

Návrh

# **Závěrečný účet Obce Velká Ida za rok 2023**



Predkladá : starosta obce Velká Ida Peter Nagy  
Spracoval: Ing. Zuzana Nehmanová

Vo Veľkej Ide dňa 31.05.2024

Návrh záverečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 4. júna 2024
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 4. júna 2024

Závěrečný účet schválený Obecným zastupitelstvom vo Veľkej Ide dňa uznesením č.....

Závěrečný účet:

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

# Závěrečný účet obce za rok 2023

## OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2023
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2023
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2023
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2023
5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2023
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2023
8. Údaje o hospodárení rozpočtových 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
12. Hodnotenie plnenia programov obce

# Závěrečný účet obce za rok 2023

## 1. Rozpočet obce na rok 2023

Rozpočet obce na rok 2023 bol zostavený v súlade s ustanovením § 10 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Rozpočet obce sa vnútorne člení na bežné príjmy a bežné výdavky (ďalej len bežný rozpočet), kapitálové príjmy a kapitálové výdavky (ďalej len kapitálový rozpočet) a finančné operácie.

Rozpočet obce na rok 2023 bol schválený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet v roku 2023 bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový. Schodok kapitálového rozpočtu sa plánoval vykryť prevodom z rezervného fondu obce.

Rozpočet obce Veľká Ida bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 15.12.2022 uznesením č.32/2022

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 15.6.2023 uznesením č. 40/2023
- druhá zmena schválená dňa 13.9.2023 uznesením č. 95/2023
- tretia zmena schválená dňa 30.9.2023 rozpočtovým opatrením č. 1/2023
- štvrtá zmena schválená dňa 15.11.2023 uznesením č. 104/2023
- piata zmena schválená dňa 14.12.2003 uznesením č. 174/2003
- šiesta zmena schválená dňa 16.12.2023 rozpočtovým opatrením č. 2/2023
- siedma zmena schválená dňa 31.12.2023 rozpočtovým opatrením č.3/2023

### Rozpočet obce k 31.12.2023

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Čerpanie rozpočtu za rok 2023
<b>Príjmy celkom</b>	<b>5 220 720,00</b>	<b>5 933 589,00</b>	<b>5 946 856,79</b>
z toho :			
Bežné príjmy	4 106 720,00	4 544 589,00	4 855 962,83
Kapitálové príjmy	777 500,00	807 500,00	680 749,93
Finančné príjmy	240 000,00	485 000,00	281 772,66
Príjmy RO s právnou subjektivitou bežné	96 500,00	93 616,00	125 487,38
Príjmy RO s právnou subjektivitou kapitálové	0,00	0,00	0,00
Príjmy RO s právnou subjektivitou finančné	0,00	2 884,00	2 883,99
<b>Výdavky celkom</b>	<b>5 220 720,00</b>	<b>5 933 589,00</b>	<b>5 546 040,98</b>
z toho :			
Bežné výdavky	2 160 920,00	2 489 267,00	2 201 498,96
Kapitálové výdavky	871 000,00	1 160 600,00	1 085 374,82
Finančné výdavky	278 000,00	278 000,00	257 169,62
Výdavky RO s právnou subjektivitou bežné	1 910 800,00	2 005 722,00	2 001 997,58
Výdavky RO s právnou subjektivitou kapitálové	0,00	0,00	0,00
<b>Rozpočtové hospodárenie obce</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>373 328,78</b>

## 2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2023

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
5 220 720,00	5 933 589,00	5 946 856,79	100,22%

Z rozpočtovaných celkových príjmov 5 933 589,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 5 946 856,79 EUR, čo predstavuje 100,22 % plnenie.

### 1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
4 106 720,00	4 544 589,00	4 855 962,83	106,85%

Z rozpočtovaných bežných príjmov 4 544 589,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 4 855 962,83 EUR čo predstavuje 106,85 % plnenie.

#### a) daňové príjmy

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
1 850 000,00	1 910 000,00	1 968 890,91	103,08%

#### V tom:

##### Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 1 730 000,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2023 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 1 754 772,48 EUR, čo predstavuje plnenie na 101,43%.

##### Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 95 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 116 944,94 EUR, čo predstavuje plnenie na 123,09 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 56 170,61 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 60 686,83 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 87,48 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 459,51 EUR, za nedoplatky z minulých rokov. K 31.12.2023 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 5 171,61 EUR. V tom za rok za rok 2023 2 175,51 EUR, 2022 977,15 EUR, 2021 699,08 EUR, za rok 2020 455,31 EUR, za rok 2019 342,36 EUR, za ostatné roky 522,20 EUR.

