,20	99,98 %
09. 608. Vedľajšie služby poskytované v rámci vzdelávania	4 525,00 €	4 523,50 €	99,96 %
09.800. BT na úhradu náklad. prenos výkonu ŠS	0,00 €	0,00 €	0,00 %
<b>10. Sociálne zabezpečenie</b>	<b>36 997,14 €</b>	<b>36 527,96 €</b>	<b>98,73 %</b>
10. 120. Chránené pracovisko	11 857,73 €	11 692,61 €	98,61 %
10. 200. Staroba	23 439,41 €	23 135,35 €	98,70 %
10.400. BJ jednotlivcom	1 700,00 €	1 700,00 €	100,00 %
<b>Spolu</b>	<b>1 217 876,58 €</b>	<b>1 130 790,15 €</b>	<b>92,84%</b>

#### a) Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Na mzdy a platy z rozpočtovaných 276 499,91 € bolo skutočne vyčerpané k 31. 12. 2023 vo výške **270 945,72 €** čo predstavuje 97,99 %. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, starostu obce, matriky, opatrovateľskej služby, pracovníkov na úseku kultúry, pracovníkov na úseku životného prostredia, stavebného úradu, pracovníkov prijatých na základe dohôd z ÚPSVaR a pracovníka v chránenej dielni. Na mzdy a platy pracovníkoch na základe dohôd z rozpočtovaných 19 397,00 € bolo skutočne vyčerpané k 31. 12. 2022 vo výške **15 883,92 €** čo predstavuje 81,88 %. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov na základe dohôd, poslanci, pracovníka na úseku správy vody.

#### b) Poistné a príspevok do poisťovní

Na poistné odvody do poisťovní z rozpočtovaných 101 384,98 € bolo skutočne vyčerpané k 31. 12. 2023 vo výške **96 961,43 €** čo predstavuje 95,64 %. Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa a odvodov do DDS.

#### c) Tovary a služby

Na tovary, služby, údržbu a poplatky z rozpočtovaných 778 083,14 € bolo skutočne vyčerpané k 31. 12. 2023 vo výške **702 520,21 €** čo predstavuje 90,28 % náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby.

#### d) Bežné transfery

Na tejto kapitole sa účtujú príspevky pre TJ Slovan Nová Bystrica, príspevky ZMOS, ZMOK, rôznym združeniam, nadáciám a príspevkov na kapitole sociálne veci. Z rozpočtovaných 45 265,55 € bolo skutočne vyčerpané k 31. 12. 2023 vo výške **43 719,98 €** čo predstavuje 96,58 % čerpanie.

#### e) Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými výpomocami – úroky ŠFRB.

Z rozpočtovaných 16 643,00 € bolo skutočne vyčerpané k 31. 12. 2023 vo výške **16 642,81 €** čo predstavuje 99,99 % čerpanie.

### 3.2. Kapitálové výdavky:

Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
2 096 823,95 €	1 763 729,91 €	84,11 %

Z rozpočtovaných 2 096 823,95 € bolo skutočne vyčerpané k 31. 12. 2023 vo výške **1 763 729,91 €** čo predstavuje 84,11 % čerpanie.

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
01.Všeobecné verejné služby	6 234,00	6 233,57	99,99
03. Verejný poriadok a bezpečnosť	0,00	0,00	0,00
04. Ekonomická oblasť	21 048,84	16 716,84	79,42
06. Bývanie a občianska vybavenosť	15 613,00	13 471,15	86,26
07. Zdravotníctvo	1 421 695,01	1 114 996,05	78,43
08. Rekreačia, kultúra a náboženstvo	632 233,10	612 312,30	96,68
09. Vzdelávanie	0,00	0,00	0,00
<b>Spolu</b>	<b>2 096 823,95</b>	<b>1 763 729,91</b>	<b>84,11</b>

### 3.3. Výdavkové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
584 133,35 €	583 422,11 €	99,89 %

Z rozpočtovaných 584 133,35 € bolo skutočne vyčerpané k 31. 12. 2023 vo výške **583 422,11 €** čo predstavuje 99,89 % čerpanie.

Splácanie domácej istiny zo ŠFRB bolo z rozpočtovaných 32 090,35 €, skutočne vyčerpané k 31. 12. 2023 vo výške 31 380,42 € čo predstavuje 97,78 % čerpanie. Splatenie domácej istiny na predfinancovanie NFP projektu: „Efektívna spolupráca pohraničných partnerských obcí,“ vo výške 508 041,69 €. Zábezpeka vo výške 44 000,00 € k projektu CIZS.

### 3.4. Výdavky rozpočtových organizácií správnou subjektivitou:

#### Bežné výdavky:

Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
1 199 924,01 €	1 245 653,64 €	103,81 %

#### Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

	Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023
Základná škola – Nová Bystrica	918 198,13 €	963 927,76 €,
Základná škola – Vychylovka	281 725,88 €	281 725,88 €.

