

N Á V R H

**Závěrečný účet Obce
Čičmany**

**a rozpočtové hospodárenie
za rok 2024**

Predkladá : Bc. Iveta Michalíková, starostka

Spracoval: Anna Foltánová

V Čičmanoch, dňa 7. 4. 2025

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 10. 4. 2025

Návrh záverečného účtu zvesený na úradnej tabuli dňa

Závěrečný účet schválený OZ dňa , uznesením č.

Závěrečný účet obce za rok 2024

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2024
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2024
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2024
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2024
5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov podľa osobitných predpisov. Informácia o výške výnosu z poplatku za rozvoj a jeho použití.
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2024
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2024
8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) štátnym fondom
 - d) rozpočtom iných obcí
 - e) rozpočtom VÚC

Závěrečný účet obce za rok 2024

1. Rozpočet obce na rok 2024

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2024.

Obec zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet obce na rok 2024 bol zostavený ako vyrovnaný vo výške 146 316 € vrátane finančných operácií.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 13.12.2023 uznesením č. 39/2023. Na základe vývoja potrieb obce a predpokladanej skutočnosti bolo navrhnutých a schválených šesťnásť zmien:

- prvá zmena schválená dňa 31.1.2024 - starostkou obce
- druhá zmena schválená dňa 30.3. 2024 – starostkou obce
- tretia zmena schválená dňa 31.3.2024 – starostkou obce
- štvrtá zmena schválená dňa 15.5.2024 – starostkou obce
- piata zmena schválená dňa 31.5.2024 – starostkou obce
- šiesta zmena schválená dňa 11.6.2024 – starostkou obce
- siedma zmena schválená dňa 26.6.2024 – Uznesenie č. 16/2024
- ôsma zmena schválená dňa 30.6.2024 – starostkou obce
- deviata zmena schválená dňa 9.8.2024 – Uznesenie č. 21/2024
- desiatu zmena schválená dňa 12.8.202 – starostkou obce
- jedenásta zmena schválená dňa 30.8.2024 – starostkou obce
- dvanásta zmena schválená dňa 11.9.2024 – starostkou obce
- trinásta zmena schválená dňa 30.11.2024 – starostkou obce
- štrnásť zmena schválená dňa 29.12.2023 - starostkou obce
- pätnásta zmena schválená dňa 31.12.2024 - starostkou obce
- šesťnásť zmena schválená dňa 30.12.2024 – starostkou obce

Rozpočet obce k 31.12.2024

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov/čerpanie výdavkov k 31.12.2024	% plnenia príjmov/ % čerpania výdavkov
Príjmy celkom	146 316	224 588	219 799,57	97,87
z toho :				
Bežné príjmy	146 316	176 942	185 217,29	104,68
Kapitálové príjmy	0	2 700	2 700,00	100,00
Finančné príjmy	0	44 946	31 882,28	70,93
Výdavky celkom	146 316	224 588	205 447,23	91,48
z toho :				
Bežné výdavky	145 558	184 622	178 545,49	96,71
Kapitálové výdavky	0	36 966	26 901,74	72,72
Finančné výdavky	758	0	0,00	0,00
Rozpočtové hospodárenie obce	0	0	14 352,34	

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2024

Schválený rozpočet na rok 2024	Schválený rozpočet na rok 2024 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2024	% plnenia
146 316	224 588	219 799,57	97,87

Z rozpočtovaných celkových príjmov 224 588 € bol skutočný príjem k 31.12.2024 v sume 219 799,57 €, čo predstavuje 97,87 % plnenie.

I. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2024	Schválený rozpočet na rok 2024 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2024	% plnenia
146 316	176 942	185 217,29	104,68

Z rozpočtovaných bežných príjmov 176 942 € bol skutočný príjem k 31.12.2024 v sume 185 217,29 €, čo predstavuje 104,68 % plnenie.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2024	Schválený rozpočet na rok 2024 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2024	% plnenia
109 490	109 563	112 522,11	107,70

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 41 000 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2024 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 38 899,70 €, čo predstavuje plnenie na 94,88 %.