##### Daň za psa

Skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 1 264,86 € EUR. K 31.12.2023 obec eviduje pohľadávky na dani na psa v sume 133,24 EUR. V tom za rok 2023 40,00 EUR, za rok 2022 20,00 EUR, za rok 2021 20,40 EUR, za rok 2020 20 EUR, za rok 2019 33,00 EUR.

##### Daň za užívanie verejného priestranstva

Skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 2 182,50 EUR.

##### Daň za nevýherné hracie prístroje

Skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 0,00 EUR.

##### Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 84 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 92 970,44 EUR, čo predstavuje plnenie na 110,67 % plnenie. K 31.12.2023 obec eviduje pohľadávky na poplatku za komunálny odpad a drobný stavebný odpad v sume 10 700,55EUR. V tom za rok 2023 4 375,58

EUR, rok 2022 2248,68 EUR, za rok 2021 1 440,00 EUR, za rok 2020 1 105,00 EUR za rok 2019 721,50 EUR a za ostatné roky 809,79 EUR. Za rozpočtový rok 2023 bolo zinkasovaných 2 320,34 EUR za nedoplatky z minulých rokov.

#### Daň z ubytovania

Skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 683,00 EUR. K 31.12.2022 obec neeviduje pohľadávky na dani z ubytovania.

#### b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
145 920,00	155 920,00	213 567,04	136,97%

#### V tom:

##### Príjmy z vlastníctva majetku - prenájmu

Z rozpočtovaných 115 200,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 135 339,77 EUR, čo je 117,48% plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z nájmu bytov 2x16 BJ vo výške 63 624,18 EUR, príjmu do Fondu opráv vo výške 9 360,00 EUR, príjem z prenájmu pozemkov a budov vo výške 35 634,94 EUR ako i príjem za nájom v soc. nájomných bytoch spolu vo výške 26 720,65 EUR.

##### Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Z rozpočtovaných 5 800,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 7 914,00 EUR, čo je 136,44 % plnenie.

##### Služby poskytované obcou

Z rozpočtovaných 20 420,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 29 801,61 EUR, čo je 145,94% plnenie. V rámci služieb významnú časť príjmu tvorila úhrada nákladov za vodu za predplatené vodomery vo výške 14 752,70 EUR.

##### Ostatné nedaňové príjmy

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 14 500,00 EUR, bol skutočný príjem k 31.12.2023 vo výške 38 298,58 EUR, čo predstavuje 264,12 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy sú rozpočtované príjmy z dobropisov z vratiek ako i príjem z reklamy a pokút z priestupkového konania pri zanedbávaní starostlivosti o povinnú školskú dochádzku. Významnú časť týchto príjmov tvorili úhrady za priestupky vo výške 7 042 EUR a peňažné plnenie v rámci projektu „Castle to Castle“ vo výške 20 356,00 EUR od firmy Pazirik KFT. ako dodatočná zľava z ceny projektu.

#### c) prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 2 478 669,00 EUR bol v roku 2023 skutočný príjem vo výške 2 673 504,88 EUR, čo predstavuje 107,86 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
ŠR - Ministersvo vnútra	1 901 947,00	Výchova a vzdelávanie - ZŠ
ŠR - Ministersvo vnútra	58 975,00	Výchova a vzdelávanie - MŠ
ŠR - Ministerstvo vnútra	9 229,37	Matrika a register – výkon št. správy
ŠR - Ministerstvo vnútra	6 044,14	VOĽBY
ŠR - Ministerstvo financií	51 189,61	Mimoriadna dotácia
ŠR – Ministerstvo ŽP	440,96	Životné prostredie
Enviromentálny fond	35 752,29	Odpadové hospodárstvo
ŠR – MIRRI – Grant	13 000,00	Riešenie migračných výziev - Ukrajina