#### Kapitálové výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
0,00 €	0,00 €	0,00 %

## 4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2023

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2021 v EUR
Bežné príjmy spolu	2 639 747,49 €
z toho : bežné príjmy obce	2 576 353,80 €
bežné príjmy RO	63 393,69 €
Bežné výdavky spolu	2 376 443,79 €

z toho : bežné výdavky obce	1 130 790,15 €
bežné výdavky RO	1 245 653,64 €
<b>Bežný rozpočet</b>	<b>263 303,70 €</b>
Kapitálové príjmy spolu	1 163 430,30 €
z toho : kapitálové príjmy obce	1 163 430,30 €
kapitálové príjmy RO	0,00 €
Kapitálové výdavky spolu	1 763 729,91 €
z toho : kapitálové výdavky obce	1 763 729,91 €
kapitálové výdavky RO	0,00 €
<b>Kapitálový rozpočet</b>	<b>-600 299,61 €</b>
<b>Prebytok+/schodok- bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>- 336 995,91 €</b>
Príjmové finančné operácie	1 006 752,07 €
Príjmové finančné operácie RO	0,00 €
Výdavkové finančné operácie	583 422,11 €
<b>Rozdiel finančných operácií</b>	<b>423 329,96 €</b>
PRÍJMY SPOLU	4 809 929,86 €
VÝDAVKY SPOLU	4 723 595,81 €
<b>Hospodárenie obce</b>	<b>86 334,05 €</b>
<b>Vylúčenie z prebytku</b>	<b>39 144,88 €</b>
Bežné príjmy 2023 – vrátenie nevyčerpanej dotácie RO	9 456,60 €
Bežné príjmy 2023– účelové prostriedky obce	29 688,28 €
<b>Nevyčerpaná dotácie poskytnutá obcou</b>	<b>1 940,54 €</b>
<b>Upravené hospodárenie obce</b>	<b>49 129,71 €</b>

Na tvorbu peňažných fondov obce budú použité nasledovné peňažné prostriedky:

- **49 129,71 €** - v zmysle ustanovenia § 15 ods. 1 písm. c) zákona 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

### Hospodárenie obce bolo upravené:

- **9 456,60 €** - vrátenie nevyčerpanej dotácie na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa za rok 2023.
- **29 688,28 €** - nevyčerpané účelovo určené prostriedky – zapojené do rozpočtu obce na rok 2024 /ÚPSVaR hmotná núdza, RÚŠS – nenormatívne fin. prostriedky, Lesy SR/
- **1 940,54 €** - vrátenú nevyčerpanú dotáciu obci TJ Slovan Nová Bystrica

Celkové hospodárenie obce v r. 2023 bolo ovplyvnené preventívnymi opatreniami v súvislosti s energetickou krízou. Upozorňujeme ale na skutočnosť pokračovania energetickej krízy a negatívnymi dôsledkami inflácie s tým spojené narastanie bežných výdavkov obce, čo má negatívny vplyv na fungovanie obce.

## 5. Tvorba a použitie peňažných fondov

### Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond vo výške 10 % prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka. Vedie sa na samostatnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2023	519 212,96 €
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	0,00 €
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	0,00 €
- z finančných operácií	0,00 €
Úbytky - použitie rezervného fondu :	468 904,97 €
- krytie schodku rozpočtu	0,00 €
- ostatné úbytky	0,00 €
KZ k 31.12.2023	50 307,99 €

### Fond prevádzky, údržby a opráv nájomných bytov

Obec vytvára fond prevádzky, údržby a opráv nájomných bytov v zmysle ustanovenia § 18 zákona č.443/2010 Z. z. v z. n. p.. O použití fondu prevádzky, údržby a opráv rozhoduje starosta

obce, ktorého obecné zastupiteľstvo v § 11 – *Použitie fondu opráv* ods. 3 - 6 VZN č. 4/2016 o podmienkach prenájmu obecných nájomných bytov v obci Nová Bystrica splnomocnilo obecné zastupiteľstvo. Zostatok finančný prostriedkov na samostatnom účte k 31. 12. 2023 je vo výške 25 215,18 €.

## Sociálny fond

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

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2023	1 679,84
Prírastky - povinný prídel	3 197,76
- ostatné prírastky	0,00
Úbytky - stravovanie	1 881,60
- regeneráciu PS, dopravu	0,00
- dopravné	0,00
- ostatné úbytky	2 060,96
KZ k 31.12.2023	935,04

## 6. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a. štátnemu rozpočtu
- b. ostatným právnickým a fyzickým osobám – podnikateľom
- c. zriadeným a založeným právnickým osobám

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

- a) Finančné usporiadanie vzťahov voči štátnemu rozpočtu:



## Bežné výdavky

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, .... – bežné výdavky	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2023 v €	Suma použitých prostriedkov v roku 2023 v €	Vrátenie nevyčerpanej dotácie v roku 2024 v €	Zostatok do presunutý do roku 2024
-1-	-2-	-3-	-4-	-4-	-4-
MDV a RR SR	Spoločný stavebný úrad – úsek dopravy	113,66 €	113,66 €	0,00 €	0,00 €
Okresný úrad ZA, odbor školstva	Školstvo	828 912,31 €	814 593,31 €	0,00 €	14 319,00 €
MDV a RR SR	Spoločný stavebný úrad – úsek stavebného poriadku	3 990,44 €	3 990,44 €	0,00 €	0,00 €
MV SR	Úsek matriky	4 320,77 €	4 320,77 €	0,00 €	0,00 €
MV SR	Úsek hlásenia pobytu občanov a registra obyv. SR	868,23 €	868,23 €	0,00 €	0,00 €
MV SR	Úsek registra adries	50,00 €	50,00 €	0,00 €	0,00 €
ÚPSVaR Čadca	Dotácia na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa	46 098,20 €	36 641,60 €	9 456,60 €	0,00 €
Okresný úrad ŽP ZA	Úsek životného prostredia	291,13 €	291,13 €	0,00 €	0,00 €
MV SR	Refundácia odmeny skladníka CO	337,90 €	337,90 €	0,00 €	0,00 €
ÚPSVaR Čadca	Chránená dielňa	8 395,81 €	8 395,81 €	0,00 €	0,00 €
ÚPSVaR Čadca	Hmotná núdza	2 310,80 €	2 310,80 €	0,00 €	0,00 €
MVSR	Referendum 2023, voľby do NRSR 2023	3 057,14 €	3 057,14 €	0,00 €	0,00 €
DPO SR	Dotácia pre DHZO	4 400,00 €	4 400,00 €	0,00 €	0,00 €
MVSR	Mimoriadna situácia – sneh kalam.	30 021,83 €	30 021,83 €	0,00 €	0,00 €
Fond na podporu umenia	Príspevok na skvalitnenie knižnično-informačných služieb	3 000,00 €	3 000,00 €	0,00 €	0,00 €
Environmentálny fond	Dotácia na rozvoj odpadového hospodárstva	2 325,46 €	2 325,46 €	0,00 €	0,00 €
ÚPSVaR Čadca	Príspevok na aktivačnú činnosť formou dobrovoľníckej služby § 54	322,71 €	322,71 €	0,00 €	0,00 €
ÚPSVaR Čadca	Príspevok na podporu vytvorenia pracovného miesta	40 064,03 €	40 064,03 €	0,00 €	0,00 €
MHSR	Dotácia na energie	20 620,99 €	20 620,99 €	0,00 €	0,00 €
MFSR	Dotácia-pokrytie výdavkov inflácie	50 695,06 €	50 695,06 €	0,00 €	0,00 €

b) Finančné usporiadanie vzťahov voči ostatným právnickým a fyzickým osobám – podnikateľom

Poskytovateľ dotácie	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2023	Suma použitých prostriedkov v roku 2023	Rozdiel (stĺpec 2 – stĺpec 3)
Lesy SR	29 618,11	14 806,84	14 811,27

c) Finančné usporiadanie vzťahov voči zriadeným a založeným právnickým osobám  
 Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t.j. rozpočtovým organizáciám:

- prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov za rok 2023  Originálne kompetencie	Vlastné príjmy RO prijaté obcou za rok 2023	Vlastné príjmy RO prijaté obcou prenesené z roku 2022	Odoslané Vlastné príjmy na účet RO v roku 2023	Zostatok VP RO presunutý do roku 2024
ZŠ s MŠ Nová Bystrica	223 900,00	38 209,26	1 780,00	39 989,26	1 510,00
ZŠ s MŠ Vychylovka	117 052,00	880,00	0,00	2 353,00	1 473,00

## 7. Bilancia aktív a pasív k 31. 12. 2023 v €

### AKTÍVA

Názov	ZS k 1. 1. 2023	KZ k 31. 12. 2023
<b>Neobežný majetok spolu</b>	<b>5 417 945,03</b>	<b>6 837 959,18</b>
z toho:		
Dlhodobý nehmotný majetok	1 389,00	1 389,00
Dlhodobý hmotný majetok	4 898 631,31	6 318 645,46
Dlhodobý finančný majetok	517 924,72	517 924,72
<b>Obežný majetok spolu</b>	<b>1 462 032,43</b>	<b>1 028 080,15</b>
z toho:		
Zúčtovanie transferov VS	862 741,11	820 606,10
Pohľadávky	50 621,16	49 536,14
Finančný majetok	548 670,16	157 937,91
Poskytnuté návr. fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návr. fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>5 040,26</b>	<b>5 260,84</b>
<b>Aktíva celkom</b>	<b>6 885 017,72</b>	<b>7 871 300,17</b>

## PASÍVA

Názov	ZS k 1. 1. 2023	KZ k 31. 12. 2023
<b>Vlastné zdroje krytia majetku</b>	<b>4 306 390,06</b>	<b>4 463 713,40</b>
z toho:		
Fondy účtovnej jednotky	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	4 306 390,06	4 463 713,40
<b>Závazky</b>	<b>1 062 596,15</b>	<b>969 404,82</b>
z toho:		
Rezervy	8 194,56	9 786,93
Zúčtovanie medzi subj. verejnej správy	4 826,44	52 589,71
Dlhodobé záväzky	394 714,56	362 164,34
Krátkodobé záväzky	251 993,83	156 191,71
Bankové úvery a ostatné prij. výp.	402 866,76	388 672,13
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>1 516 031,51</b>	<b>2 438 181,95</b>
<b>Pasíva celkom</b>	<b>6 885 017,72</b>	<b>7 871 300,17</b>

### 8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31. 12. 2023

Obec k 31. 12. 2023 eviduje tieto záväzky:

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2023 v EUR	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
= dodávateľom	95 406,84	95 406,84	0,00
= zamestnancom	16 418,88	16 418,88	0,00
= poisťovniam	9 943,88	9 943,88	0,00
= daňovému úradu	2 503,64	2 503,64	0,00
= bankám	388 672,13	388 672,13	0,00
= štátnym fondom	390 540,14	390 540,14	0,00
Záväzky spolu k 31.12.2023	903 485,51	903 485,51	0,00

Obec eviduje nasledovné úvery:

P. č.	Výška prijatého úveru	Výška úroku	Zabezpečenie úveru	Zostatok k 31. 12. 2023	Splatnosť	Ročná splátka istiny za r.2023
1.	178 118,56	4,4	ŠFRB - BD č. 1053	82 318,73	r. 2031	6 863,35
2.	719 677,35	1	ŠFRB - BD č. 1125, 1126	308 221,41	r. 2035	24 517,07
3.	388 672,13		Prima Banka Slovensko	388 672,13	r. 2024	0,00

Nesplatené úvery k 31. 12. 2023 sú v hodnote 390 540,14 € zo ŠFRB, ktoré sa do výšky dlhu nezapočítavajú. Obec Nová Bystrica dňa: 05.12.2023 prijala úver na predfinancovanie NFP projektu: Zvýšenie kvality poskytovaných služieb a hygienických štandardov v Knižnici Nová Bystrica v sume: 106 516,85 €, na základe uznesenia zastupiteľstva č: 10/2023/B/2. Dňa: 05.12.2023 obec prijala úver na predfinancovanie NFP projektu: Zvýšenie kvality poskytovaných služieb a hygienických štandardov v Kultúrnom dome Nová Bystrica v sume: 189 309,48 €, na základe uznesenia zastupiteľstva č: 10/2023/B/3. Dňa: 21.12.2023 obec prijala úver na predfinancovanie NFP projektu: Centrum integrovanej zdravotnej starostlivosti v obci Nová Bystrica v sume: 92 845,80 €, na základe uznesenia zastupiteľstva č: 10/2023/B/4 k 31.12.2023.

#### **Dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania:**

Obec v zmysle ustanovenia § 17 ods. 6 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p., môže na plnenie svojich úloh prijať návratné zdroje financovania, len ak:

- c) celková suma dlhu obce neprekročí **60%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a
- d) suma splátok návratných zdrojov financovania, vrátane úhrady výnosov a suma splátok záväzkov z investičných dodávateľských úverov neprekročí v príslušnom rozpočtovom roku **25 %** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka znížených o prostriedky poskytnuté v príslušnom rozpočtovom roku obci z rozpočtu iného subjektu verejnej správy, prostriedky poskytnuté z Európskej únie a iné prostriedky zo zahraničia alebo prostriedky získané na základe osobitného predpisu.

#### **Výpočet dlhu obce a dlhovej služby obce podľa § 17 zákona č.583/2004 Z.z.**

##### **a) Východiskové údaje z FIN 1 - 12 za rok 2022:**

<b>Bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1 - 12 k 31.12.2022:</b>	Suma v Eur
Bežné príjmy obec	2 202 730,57
Bežné príjmy RO	68 440,18
<b>Úhrn bežných príjmov obce a RO k 31.12.2022</b>	<b>2 639 747,49</b>
Bežné príjmy obce a RO znížené/upravené o bežné granty a transfery a príjmy podľa osobitných predpisov:	
- dotácie napr. RK 312001, 312012, 312007, 312008...	-782 989,04
- prostriedky EÚ	0,00
- prostriedky zo zahraničia RK 331xxx	0,00
- príjmy podľa osobitných predpisov napr.:	

- z náhradnej výsadby drevín RK 292027	0,00
- dary, granty, príspevky napr. RK 311, 315 ...	0,00
- ...	0,00
<b>Úhrn upravených bežných príjmov obce a RO k 31.12.2022</b>	<b>1 856 758,45</b>

**b) Východiskové údaje z hlavnej knihy, súvahy, FIN 5-04, FIN 6-04 k 31.12.2023:**

<b>1. Celková suma dlhu obce podľa §17/7 zákona č.583/2004 Z.z. k 31.12.2023</b>	Suma v Eur
<b>Celkova suma dlhu obce (zostatok istiny bez úrokov) k 31.12.2023 spolu</b>	<b>779 212,27</b>
z toho na účte:	
231 BÚ zostatok istiny z krátkodobých bankových úverov (KBÚ)	0,00
231 BÚ zostatok istiny z KBÚ na predfinancovanie projektov EÚ	388 672,13
273 NFV zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	0,00
273 NFV zostatok istiny z pôžičky z Audiovizuálneho fondu	0,00
273 NFV zostatok istiny z pôžičky z Fondu na podporu umenia	0,00
461 BÚ zostatok istiny z dlhodobých bankových úverov (DBÚ)	0,00
461 BÚ zostatok istiny z DBÚ - záväzok po zmene veriteľa na banku	0,00
- pôvodný veriteľ odpredal pohľadávku banke	
461 BÚ zostatok istiny z DBÚ na predfinancovanie projektov EÚ	0,00
479 ŠFRB zostatok istiny z úverov zo ŠFRB	390 540,14
479 ENVF zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	0,00
479 IDU zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov (IDU)	0,00
- záväzok s pôvodným veriteľom: splátkový kalendár a súčasne úročenie (bez zmeny veriteľa)	
479 IDU zostatok istiny z IDU-záväzok po zmene veriteľa na finančnú inštitúciu/sprostredkovateľa	0,00
- pôvodný veriteľ odpredal pohľadávku finančnej inštitúcii/sprostredkovateľovi okrem banky	
479 IDU zostatok istiny z IDU - záväzok po zmene veriteľa na iného dodávateľa	0,00
- pôvodný veriteľ odpredal pohľadávku inému veriteľovi mimo banky a fin. inštitúcie/sprostredkovateľa	
479 DU zostatok istiny z dodávateľských úverov (DU prijaté pred 1.1.2019)	0,00
- záväzok s pôvodným veriteľom: splátkový kalendár a súčasne úročenie (bez zmeny veriteľa)	
479 DU zostatok istiny z DU-záväzok po zmene veriteľa na finančnú inštitúciu/sprostredkovateľa	0,00
- pôvodný veriteľ odpredal pohľadávku finančnej inštitúcii/sprostredkovateľovi okrem banky	
479 DU zostatok istiny z DU - záväzok po zmene veriteľa na iného dodávateľa	0,00
- pôvodný veriteľ odpredal pohľadávku inému veriteľovi mimo banky a fin. inštitúcie/sprostredkovateľa	
.....	0,00
.....	0,00