Daňové príjmy ostatné

Z rozpočtovaných 68 563€ bol skutočný príjem k 31.12.2024 v sume 73 622,41 €, čo je 107,38% plnenie. Z toho:

Daň z nehnuteľností bol celkový príjem v sume 41 104,79 €, z toho daň z pozemkov bol príjem v sume 25 364,32 €, dane zo stavieb bol príjem v sume 15 621,22 € a dane z bytov bol príjem v sume 119,25 €.

Daň za psa bol príjem v sume 380,00 €.

Daň za predajné automaty v sume 73,00 €

Daň za ubytovanie bol príjem v sume 22 173,50 €.

Daň za užívanie verejného priestranstva bol príjem 415,50 €.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný bol príjem v sume 9 475,62 €.

b) nedaňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2024	Schválený rozpočet na rok 2024 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2024	% plnenia
33 460	33 460	36 351,31	108,64

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 10 460 € bol skutočný príjem k 31.12.2024 v sume 11 839,58 €, čo je 113,19 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých strojov, prístrojov v sume 5 000,00 €, príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 6 039,58 €, príjem z prenájmu pozemkov v sume 580,00 € a príjem z prenajatých hrobových miest v sume 220,00 €

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Z rozpočtovaných 23 000 € bol skutočný príjem k 31.12.2024 v sume 24 511,73 €, čo je 106,57 % plnenie.

Príjmy za administratívne a iné poplatky boli v sume 1 591,50 €. V položke sú premietnuté poplatky na matrike, osvedčovanie podpisov, vyhlasovanie v rozhlase, poplatky súvisiace s výstavbou, poplatky za rozkopové povolenia a iné poplatky. Poplatky za predaj služieb – parkovné, boli vo výške 22 920,23 €

c) iné nedaňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2024	Schválený rozpočet na rok 2024 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2024	% plnenia
0	0	0,40	0,00

Príjmy z úrokov a iných nedaňových príjmov

Príjem z úrokov nebol žiadny a príjem z iných nedaňových príjmov bol príjem z vratiek v sume 0,40 €.

d) prijaté granty a transfery

Schválený rozpočet na rok 2024	Schválený rozpočet na rok 2024 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2024	% plnenia
3 366	33 919	36 343,47	107,15

Z rozpočtovaných grantov a transferov 33 919 € bol skutočný príjem vo výške 36 343,47 €, čo predstavuje 107,15 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
MV SR	2 766,72	matričná činnosť
MDVaRR SR	198,98	stavebné konanie
MV SR	40,26	hlásenie pobytu občanov
MDVaRR SR	5,27	činnosti na úseku dopravy a komunikácií
MV SR	14,76	činnosti na úseku životného prostredia
MV SR	19,60	register adries
Okresný úrad	3 582,68	voľby
MF SR	732,00	dôsledky inflácie
PO a FO	110,00	dar od občanov

OOCR	250,00	podpora propagácie turistického ruchu – organizácia podujatí
PO a FO	600,00	podpora kultúrneho podujatia – koncert
PO a FO	500,00	podpora kultúrneho podujatia – vianočný koncert
Kinekus	1 200,00	podpora obce
Úrad vlády SR	7 000,00	Európska cena obnovy dediny
Podnikatelia a občania	4 618,70	pomoc obci – transparentný účet
MF SR	8 984,50	revitalizácia zelene v obci Čičmany
Nadácia Pontis	320,00	Maľované Čičmany
Žilinský turistický kraj, krajská organizácia cestovného ruchu	2 000,00	reprezentácia obce pri udeľovaní Európskej ceny obnovy dediny v Rakúsku
Nadácia Pontis	1 300,00	Projekt Dedinka ako klenotnica
MV SR	2 100,00	príspevok na ubytovanie - Ukrajina

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

II. Kapitálové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2024	Schválený rozpočet na rok 2024 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2024	% plnenia
0	2700	2 700,00	100,00

Príjem z predaja kapitálových aktív:

Príjem z predaja kapitálových aktív nebol.

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

Príjem z predaja pozemkov nebol.

Granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Žilinský turistický kraj, krajská organizácia cestovného ruchu	1 000,00	vybudovanie altánku
Žilinský samosprávny kraj	1 700,00	vybudovanie altánku

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

III. Príjmové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2024	Schválený rozpočet na rok 2024 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2024	% plnenia
0	44 946	31 882,28	70,93

Z rozpočtovaných finančných príjmov 44 946 € bol skutočný príjem k 31.12.2024 v sume 31 882,28 €, čo predstavuje 70,93 % plnenie. Sú to prostriedky z predchádzajúcich rokov rezervného fondu, ktoré boli použité na rekonštrukciu parkoviska a komunikácií vo výške 17 136,96 €, na vybudovanie altánku vo výške 1 620,00 € a na bežné výdavky vo výške 10 000,00 €. Účelové prostriedky na bežné výdavky v sume 3 000,00 € a dary od podnikateľov a občanov vo výške 125,32 €.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2024

Schválený rozpočet na rok 2024	Schválený rozpočet na rok 2024 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2024	% plnenia
146 316	224 588	205 447,23	91,48

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 224 588 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2024 v sume 205 447,23 €, čo predstavuje 91,48 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2024	Schválený rozpočet na rok 2024 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2024	% plnenia
145 558	184 622	178 545,49	96,71

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 184 622 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2024 v sume 178 545,49 €, čo predstavuje 96,71 % čerpanie.

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
01.1.1 Výkonné a zákonodarné orgány	129 523	148 458	143 667,70	96,77
01.1.2 Finančné a rozpočtové záležitosti	400	400	399,22	99,81
01.3.3 Iné všeobecné služby – matrika	2 500	2 772	2 766,72	99,81
01.6.0. Všeobecné verejné služby inde neklasifikované	600	3 676	3 582,68	97,46
02.2.0 Civilná ochrana	35	33	0,00	0,00
03.2.0 Ochrana pred požiarmi	1 000	200	200,00	100,00
04.5.1 Cestná doprava	1 000	2 457	2 430,16	98,91
05.1.0 Nakladanie s odpadmi	5 900	9 086	9 084,95	99,99
05.4.0 Ochrana prírody a krajiny	0	8 985	8 984,50	99,99
06.4.0 Verejné osvetlenie	3 500	3 751	3 126,20	83,34
08.2.0 Kultúrne služby	1 000	4 496	3 996,00	88,88
10.2.0 Staroba	100	108	107,36	99,41
10.4.0 Rodina a deti	0	200	200,00	100,00

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu:

Výkonné a zákonodarné orgány	Funkčná klasifikácia	Položka	Rozpočet schválený	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% pln.
Tarifný plat, osobný plat, základný plat, funkčný plat, hodnostný plat, plat, vrátane ich náhrad , príplatky a odmeny	01.1.1	610	60 978	59 240	57 738,67	96,97
Poistné do zdravotných poisťovní, Poistné do Sociálnej poisťovne, Príspevok do doplnkových dôchodkových poisťovní	01.1.1	620	21 000	22 439	22 393,82	99,80
Tovary a služby	01.1.1	630	46 059	59 875	56 811,42	94,88
Transfery jednotlivcom a neziskovým právnickým osobám	01.1.1	640	1 486	6 904	6 723,79	97,39
Spolu:			129 523	148 458	143 667,70	

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 59 240 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2024 v sume 57 738,67 €, čo je 96,97 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 22 439 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2024 v sume 22 393,82 €, čo je 99,80 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 59 875 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2024 v sume 56 811,42 €, čo je 94,88 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, poštové služby, telekomunikačné služby, materiál kancelársky, čistiaci a údržbársky, prevádzka motorového vozidla a traktora, rutinná a štandardná údržba, poisťné, právne služby a ostatné tovary a služby.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných 6 904 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2024 v sume 6 723,79 €, čo predstavuje 97,39 % čerpanie. Výdavky na činnosť SOcÚ a transfery boli vo výške 1 741,06 €, členské príspevky boli vo výške 1 120,44 €. Transfery jednotlivcom boli vo výške 1 762,29 € a príspevok na ubytovanie - Ukrajina, bol vo výške 2 100,00 €.