ŠR - Ministersvo vnútra	11 620,00	Ubytovanie odídencia
ŠR – Ministerstvo hospodárstva	28 363,82	Energodotácie
ŠR - ÚPSVaR- sociálne dávky	291 093,63	Rodinné prídavky, strava, učebné pomôcky
ŠR - príspevok na projekty UPSVaR §54, PUPN	27 123,48	Podpora zamestnanosti a soc. oblasť
ESF – transfer na projekt „Predprimárne vzdel.“	74 076,84	Predprimárne vzdelávanie - zamestnanosť
ESF – príspevok na projekt „TSP“	55 650,50	Podpora zamestnanosti a soc. oblasť
ESF – príspevok na projekt „MOPS“	94 998,24	Podpora zamestnanosti a soc. oblasť
Phoenix Services Slovensko s.r.o.	5 000,00	Rekonštrukcia miestnych komunikácií
KKP Invest s.r.o.	9 000,00	Deň seniorov

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

## 2. Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
777 500,00	807 500,00	680 749,93	<b>84,30%</b>

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 807 500 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 680 749,93 EUR, čo predstavuje 84,30 % plnenie. Rozpočtované plnenie nenastalo z dôvodu posunu termínu realizácie projektu „Výstavba predprimárneho zariadenia“.

### Príjem z predaja pozemkov

Z rozpočtovaných 5 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 115,00 EUR, čo predstavuje 2,3 % plnenie.

### Granty a transfery

Z rozpočtovaných 802 500,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 680 634,93 EUR, čo predstavuje 84,81 % plnenie.

### Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
ŠR – transfer na projekt „Castle to Castle“	13 119,09	Cezhraničná spolupráca
EFRR – transfer na projekt „Castle to Castle“	111 512,29	Cezhraničná spolupráca
Európsky fond regionálneho rozvoja	556 003,55	Výstavba predprimárneho zariadenia.

## 3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
240 000,00	485 000,	281 772,66	<b>58,10%</b>

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 485 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 281 772,66 EUR, čo predstavuje 58,10 % plnenie.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 41/2023 zo dňa 15.06.2023 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 354 000,00 EUR. V skutočnosti bolo plnenie v sume 222 874,49 EUR. V tom:

- na úhradu spoluúčasti výdavkov projektu „Výstavba predškolského zariadenia“ – 43 270,44 EUR
- na úhradu výdavkov na projektovú dokumentáciu „Kaštieľ“ – 42 000,00 EUR

- na nákup nehnuteľnosti – 24 100,00 EUR
- na výdavky v rámci rekonštrukcie budovy Zdravotného strediska – 83 969,15 EUR
- na dofinancovanie splátky preklenovacieho úveru „C to C“ – 29 534,90 EUR

V roku 2023 boli použité/vrátené v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z.:

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR – prostriedky ZŠ normatívne 2 000,00 EUR a nenormatívne – 199,74 EUR dopravné, voľby do miestnej samosprávy 2 023,71 EUR.
- nevyčerpané prostriedky zo školského stravovania – hmotná núdza v sume 36 800,40 EUR
- nevyčerpané prostriedky v rámci projektu NPPRIM – 2 207,32 EUR
- prijatie finančných zábezpek v sume 15 667,00 EUR

#### 4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

##### Bežné príjmy

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
96 500,00	93 616,00	125 487,38	134,04%

Z rozpočtovaných bežných príjmov 93 616,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 125 487,38 EUR, čo predstavuje 134,04 % plnenie.

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

- 49 843,23 EUR národný projekt Pomáhajúce profesie v edukácii detí a žiakov (NIVAM)
- 4 545,00 EUR národný projekt Digitálny žiak
- 165,00 EUR Transfer – finančný dar
- 2 618,53 EUR Stravné-príspevok na réžiu žiaci, zamestnanci, cudzí stravníci
- 9 171,31 EUR Stravné Školská jedáleň
- 2 090,61 EUR Stravné Školská jedáleň

##### Kapitálové príjmy

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

##### Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
0,00	2 884,00	2 883,99	100 %

V roku 2023 boli použité/vrátené:

- nevyčerpané prostriedky zo školského stravovania v sume 2 883,99 EUR

### 3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2023

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% čerpania
5 220 720,00	5 933 589,00	5 546 040,98	93,47%

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 5 933 589,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 5 546 040,98 EUR, čo predstavuje 93,47% čerpanie.

#### 1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% čerpania
2 160 920,00	2 489 267,00	2 201 498,96	88,44%

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 2 489 267,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 1 826 302,71 EUR, čo predstavuje 100,44% čerpanie.

#### Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

##### Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania 610

Z rozpočtovaných výdavkov 724 260,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 665 722,32 EUR, čo je **91,92%** čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, členom MOPS, zamestnancov MŠ1 a MŠ2, pracovníkov TSP, opatrovateľskej služby a aktivačných pracovníkov zamestnaných prostredníctvom projektov UPSVaR.