<b>2. Do celkovej sumy dlhu obce sa nezapočítavajú záväzky obce podľa § 17/8 zákona č.583/2004 Z.z.k 31.12.2023</b>	Suma v Eur
<b>Celkova suma dlhu obce (zostatok istiny bez úrokov) k 31.12.2023 spolu</b>	<b>779 212,27</b>
Do celkovej sumy dlhu sa nezapočítavajú záväzky na účte:	
231 BÚ zostatok istiny z KBÚ na predfinancovanie projektov EÚ	-388 672,13
273 NFV zostatok istiny z pôžičky z Audiovizuálneho fondu	0,00

273 NFV zostatok istiny z pôžičky z Fondu na podporu umenia	0,00
461 BÚ zostatok istiny z DBÚ na predfinancovanie projektov EÚ	0,00
479 ŠFRB zostatok istiny z úverov zo ŠFRB	-390 540,14
479 ENVF zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	0,00
.....	0,00
.....	0,00
<b>Celková suma dlhu obce upravená podľa §17/8 zákona č.583/2004 Z.z. k 31.12.2023</b>	<b>0,00</b>

**d) Výpočet dlhu obce a dlhovej služby obce podľa § 17/6 zákona č.583/2004 Z.z.:**

c1) Výpočet dlhu obce k 31.12.2023 podľa § 17/6 písm. a) zákona č.583/2004 Z.z.	Suma v Eur
Úhrn bežných príjmov obce a RO k 31.12.2022	2 639 747,49
Celková suma dlhu obce upravená podľa §17/8 zákona č.583/2004 Z.z. k 31.12.2023	0,00
<b>Dlh obce v % k 31.12.2023 - pravidlo 60%*</b>	<b>0,00 %</b>

\* Pomer dlhu k BP v % = celková suma dlhu obce / úhrn bežných príjmov za predchádzajúci rozpočtový rok x 100

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

c2) Výpočet dlhovej služby obce k 31.12.2023 podľa §17/6 písm. b) zákona č.583/2004 Z.z. Do celkovej sumy splátok <b>sa nezapočítava suma ich jednorázového predčasného splatenia</b> §17/8.	Suma v Eur
Úhrn upravených bežných príjmov obce a RO k 31.12.2022	1 856 758,45
Suma splátok istiny a úrokov z FIN 1 - 12 k 31.12.2023 - Kategória 820 a 650:	
- 821004 splátka istiny z krátkodobého bankového úveru	0,00
- 821005 splátka istiny z dlhodobého bankového úveru	0,00
- 821007 splátka istiny z dlhodobého úveru ŠFRB	31 380,42
- 821007 splátka istiny z dlhodobej NFV xxx	0,00
- 821007 splátka istiny z dlhodobých ostatných úverov pôžičiek a NFV	0,00
- 821009 splátka istiny z dlhodobého investičného dodávateľského úveru	0,00
- 821009 splátka istiny z dlhodobého dodávateľského úveru	0,00
- 821....	0,00
- 651002 splátka úrokov z bankových úverov	
- 651003 splátka úrokov z úverov ŠFRB	6 843,78
- 651003 splátka úrokov z úverov/pôžičiek/NFV od ostatných subjektov verejnej správy	0,00
- 651004 splátka úrokov z investičných dodávateľských úverov (ostatní veritelia)	0,00
- 651004 splátka úrokov z dodávateľských úverov (ostatní veritelia)	0,00
- 651....	0,00
<b>Celková suma ročných splátok istiny a úrokov za rok 2023</b>	<b>38 224,20</b>
- suma jednorázového predčasného splatenia - istina	
- suma jednorázového predčasného splatenia - úroky	
<b>Upravená celková suma ročných splátok istiny a úrokov za rok 2023</b>	<b>38 224,20</b>
<b>Dlhová služba obce v % k 31.12.2023 - pravidlo 25%**</b>	<b>2,06 %</b>

\*\*Pomer dlhovej služby k upraveným BP v % = celková suma splátok istiny a úrokov / úhrn upravených bežných príjmov za predchádzajúci rozpočtový rok x 100

Poznámka: jednorázové predčasné splatenie istiny sa podľa § 17 ods. 8 zákona č.583/2004 Z.z. do sumy splátok nezapočítava

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

## **9. Prehľad o poskytnutých zárukách**

Obec Nová Bystrica v roku 2023 neposkytovala žiadne záruky.

## **10. Prehľad o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti**

Obec nemá podnikateľskú činnosť.