Finančné a rozpočtové záležitosti	Funkčná klasifikácia	Položka	Rozpočet schválený	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% pln.
Služby	01.1.2	630	400	400	399,22	100,00
Spolu:			400	400	399,22	100,00

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 400 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2024 v sume 399,22 €, čo je 99,81 % čerpanie. Ide o poplatky finančným inštitúciám za služby.

Iné všeobecné služby – matrika	Funkčná klasifikácia	Položka	Rozpočet schválený	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% pln.
Tarifný plat, osobný plat, základný plat, funkčný plat, hodnotný plat, plat, vrátane ich náhrad , príplatky a odmeny	01.3.3	610	1 383	1 450	1 449,55	99,97
Poistné do zdravotných poisťovní, Poistné do Sociálnej poisťovne, Príspevok do doplnkových dôchodkových poisťovní	01.3.3	620	319	523	519,50	99,33
Tovary a služby:	01.3.3	630	798	799	797,67	99,83
Spolu:			2 500	2 772	2766,72	99,81

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 1 450 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2024 v sume 1 449,55 €, čo je 99,97 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky matrikárky.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 523 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2024 v sume 519,50 €, čo je 99,33 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 799 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2024 v sume 797,67 €, čo je 99,83 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky matriky, ako sú energie, poštové služby, materiál kancelársky a ostatné tovary a služby.

Všeobecné verejné služby inde neklasifikované	Funkčná klasifikácia	Položka	Rozpočet schválený	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% pln.
Poistné do zdravotných poisťovní, Poistné do Sociálnej poisťovne, Príspevok do doplnkových dôchodkových poisťovní	01.6.0	620	50	90	86,60	96,22
Tovary a služby:	01.6.0	630	550	3 586	3 496,08	97,49
Spolu:			600	3 676	3 582,68	97,46

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 90 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2024 v sume 86,60 €, čo je 96,22 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 3 586 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2024 v sume 3 496,08 €, čo je 97,46% čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky na voľby, ako sú energie, poštové služby, materiál kancelársky, odmeny a ostatné tovary a služby.

Civilná ochrana	Funkčná klasifikácia	Položka	Rozpočet schválený	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% pln.
Tarifný plat, osobný plat, základný plat, funkčný plat, hodnotný plat, plat, vrátane ich náhrad , príplatky a odmeny	02.2.0	610	25	23	0,00	0,00
Poistné do zdravotných poisťovní, Poistné do Sociálnej poisťovne, Príspevok do doplnkových dôchodkových poisťovní	02.2.0	620	10	10	0,00	0,00
Spolu:			35	33	0,00	0,00

Správa vecí a služieb civilnej obrany sa v roku nevykonávala.

Ochrana pred požiarmi	Funkčná klasifikácia	Položka	Rozpočet schválený	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% pln.
Tovary a služby:	03.2.0	630	1 000	200	200,00	100,00
Spolu:			1 000	200	200,00	100,00

Správu vecí a služieb ochrany pred požiarmi, hasiacich zásahov a záchranárskej činnosti vykonáva na základe zmluvy dobrovoľný hasičský zbor vo Fačkove.

Cestná doprava	Funkčná klasifikácia	Položka	Rozpočet schválený	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% pln.
Tovary a služby:	04.5.1	630	1 000	2 457	2 430,16	98,91
Spolu:						

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 2 457 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2024 v sume 2 430,16 €, čo je 98,91 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky na letnú a zimnú štandardnú údržbu ciest a chodníkov.

Nakladanie s odpadmi	Funkčná klasifikácia	Položka	Rozpočet schválený	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% pln.
Tovary a služby:	05.1.0	630	5 600	8 811	8 810,23	99,99
Transfery	05.1.0	640	300	275	274,72	99,90
Spolu:			5 900	9 086	9 084,95	99,99

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 8 811 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2024 v sume 8 810,23 €, čo je 99,99 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky na vývoz odpadu spolu úložným.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných 275 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2024 v sume 274,72 €. Ide bežný transfer na členské príspevky.