##### Poistné a príspevok do poisťovní 620

Z rozpočtovaných výdavkov 271 830,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 260 845,03 EUR, čo je **95,96%** čerpanie.

##### Tovary a služby 630

Z rozpočtovaných výdavkov 1 345 177,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 1 109 813,29 EUR, čo je **82,50%** čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné, prídel do SF, nákup stravných lístkov pre zamestnancov, odmeny mimo pracovného pomeru, odmeny zástupcu starostu + OZ a ostatné tovary a služby.

##### Bežné transfery 640

Z rozpočtovaných výdavkov 130 000,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 150 256,80 EUR, čo predstavuje **115,58%** čerpanie. Patria tu transfery ohľadom členských príspevkoch, odstupného, odchodného, odvodov pre Spoločnú úradovňu, náhrady príjmu pri nemoci, dotácie z rozpočtu obce na verejnoprospešný účel pre organizácie ako i výplata všetkých sociálnych dávok a príspevku pre odídencov.

##### Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými výpomocami 650

Z rozpočtovaných výdavkov 18 000,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 14 861,52 EUR, čo predstavuje **82,56%** čerpanie.



## 2. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% čerpania
871 000,00	1 160 600,00	1 085 374,82	93,51%

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 1 160 600,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 1 085 374,82 EUR, čo predstavuje 93,51% čerpanie.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

### a) Podprogram 1.1. – Riadenie obce

#### Zmena územného plánu obce, projektov dokumentácia

V podprograme neboli rozpočtované kapitálové náklady. Skutočne vynaložené náklady k 31.12.2023 v sume 60 221,82 EUR, sa týkali zmeny územného plánu 1 800 EUR a úhrad za projektové dokumentácie pre rekonštrukciu kaštieľa 47 745,60 EUR a rozšírenie verejnej komunikácie 8 520,00 EUR.

### Podprogram 1.6. – Správa a údržba majetku vo vlastníctve obce

#### Nákup strojov, prístrojov, zariadení

Z rozpočtovaných 29 600,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2023 v sume 57 020,03 EUR, čo predstavuje 192,64 % čerpanie. Výdavky sa týkali: rekonštrukcie veľkej zasadačky a inštalácie klimatizácie 13 482,88 EUR, obstarania nového kotla do kaštieľa 7 299,00 EUR, nákupu traktorovej kosačky a prívesného vozíka 6 826,00 EUR, nákup nehnuteľnosti na základe Kúpnej zmluvy s Ministerstvom vnútra -uznesenie 10/2023, Zmluva č.. 47/23/V.I – 24 100,00 EUR, nákup prevádzkových strojov, prístrojov, zariadenia a techniky 5 312,15 EUR.

### b) Podprogram 2.7. – Prevádzkovanie zdravotného strediska

#### Rekonštrukcia ambulancií

Z rozpočtovaných 50 000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2023 v sume 31 691,76, čo predstavuje 63,38 % čerpanie.

### c) Program 4. – Komunikácie

#### Oprava a rekonštrukcia miestnych komunikácií

Z rozpočtovaných 91 000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2023 v sume 119 788,86 EUR, čo predstavuje 131,64 % čerpanie. V rámci tohto programu sa rozpočtovala aj splátka dodávateľského úveru vo výške 91 000,00 EUR. Náklady na výstavbu chodníkov a odvodňovacieho kanálu v roku 2023 činili sumu 29 592,54 EUR – chodník od lekárne smer Gomboš. Splátka dodávateľského úveru v programe č.4 - Komunikácie činila čiastku 90 196,32 EUR.

### d) Podprogram 5.1. – MŠ

#### Realizácia projektu „Výstavba predškolského zariadenia“, nákup kamerového systému

Z rozpočtovaných 780 000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2022 v sume 686 633,14, čo predstavuje 88,03 % čerpanie..

Na financovanie realizácie novej stavby predškolského zariadenia obec použila prostriedky z RF vo výške 43 270,44 EUR, vlastné zdroje – rozpočet bežného roka 87 359,15 EUR, Európsky fond regionálneho rozvoja 556 003,55 EUR.

## Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% čerpania
278 000,00	278 000,00	257 169,62	92,51%

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 278 000,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 257 169,62 EUR, čo predstavuje 92,51 % čerpanie.