## **11. Prehľad o poskytnutých dotáciách obcou podľa príjemcov**

Obec v roku 2023 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 1/2012 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám – podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

<b>Žiadateľ dotácie</b>	<b>Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2023</b>	<b>Suma použitých prostriedkov v roku 2023</b>	<b>Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)</b>
<b>Účelové určenie dotácie:</b>			
<b>- bežné výdavky</b>			
TJ Slovan Nová Bystrica	9 000,00	7 059,46	1 940,54
TJ Slovan Nová Bystrica - mládež	3000,00	3 000,00	0,00
OZ - Klub turistov Nová Bystrica	800,00	800,00	0,00
FS Bystrica z NB	2 000,00	2 000,00	0,00
OZ FS Dolinka	1 300,00	1 300,00	0,00
Hokejový klub Nová Bystrica	1 000,00	1 000,00	0,00
Juventas Žilina n. o.	100,00	100,00	0,00
ZO SZ záhradkárov Nová Bystrica	800,00	800,00	0,00
ZO SZ Včelárov Stará Bystrica	150,00	150,00	0,00
Únia nevidiacich a slabozrakých Slovenska	100,00	100,00	0,00
Jednota dôchodcov	300,00	300,00	0,00
ZŠ s MŠ Nová Bystrica	1 400,00	1 400,00	0,00
Karate Šport Stará Bystrica	200,00	200,00	0,00

CSS Horelica	200,00	200,00	0,00
--------------	--------	--------	------

## 12. Prehľad plnenia programového rozpočtu

Programový rozpočet obce obsahoval **16 programov**:

### 1. Program 1 Prenesený výkon štátnej správy

**Zámer:** Vytvorenie podmienok a schopností na efektívne využívanie verejných finančných prostriedkov.

**Komentár:** Z rozpočtovaných 16 056,39 € bolo skutočne čerpané k 31. 12. 2023 15 485,89 €, čo je 96,45 % čerpanie. V tomto programe sú zahrnuté výdavky na činnosť spoločného obecného úradu, matriky (mzdy, poisťné, energia, všeobecný materiál) a územné plánovanie – všeobecný materiál.

Číslo a názov podprogramu	rozpočet v €	skutočnosť v €	% plnenie
1. Prenesený výkon štátnej správy			
1.1. Matrika	16 056,39	15 485,89	96,45
<b>Spolu za program</b>	<b>16 056,39</b>	<b>15 485,89</b>	<b>96,45</b>

### 2. program 2 Ochrana prírody a krajiny

**Zámer:** Riadenie, dohľad, kontrola, prevádzkovanie alebo podpora činností súvisiacich s ochranou prírody a krajiny.

**Komentár:** Z rozpočtovaných 0,00 € bolo skutočne čerpané k 31. 12. 2023 0,00 €, čo je 0,00 % čerpanie. V programe sú zahrnuté výdavky na odmeny a poisťného zamestnancom prijatých cez úrad práce sociálnych vecí a rodiny v Čadci s názvom projektu „Šanca na zamestnanie“.

### 3. Program 3 Chránená dielňa a chránené pracovisko

**Zámer:** Chránená dielňa a chránené pracovisko

**Komentár:** Z rozpočtovaných 11 57,73 € bolo skutočne čerpané k 31. 12. 2023 11 692,61 € čo je 98,61 % čerpanie. V programe sú zahrnuté výdavky na chránené pracovisko. Chránená dielňa a chránené pracovisko sú pracoviská zriadené právnickou osobou alebo fyzickou osobou, na ktorých sú zamestnaní občania so zdravotným postihnutím v pracovnom pomere, ktorí nie sú schopní nájsť si zamestnanie na otvorenom trhu práce.

Číslo a názov podprogramu	rozpočet v €	skutočnosť v €	% plnenie
3. Chránená dielňa a chránené pracovisko			
3.2. Mzdy	11 857,73	11 692,61	98,61
<b>Spolu za program</b>	<b>11 857,73</b>	<b>11 692,61</b>	<b>98,61</b>



#### **4. Program 4 Aktivačná činnosť**

**Zámer:** Podpora udržiavania pracovných návykov dlhodobo nezamestnaného občana

**Komentár:** Z rozpočtovaných 0,00 € bolo skutočne čerpané k 31. 12. 2023 0,00 €, čo je 0,00 % čerpanie. V programe sú zahrnuté výdavky na podporu vytvorenia pracovného miesta dlhodobo nezamestnaných občanov, v rámci projektov ÚPSVaR.

#### **5. Program 5 Výdavky verejnej správy**

**Zámer:** Vytvorenie podmienok na efektívne využívanie verejných finančných prostriedkov

**Komentár:** Z rozpočtovaných 786 070,86 € bolo skutočne čerpané k 31. 12. 2023 758 528,74 €, čo je 96,50 % čerpanie. V programe sú zahrnuté výdavky na obecný úrad, zasadnutia orgánov obce, energie, údržbu budov, splácanie úverov, mzdové prostriedky zamestnancov OcÚ, výdavky na odmeny a poistného zamestnancom prijatých cez úrad práce sociálnych vecí a rodiny v Čadci.