Ochrana prírody a krajiny	Funkčná klasifikácia	Položka	Rozpočet schválený	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% pln.
Tovary a služby:	05.4.0	630	0	8 985	8 984,50	99,99
Spolu:			0	8 985	8 984,50	99,99

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 8 985 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2024 v sume 8 984,50 €, čo je 99,99 % čerpanie. Ide o projekt revitalizácií zelene v obci.

Verejné osvetlenie	Funkčná klasifikácia	Položka	Rozpočet schválený	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% pln.
Tovary a služby:	06.4.0	630	3 500	3 751	3 126,20	83,34
Spolu:			3 500	3 751	3 126,20	83,34

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 3 751 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2024 v sume 3 126,20 €, čo je 83,34 % čerpanie. Ide o energie a prevádzkové výdavky na verejné osvetlenie.

Kultúrne služby	Funkčná klasifikácia	Položka	Rozpočet schválený	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% pln.
Tovary a služby:	08.2.0	630	1 000	4 496	3 996,00	88,88
Spolu:			1 000	4 496	3 996,00	88,88

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 4 746 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2024 v sume 3 996 €, čo je 88,88 % čerpanie. Ide o podporu kultúrnych akcií v obci.

Staroba	Funkčná klasifikácia	Položka	Rozpočet schválený	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% pln.
Tovary a služby:	10.2.0	640	100	108	107,36	99,41
Spolu:			100	108	107,36	99,41

Bežné transfery

Z rozpočtovaných 108 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2024 v sume 107,36 €, čo je 99,41 % čerpanie. Ide o podporu v starobe sociálneho zabezpečenia.

Staroba	Funkčná klasifikácia	Položka	Rozpočet schválený	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% pln.
Tovary a služby:	10.4.0	640	0	200	200	100,00
Spolu:			0	200	200	100,00

Bežné transfery

Z rozpočtovaných 200 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2024 v sume 200,00 €, čo je 100,00 % čerpanie. Ide o finančný príspevok pri narodení dieťaťa.

2. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2024	Schválený rozpočet na rok 2024 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2024	% plnenia
758	39 966	26 901,74	67,31

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 39 966 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2024 v sume 26 901,74 €, čo predstavuje 67,31 % čerpanie.

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
01.1.1 Výkonné a zákonodarné orgány	0	9 008	9 008,00	100,00
04.5.1 Cestná doprava	0	30 200	17 136,96	56,74
05.1.0 Nakladanie s odpadmi	0	758	756,78	99,84

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu:

Výkonné a zákonodarné orgány, rozvoj obcí	Funkčná klasifikácia	Položka	Rozpočet schválený	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% pln.
Realizácia stavieb a ich technického zhodnotenia	01.1.1	710	0	9 008	9 008,00	100,00
Spolu:			0	9 008	9 008,00	100,00

Z rozpočtovaných 9 008 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2024 v sume 9 008,00 €, čo je 100,00 % čerpanie. Ide o kapitálové výdavky na vybudovanie altánku vo výške 7 320,00 € a na vianočné osvetlenie vo výške 1 688,00 €.

Cestná doprava	Funkčná klasifikácia	Položka	Rozpočet schválený	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% pln.
Realizácia stavieb a ich technického zhodnotenia	04.5.1	710	0	30 200	17 136,96	56,74
Spolu:			0	30 200	17 136,96	56,74

Z rozpočtovaných 30 200 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2024 v sume 17 136,96 €, čo je 56,74 % čerpanie. Ide o kapitálové výdavky na PD miestnych komunikácií vo výške 10 200,00 € a rekonštrukciu parkoviska pod vlekcom vo výške 6 936,96 €.

Nakladanie s odpadmi	Funkčná klasifikácia	Položka	Rozpočet schválený	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% pln.
Transfer nefinančným subjektom	05.1.0	720	0	758	756,78	99,84
Spolu:			0	758	756,78	99,84

Z rozpočtovaných 758 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2024 v sume 756,78 €, čo je 99,84 % čerpanie. Ide o výdavky na základe dohody so Skládkou odpadov Rajeckého regiónu o podmienkach splácania úveru a o záväzku členov združenia prispievať na platenie úveru.

3. Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2024	Schválený rozpočet na rok 2024 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2024	% plnenia
758	0	0,00	0,0

Výdavky z finančných operácií v roku 2024 boli nulové.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2024

Hospodárenie obce Čičmany	Skutočnosť k 31.12.2024 v EUR
Bežné príjmy spolu	185 217,29
Bežné výdavky spolu	178 545,49
Bežný rozpočet	6 671,80
Kapitálové príjmy spolu	2 700,00
Kapitálové výdavky spolu	26 901,74
Kapitálový rozpočet	- 24 201,74
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	- 17 529,94

V zmysle ustanovenia § 16 odsek 6 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona, z tohto **prebytku vylučujú** :

- nevyčerpané účelovo určené prostriedky od subjektov mimo verejnej správy na bežné výdavky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume **500,00 €**,
- nevyčerpané prostriedky z účelovo určených darov od subjektov mimo verejnej správy – transparentný účet a podľa zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume **2 509,16 €**,

Vylúčenie z prebytku	3 009,16
Upravený schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-20 539,10

Výsledok rozpočtového hospodárenia, po vylúčení účelovo určených prostriedkov t.j schodok je vo výške **20 539,10 €**.

Príjmy z finančných operácií	31 882,28
Výdavky z finančných operácií	0,00
Rozdiel finančných operácií	31 882,28

Hospodárenie obce	-20 539,10
Rozdiel finančných operácií	31 882,28
Upravené hospodárenie mesta	11 343,18

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2024 vo výške 11 343,18 €.

5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov podľa osobitných predpisov. Informácia o výške výnosu z poplatku za rozvoj.

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z.z. v z.n.p.. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo. Rezervný fond ÚJ nevedie na samostatnom bankovom účte, vedie analytickú evidenciu.

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2024	32 420,82
Prírastky - z prebytku hospodárenia	14 548,57
- ostatné prírastky	0,00
Úbytky - použitie rezervného fondu :	
- bežné výdavky	10 000,00
- vybudovanie altánku	1 620,00
- rekonštrukcia parkoviska pod vlekom	6 936,96
- PD miestnych komunikácií	10 200,00
KZ k 31.12.2024	18 212,43

Sociálny fond

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

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2024	10,02
Prírastky - povinný príděl - 1,25 %	590,41
- ostatné prírastky: bank. popl. prevod vrátenie str. lístkov	5,64
Úbytky - finančný príspevok na stravu	400,00
- ostatné úbytky: bank. poplatky odmeny zamestnancom fin. príspevok	5,64
Povinný príděl do SF za 12/2024 - prevod na účet SF 1/2024	
KZ k 31.12.2024	200,43

Informácia o výške výnosu z poplatku za rozvoj a jeho použití

Obec Čičmany nemá prijaté Všeobecne záväzného nariadenia o miestnom poplatku za rozvoj.

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2024

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2024 v EUR	KZ k 31.12.2024 v EUR
Majetok spolu	927 587,90	915 527,20
Neobežný majetok spolu	871 887,49	877 861,60
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00	0,00
Dlhodobý hmotný majetok	826 184,86	832 158,97
Dlhodobý finančný majetok	45 702,63	45 702,63
Obežný majetok spolu	52 491,93	33 338,75
z toho :		
Zásoby	271,52	215,85
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	0,00
Dlhodobé pohľadávky	300,30	329,04
Krátkodobé pohľadávky	1 810,72	36,48
Finančné účty	50 109,39	32 757,38
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	3 208,48	4 326,85

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2024 v EUR	KZ k 31.12.2024 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	927 587,90	915 527,20
Vlastné imanie	784 312,84	788 704,13
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	784 312,84	788 704,13
Záväzky	37 294,58	33 549,20
Z toho :		
Rezervy	600,00	660,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	0,00
Dlhodobé záväzky	21 210,02	16 900,43
Krátkodobé záväzky	15 484,56	15 988,77
Bankové úvery a výpomoci	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	105 980,48	93 273,87