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 278 000,00 EUR na splácanie istiny z prijatých úverov bolo skutočne čerpanie k 31.12.2023 v sume 235 502,62 EUR, čo predstavuje 84,71 %. Zvyšnú čerpanú sumu vo výške 15 667,00 tvorilo navrátenie finančných zábezpek.

### 3. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

#### Bežné výdavky

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% čerpania
1 910 800,00	2 005 722,00	2 001 997,58	99,81%

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 2 005 722,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 2 001 997,58 , čo predstavuje 99,81 % čerpanie. Dôvodom znížených výdavkov na školskú jedáleň bola skutočnosť, že došlo k jej prenájmu tretej osobe – Rýchla rota Sečovce s.r.o. od 1.5.2024, ktorá stravovanie v školskej jedálni zabezpečuje dodávateľským spôsobom.

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

Základná škola	1 839 602,67 EUR
Školská jedáleň	41 318,30 EUR
Školský klub	9 375,93 EUR
Projekty školy	111 186,08 EUR
Hmotná núdza	514,60 EUR

#### Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

##### Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania 610

Z rozpočtovaných výdavkov 1 255 482,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 1 307 185,06 EUR, čo je **104,11%** čerpanie.

##### Poistné a príspevok do poisťovní 620

Z rozpočtovaných výdavkov 456 661,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 471 366,82 EUR, čo je **103,22%** čerpanie.

##### Tovary a služby 630

Z rozpočtovaných 274 849,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 192 530,42 EUR, čo je **70,05%** čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné, prídel do SF, nákup potravín pre ŠJ, tovary a služby uskutočnené v rámci projektov EÚ a ostatné tovary a služby.

##### Bežné transfery 640

Z rozpočtovaných výdavkov 18 730,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 30 915,28 EUR, čo predstavuje **165,06%** čerpanie. Patria tu transfery ohľadom členských príspevkov, odstupného, odchodného, náhrady príjmu pri nemoci.

##### Kapitálové výdavky

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

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

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2023 v EUR
Bežné príjmy spolu	4 981 450,21
z toho : bežné príjmy obce	4 855 962,83
bežné príjmy RO	125 487,38
Bežné výdavky spolu	4 203 496,54
z toho : bežné výdavky obce	2 201 498,96
bežné výdavky RO	2 001 997,58
<b>Bežný rozpočet</b>	<b>+777 953,67</b>
Kapitálové príjmy spolu	680 749,93
z toho : kapitálové príjmy obce	680 749,93
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	1 085 374,82
z toho : kapitálové výdavky obce	1 085 374,82
kapitálové výdavky RO	0,00
<b>Kapitálový rozpočet</b>	<b>-404 624,89</b>
<b>Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>+373 328,78</b>
Príjmové finančné operácie <b>s výnimkou cudzích prostriedkov</b>	284 656,65
Výdavkové finančné operácie <b>s výnimkou cudzích prostriedkov</b>	257 169,62
<b>Rozdiel finančných operácií</b>	<b>+27 487,03</b>
PRÍJMY SPOLU	5 946 856,79
VÝDAVKY SPOLU	5 546 040,98
<b>Hospodárenie obce</b>	<b>400 815,81</b>
<b>Vylúčenie z prebytku HČ</b>	<b>- 99 259,58</b>
<b>Upravené hospodárenie obce</b>	<b>+301 556,23</b>

V súlade s § 2 písm.b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p obec vyčíslila za rok 2023 **prebytok rozpočtu v sume (+) 373 328,78 eur**

Finančnými operáciami boli kryté výdavky kapitálového rozpočtu v sume 222 874,49 eur (z rezervného fondu) a bežné výdavky v sume 43 231,17 eur (z prostriedkov z minulých rokov).

<b>Bežný rozpočet</b>	+777 953,67
Krytie bežných výdavkov z príjmov min.rokov	43 231,17
Krytie bežných výdavkov z úveru	0,00
Prebytok vytvorený v bežnom roku =	<b>821 184,84</b>
Z prebytku BR splatený úver a lízing	0,00
<b>Prebytok BR po použití na výdavkové finančné operácie</b>	<b>821 184,84</b>
<b>Kapitálový rozpočet</b>	-404 624,89
Krytie KV z rezervného fondu	222 874,49
Krytie KV z úveru	0,00
Výdavkové FO hradené z kapitálového rozpočtu	-0,00
<b>Kapitálový schodok po vykrytí z RF a úveru</b>	<b>-181 750,40</b>