Číslo a názov podprogramu	rozpočet v €	skutočnosť v €	% plnenie
5.1.Verejný poriadok a bezpečnosť	337,90	337,90	100,00
5.1.2 Kamerový systém	0,00	0,00	0,00
5. Výdavky verejnej správy	785 732,96	758 190,84	96,49
5.2.1 Výdavky Obce	785 732,96	758 190,84	96,49
5.2.2 Praxou k zamestnaniu	0,00	0,00	0,00
5.2.3 Cesta z kruhu zame.	0,00	0,00	0,00
<b>Spolu za program</b>	<b>786 070,86</b>	<b>758 528,74</b>	<b>96,50</b>

#### **6. Program 6 Ochrana pred požiarmi**

**Zámer:** Ochrana občanov a ich majetku a zvládnutie mimoriadnych udalostí

**Komentár:** Z rozpočtovaných 25 006,00 € bolo skutočne čerpané k 31. 12. 2023 22 312,55 €, čo je 89,23 % čerpanie. V programe sú zahrnuté výdavky na energie, údržbu budov požiarnej ochrany, výdavky na údržbu hasiacich prístrojov.

Číslo a názov podprogramu	rozpočet v €	skutočnosť v €	% plnenie
6. Ochrana pred požiarmi			
6.1. Ochrana pred požiarmi DHZ	25 006,00	22 312,55	89,23
<b>Spolu za program</b>	<b>25 006,00</b>	<b>22 312,55</b>	<b>89,23</b>

#### **7. Program 7 Správa a údržba ciest**

**Zámer:** Bezpečná a udržiavaná dopravná infraštruktúra.

**Komentár:** Z rozpočtovaných 67 657,67 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 59 569,62 € čo je 88,05 % čerpanie. V programe sú zahrnuté výdavky na asfaltáciu miestnych komunikácií – po vybudovaní kanalizácie, výdavky na zimnú údržbu miestnych komunikácií, bežné výdavky za materiál a služby pri údržbe a rekonštrukcii verejných komunikácií a parkovísk.

Číslo a názov podprogramu	rozpočet v €	skutočnosť v €	% plnenie
7.Správa a údržba ciest			
7.1.2. Správa a údržba pozemných komunikácií	63 327,67	59 569,62	94,06
7.2.1. Oprava chodníkov, parkovísk a miestnych komunikácií	4 330,00	0,00	0,00
<b>Spolu za program</b>	<b>67 657,67</b>	<b>59 569,62</b>	<b>88,05</b>

### 8. Program 8 Ochrana životného prostredia

**Zámer:** Čistota obce.

**Komentár:** Z rozpočtovaných 75 859,75 € bolo skutočne čerpané k 31. 12. 2023 73 533,81 €, čo je 96,93 % čerpanie. V programe sú zahrnuté výdavky na vývoz odpadu, separovaný zber, nákup odpadových nádob.

Číslo a názov podprogramu	rozpočet v €	skutočnosť v €	% plnenie
8. Ochrana životného prostredia			
8.1. Odpadové nádoby	5 089,46	2 763,84	54,1
8.2. Odvoz odpadu	70 770,29	70769,97	99,99
<b>Spolu za program</b>	<b>75 859,75</b>	<b>73 533,81</b>	<b>96,93</b>

### 9. Program 9 Občianska vybavenosť

**Zámer:** Riadenie vecí a služieb v oblasti občianskej vybavenosti.

**Komentár:** Z rozpočtovaných 105 331,00 € bolo skutočne čerpané k 31. 12. 2023 89 956,94 €, čo je 85,40 % čerpanie. V programe sú zahrnuté výdavky na prevádzkovanie obytných jednotiek, prípravu programov na financovanie rozvoja obcí, zabezpečenie občianskej vybavenosti, prevádzkovanie systémov na dodávku vody a údržbu verejného osvetlenia.

Číslo a názov podprogramu	rozpočet v €	skutočnosť v €	% plnenie
9. Občianska vybavenosť			
9.1. Zásobovanie vodou	72 726,00	57 443,62	78,99
9.3. Verejné osvetlenie	32 605,00	32 513,32	99,72
<b>Spolu za program</b>	<b>105 331,00</b>	<b>89 956,94</b>	<b>85,40</b>

### 10. Program 10 Zdravotníctvo

**Zámer:** Zdravotná starostlivosť.

**Komentár:** Z rozpočtovaných 1 499 546,44 € bolo skutočne čerpané k 31. 12. 2023 1 192 572,50 €, čo je 79,52 % čerpanie. V programe sú zahrnuté bežné výdavky na energie a všeobecný materiál. Výdavky spojené s poskytovaním zdravotnej starostlivosti v obci. V roku 2023 obec Nová Bystrica začala s rekonštrukciou budovy zdravotné strediska.

Číslo a názov podprogramu	rozpočet v €	skutočnosť v €	% plnenie
10. Zdravotníctvo			
10.1.1. Energie	11 499,48	11 497,45	99,98
10.1.2. Údržba budov	1 488 046,96	1 181 075,05	79 ,37
<b>Spolu za program</b>	<b>1 499 546,44</b>	<b>1 192 572,50</b>	<b>79,53</b>

### **11. Program 11 Šport**

**Zámer:** Športové aktivity.

**Komentár:** Z rozpočtovaných 1 182 132,10 € bolo skutočne čerpané k 31. 12. 2023 1 136 519,84 €, čo je 96,14 % čerpanie. V programe sú zahrnuté bežné výdavky na športových aktivít v obci, energie, transfery TJ, klubu turistov, prípravná projektová dokumentácia v rámci programu cezhraničnej spolupráce PL-SK – Interreg. V programe je zahrnutý projekt „Efektívna spolupráca pohraničných partnerských obcí pokračovanie,, - vybudovanie rozhľadne, drevenice, lezeckej steny.