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2024

Stav záväzkov k 31.12.2024

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2024 v EUR	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- dodávateľom	1 402,80	1 402,80	0
- zamestnancom	3 843,14	3 843,14	0
- ostatné záväzky voči zamestnancom	32,00	32,00	0
- poisťovniam	2 437,87	2 437,87	0
- daňovému úradu – daň zo mzdy	658,16	658,16	0
- ostatné krátkodobé záväzky	3 114,80	3 114,80	0
- zmluvné	21 200,00	21 200,00	0
- iné záväzky	0,00	0,00	0
- Záväzky zo sociálneho fondu (dlhodobé)	200,43	200,43	0
Záväzky spolu k 31.12.2024	32 889,20	32 889,20	0,00

Stav úverov a návratných finančných výpomocí (NFV) k 31.12.2024

Dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania:

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

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

Výška dlhu obce Čičmany podľa § 17 ods. zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p. za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie – **obec nemá prijatý bankový úver.**

8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec nie je zriaďovateľom príspevkových organizácií.

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

Obec v roku 2024 neposkytla dotácie právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel v súlade s VZN č. 2/2024.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec nevykonávala podnikateľskú činnosť na základe živnostenskej oprávnenie č. ObU-ZA-OZP-2011/14676-2,

Č. živn. Registra 580-48632. Predmetom podnikania je:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi alebo prevádzkovateľom živností
- prevádzkovanie kultúrnych, spoločenských a zábavných zariadení
- organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí
- prevádzkovanie športových zariadení
- prevádzkovanie zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu
- reklamné a marketingové služby
- prevádzkovanie verejných WC
- diskotekárska činnosť
- správa trhoviska, tržnice a príležitostného trhu
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojený s prenájomom

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a) zriadeným a založeným právnickým osobám
- b) štátnemu rozpočtu
- c) štátnym fondom
- d) rozpočtom iných obcí
- e) rozpočtom VÚC

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

- a) Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám

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

ÚJ nemá zriadené rozpočtové organizácie.

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

ÚJ nemá zriadené príspevkové organizácie.

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

ÚJ nemá založené právnické organizácie.

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
MV SR	matričná činnosť - BV	2 766,72	2 766,72	0,00
MDVaRR SR	stavebné konanie - BV	198,98	198,98	0,00
MV SR	hlásenie pobytu občanov - BV	40,26	40,26	0,00
MDVaRR SR	činnosti na úseku dopravy a komunikácií - BV	5,27	5,27	0,00
MV SR	činnosti na úseku životného prostredia - BV	14,76	14,76	0,00
MV SR	register adries - BV	19,60	19,60	0,00
MF SR	dôsledky inflácie	732,00	732,00	0,00
MV SR	dotácia na ubytovanie - Ukrajina	2 100,00	2 100,00	0,00
MF SR	Revitalizácia zelene v obci	8 984,50	8 984,50	0,00
Okresný úrad	voľby	3 582,68	3 582,68	0,00
Úrad vlády	Európska cena obnovy dediny	7 000,00	7 000,00	0,00

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2024 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec v roku 2024 nepriala dotáciu z rozpočtu iných obcí.

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu : - bežné výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
Žilinský turistický kraj, krajská organizácia cestovného ruchu	vybudovanie altánku	1 000,00	1 000,00	0,00
Žilinský turistický kraj, krajská organizácia cestovného ruchu	reprezentácia obce pri udeľovaní Európskej ceny obnovy dediny v Rakúsku	2 000,00	2 000,00	0,00
Žilinský samosprávny kraj	vybudovanie altánku	1 700,00	1 700,00	0,00

Vypracovala: Anna Foltánová

Bc. Iveta Michalíková
starostka obce

Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra a stanovisko k Záverečnému účtu za rok 2024

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

Obecné zastupiteľstvo **schvaľuje** použitie prebytku rozpočtového hospodárenia na tvorbu rezervného fondu vo výške **11 343,18 €**.