<b>Finančné operácie</b>	+27 487,03
Použitie na krytie KV z RF	-222 874,49
Použitie na krytie KV z úveru	0,00
Výdavkové FO hradené z kapitálového rozpočtu	0,00
Použitie na krytie bežných výdavkov – prevod fin. prostr. z roky 2022	-43 231,17
Použitie na krytie bežných výdavkov – NFP zo ŠR	0,00
Výdavkové FO hradené z prebytku bežného rozpočtu	0,00
<b>Schodok z finančných operácií</b>	<b>-238 618,63</b>
Zostatok prostriedkov BR po použití	821 184,84
Schodok KR po vykrytí z RF	-181 750,40
Schodok FO po vykrytí BR aKR	-238 618,63
<b>SPOLU PLNENIE ROZPOČTU</b>	<b>400 815,81</b>

**Pre účely tvorby peňažných fondov podľa §16 ods.6 sa z prebytku vylučujú:**

- a) **nevyčerpané prostriedky zo ŠR** účelovo určené **na bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume **-72 264,88 EUR**, a to na :
  - prenesený výkon v oblasti školstva – normatív, nenormatív, špecifiká **-25 185,80 EUR**
  - prenesený výkon v oblasti školstva - dopravné v sume **-260,98 EUR**
  - stravné pre deti v hmotnej núdzi ZŠ v sume **-33 197,40 EUR**
  - stravné pre deti v hmotnej núdzi MŠ v sume **-13 620,70 EUR**
- b) nevyčerpané prostriedky ZŠ **z účelovo určených transferov** v rámci programu Metodicko-pedagogického centra, ktoré obec zaslala v decembri na predfinancovanie mzdových nákladov za mesiac december ale ostali na účtoch ZŠ, ktorá ich obci zašle v r. 0,00 EUR
- c) nevyčerpané prostriedky MŠ **z účelovo určených grantov** z EÚ projekt „NP Prim II“ 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 0,00 EUR
- d) nevyčerpané prostriedky **školského stravovania na stravné a réžiu** podľa ustanovenia §140-141 zákona č.245/2008 Z.z. o výchove a vzdelávaní (školský zákon) a o zmene a doplnení niektorých zákonov v sume **-4 651,13 EUR**
- e) nevyčerpané prostriedky **z fondu prevádzky, údržby a opráv** podľa ustanovenia § 18 ods.3 zákona č.443/2010 Z.z. o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní v z.n.p. v sume **-9 100,80 EUR**,
- f) sumár **zábezpek** prijatých v roku 2024 **-0,00 EUR**
- g) nevyčerpané prostriedky na účtoch ZŠ **-1 142,91 EUR**
- h) zníženie príjmov rozpočtu o duplicitný príjem v účtovníctve ZŠ vo výške **-11 716,60 EUR** - záloha na mzdy projektu POP 3 2023 december, ktoré boli obci preplatené-refundované vo februári 2024



**SPOLU:**

$$-72\,264,88 - 4\,651,13 - 9\,100,80 - 1\,142,91 - 11\,716,60 = -99\,259,58$$

Po usporiadaní prebytku bežného rozpočtu a schodku kapitálového rozpočtu a po vylúčení nevyčerpaných prostriedkov podľa § 16 ods.6, navrhujeme prebytok použiť na tvorbu rezervného fondu v sume **301 556,23 EUR**.

## 5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov

### Rezervný fond

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

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2023	387 696,98
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	224 097,74
Úbytky - použitie rezervného fondu - uznesenie č. č. 41/2023 zo dňa 15.06.2023 V tom: - na úhradu spoluúčasti výdavkov projektu „Výstavba predškolského zariadenia“ 43 270,44 EUR - na úhradu výdavkov na projektovú dokumentáciu „Kaštieľ“ – 42 000,00 EUR - na nákup nehnuteľnosti – 24 100,00 EUR - na výdavky v rámci rekonštrukcie budovy Zdravotného strediska – 83 969,15 EUR - na dofinancovanie splátky preklenovacieho úveru „C to C“ – 29 534,90 EUR	222 874,49
- krytie schodku rozpočtu	0,00
- ostatné úbytky	0,00
KZ k 31.12.2023	388 920,23

### Peňažný fond

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

Fond peňažný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2022	0,00
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok - z finančných operácií	
Úbytky - použitie peňažného fondu : - krytie schodku rozpočtu - ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2022	0,00