Číslo a názov podprogramu	rozpočet v €	skutočnosť v €	% plnenie
11. Šport			
11.1. Športové služby	642 729,02	617 580,29	96,09
11.2. Kultúrne stredisko	539 403,08	518 939,55	96,21
<b>Spolu za program</b>	<b>1 182 132,10</b>	<b>1 136 519,84</b>	<b>96,14</b>

### **12. Program 12 Kultúra**

**Zámer:** Kultúrny rozvoj obce.

**Komentár:** Z rozpočtovaných 75 655,53 € bolo skutočne čerpané k 31. 12. 2023 70 855,15 €, čo je 93,65 % čerpanie. V programe sú zahrnuté bežné výdavky na podporu kultúrnych aktivít obce, mzdy zamestnanca, energie, výdavky na nákup kníh do obecnej knižnice, reprezentácia kultúry, cestovné náhrady, všeobecný materiál, čistenie obrusov a iné služby.

Číslo a názov podprogramu	rozpočet v €	skutočnosť v €	% plnenie
12. Kultúra			
12.1.1 Mzdy	25 424,53	24 235,54	95,31
12.1.2 Kultúrne služby	50 231,00	46 619,61	92,81
	<b>75 655,53</b>	<b>70 855,15</b>	<b>93,65</b>

### **13. Program 13 Vydavateľské a vysielačie služby**

**Zámer:** Propagácia a informovanosť verejnosti o dianí v obci.

**Komentár:** Z rozpočtovaných 5 232,00 € bolo skutočne čerpané k 31. 12. 2023 3 274,29 €, čo je 62,58 % čerpanie. V programe sú zahrnuté výdavky na tlač časopisu obce, výdavky na údržbu obecného rozhlasu.

Číslo a názov podprogramu	rozpočet v €	skutočnosť v €	% plnenie
13. Vydavateľské a vysielacie služby			
13.1. Miestny rozhlas	5 232,00	3 274,29	62,58
<b>Spolu za program</b>	<b>5 232,00</b>	<b>3 274,29</b>	<b>62,58</b>

#### **14. Program 14 Náboženské a iné spoločenské služby**

**Zámer:** Riadenie náboženských a iných spoločenských služieb – pohrebné služby.

**Komentár:** Z rozpočtovaných 12 316,00 € bolo skutočne čerpané k 31. 12. 2023 7 834,18 €, čo je 63,61 % čerpanie. V programe sú zahrnuté bežné výdavky na energie domu smútku, mzdu zamestnanca na správu a údržbu pohrebiska, zelene na pohrebisku a vedenia evidencie súvisiacej s prevádzkovaním pohrebiska.

Číslo a názov podprogramu	rozpočet v €	skutočnosť v €	% plnenie
14. Náboženské a iné spoločenské služby			
14.1. Pohrebníctvo	12 316,00	7 834,18	63,61
<b>Spolu za program</b>	<b>12 316,00</b>	<b>7 834,18</b>	<b>63,61</b>

#### **15. Program 15 Sociálne služby**

**Zámer:** Poskytovanie opatrovateľskej služby občanom.

**Komentár:** Z rozpočtovaných 25 139,41 € bolo skutočne čerpané k 31. 12. 2023 24 835,35 €, čo je 98,79 % čerpanie. V programe sú zahrnuté výdavky na mzdy opatrovateľskej služby a dávky v hmotnej núdzi.

Číslo a názov podprogramu	rozpočet v €	skutočnosť v €	% plnenie
15.Sociálne služby			
15.1 . Opatrovateľské služby	25 139,41	24 835,35	98,79
<b>Spolu za program</b>	<b>25 139,41</b>	<b>24 835,35</b>	<b>98,79</b>

#### **16. Program 16 Vzdelávanie**

**Zámer:** Základne vzdelanie.

**Komentár:** Z rozpočtovaných 1 210 897,01 € bolo skutočne čerpané k 31. 12. 2023 1 256 623,64€, čo je 99,97 % čerpanie. V programe sú zahrnuté výdavky na rekonštrukciu, modernizáciu, riadenie, prevádzkovanie a materiálne zabezpečenie škôl a školských zariadení.

Číslo a názov podprogramu	rozpočet v €	skutočnosť v €	% plnenie
16. Vzdelávanie			
16.1. Výdavky - školstvo	1 199 924,01	1 245 653,64	103,81
16.2. Výdavky základných škôl	10 973,00	10 970,70	99,97
<b>Spolu za program</b>	<b>1 210 897,01</b>	<b>1 256 623,64</b>	<b>103,78</b>

V Novej Bystrici, dňa 28.05.2024

.....  
Ing. Jozef Kuric  
starosta obce

### **13. Návrh uznesenia**

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie návrh Záverečného účtu obce Nová Bystrica za rok 2023.

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie odborné stanovisko hlavného kontrolóra k Záverečnému účtu obce Nová Bystrica za rok 2023.

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora za rok 2023.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje Záverečný účet obce Nová Bystrica za rok 2023 a celoročné hospodárenie bez výhrad.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje tvorbu rezervného fondu vo výške 49 129,71 €, v zmysle ustanovenia § 15 ods. 1 písm. c) a ods. 4 zákona 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,

.....  
Ing. Jozef Kuric  
starosta obce