### 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 a zásady tvorby a použitia sociálneho fondu na rok 2023.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2023	4 765,86
Prírastky - povinný prídel - /1.-11.mesiac/ - povinný prídel - /12. mesiac/ - ostatné prírastky	6 342,92 478,94 0,00
Úbytky - závodné stravovanie - regeneráciu PS - príspevok na rekreáciu, kultúru, šport - pracovné a životné jubileá - ostatné úbytky - bankové poplatky	-1 447,80 -3 350,00 -161,00 0,00 0,00 -105,55
KZ k 31.12.2023	6 523,37

### Fond prevádzky, údržby a opráv

Obec vytvára fond prevádzky, údržby a opráv v zmysle ustanovenia § 18 zákona č.443/2010 Z.z. v z.n.p.. O použití fondu prevádzky, údržby a opráv rozhoduje obecné zastupiteľstvo v súlade s vnútorným predpisom na použitie fondu prevádzky, údržby a opráv.

Fond prevádzky, údržby a opráv	Suma v EUR
ZS k 1.1.2023	24 823,69
<b>Prírastky</b> - z dohodnutého nájomného vo výške 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu	9 216,00
<b>Úbytky</b> - použitie fondu : - vodorovné dopr. značenia na parkovisku int.č. FA 1085/23 - Dušan Forgáč – revízia kotlov	259,20
KZ k 31.12.2023	<b>33 480,49</b>

### 6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2023

#### A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2023 v EUR	KZ k 31.12.2023 v EUR
<b>Majetok spolu</b>	<b>10 907 440,17</b>	<b>11 255 064,54</b>
<b>Neobežný majetok spolu</b>	9 183 930,62	9 255 614,80
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	57 894,56	48 458,88
Z toho:		
014 – Oceniteľné práva	13 735,06	12 250,18
019 – Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	44 159,50	36 208,70
Dlhodobý hmotný majetok	8 563 303,06	8 644 422,92
Z toho:		
021 – Budovy, stavby	5 194 867,21	6 583 989,96
022 – Stroje, prístroje	278 925,92	364 544,54
023 – Dopravné prostriedky	106 566,16	97 973,70
028 – Drobný dlhodobý hmotný majetok	60 945,12	124 579,28
031 - Pozemky	1 314 442,50	1 326 881,50
032 – Umelecké diela	7 626,00	7 629,00
042 – Obstaranie DHM	1 599 930,15	138 827,94
Dlhodobý finančný majetok	562 733,00	562 733,00
<b>Obežný majetok spolu</b>	1 720 126,87	1 998 600,74
z toho :		
Zásoby	0,00	0,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	928 077,96	1 066 756,79
Dlhodobé pohľadávky	3 131,54	28 370,20
Krátkodobé pohľadávky	48 185,08	66 139,63
Finančné účty	740 732,29	837 334,12
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
<b>Časové rozlíšenie</b>	3 382,68	849,00

<b>Zostatok na účtoch obce k 31.12.2023</b>	
Účet ZŠ	26 884,30
Účet SF	6 044,43
Účet nájomné + vinkulácia /11 401,86/	23 022,71
Účet finančná zábezpeka, fond opráv	52 506,36
Účet ŠJ	4 651,13
Účet ČSOB	269 614,44
Účet bežný VÚB	16 811,28
Účet - Depozit	46 807,10
Účet TSP	34,55
Účet RF obce	388 920,23
Účet Prima banka	8,21
SPOLU	
Pokladňa	2 029,38
<b>SPOLU</b>	<b>837 334,12</b>

<b>Zostatok vlastných prostriedkov na účtoch obce k 31.12.2023</b>	
Účet ZŠ – vlastné prostriedky	1 437,52
Účet nájomné + vinkulácia /11 401,86/	23 022,71
Účet ČSOB	269 614,44
Účet bežný VÚB	16 811,28
Účet TSP	34,55
Účet Prima banka	8,21
SPOLU	
Pokladňa	2 029,38
<b>SPOLU</b>	<b>312 958,09</b>
Znížené o:	
Vinkulácia	11 401,86
Účelové prostriedky – MŠ	0,00
Účelové prostriedky – ŠJ	0,00
Účelové prostriedky v účt. nevykaz POO ZŠ	0,00
Hmotná núdza príspevok na učebnice	0,00
Zostatok stravného ŠJ	0,00
	<b>301 556,23</b>

## PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2023 v EUR	KZ k 31.12.2023 v EUR
<b>Vlastné imanie a záväzky spolu</b>	<b>10 907 440,17</b>	<b>11 255 064,54</b>
<b>Vlastné imanie</b>	4 971 451,71	5 581 173,18
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	4 971 451,71	5 581 173,18
<b>Záväzky</b>	2 659 444,60	1 790 206,07
z toho :		
Rezervy	0,00	15 000,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	48 624,97	72 264,88
Dlhodobé záväzky	1 047 620,03	1 007 405,38
Krátkodobé záväzky	1 213 373,13	631 363,81
Bankové úvery a výpomoci	349 826,47	64 172,00
<b>Časové rozlíšenie</b>	3 276 543,86	3 883 685,29

### 7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2023

#### Stav záväzkov k 31.12.2023

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2023 v EUR	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
Krátkodobé záväzky			
- dodávateľom	528 398,01	528 398,01	
- prijaté preddavky	3 923,65	3 923,65	
- štátnym fondom – ŠFRB	40 747,24	40 747,24	
- zamestnancom	43 243,75	43 243,75	
- poisťovniam	30 361,83	30 361,83	
- daňovému úradu	6 316,12	6 316,12	
- finančná zábezpeka	19 120,45	19 120,45	
Dlhodobé záväzky			
- štátnym fondom - ŠFRB	954 144,33	954 144,33	
- zo sociálneho fondu	6 503,97	6 503,97	
- záväzky z nájmu	2 987,45	2 987,45	
- ostatné záväzky	3 022,39	3 022,39	
- zúčtovanie s EU			
- bankám	64 172,00	64 172,00	
- štátnemu rozpočtu	0,00	0,00	
<b>Záväzky spolu k 31.12.2023</b>	<b>1 702 941,19</b>	<b>1 702 941,19</b>	<b>0,00</b>



## Stav úverov k 31.12.2023

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru	Ročná splátka istiny za rok 2023	Ročná splátka úrokov za rok 2023	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2023	Rok splatnosti
VÚB banka a.s.	rekonštrukcia MŠ	200 000,00	45 276,00	2 456,06	64 172,00	25.05.2025
ŠFRB SNJ 24 b.j.	výstavba bytov	75 151,03	2 490,73	409,91	39 073,67	10.3.2038
ŠFRB SNJ 13 b.j.	výstavba bytov	109 053, 00	3 488,77	720,35	69 150,17	11.10.2041
ŠFRB 2x16 b.j.	výstavba bytov	1 181 640,00	36 416,64	9 190,80	886 667,73	1.8.2045
VÚB a.s.	Prefinancovanie projektu C&C	174 157,70	174 157,70	2 084,40	0	31.12.2023
Eurovia SK a.s.	Rekonštrukcia MK – dodávateľský úver	901 963,30	90 196,32	0,00	488 580,90	25.05.2029

V roku 2008 bola podpísaná **Zmluva o poskytnutí úveru na realizáciu sociálnych nájomných bytov – 24 bytových jednotiek** 2 264 000, - Sk / úrok pri základnej úrokovej sadzbe 1% a doba splatnosti 30 rokov /. Prvých päť splátok bolo realizovaných v mesiaci september 2008. Mesačná splátka predstavuje sumu 241,72 € 27.8.2009 bola stavba skolaudovaná a daná do užívania. Nájomníci sa do nej nast'ahovali 1. novembra 2008. Štátny fond rozvoja bývania a Ministerstvo výstavby a regionálneho rozvoja má voči obci záložné právo na túto stavbu až do splatenia úveru.

V auguste roku 2011 obec podpísala druhú **Zmluvu o poskytnutí podpory vo forme úveru so Štátnym fondom bývania na účel výstavby 13 bytových jednotiek** sociálnych nájomných bytov. Výstavba sa začala na jeseň. Výška úveru 109 053, - € / úrok pri základnej úrokovej sadzbe 1% a doba splatnosti 30 rokov /. Prvá splátka bola zrealizovaná v mesiaci december 2011. Mesačná splátka predstavuje sumu 350,76€. 21.12.2012 bola stavba skolaudovaná a daná do užívania. Nájomníci sa do nej začali s'ahovať počnúc májom 2013. Štátny fond rozvoja bývania a Ministerstvo výstavby a regionálneho rozvoja má voči obci záložné právo aj na túto stavbu až do splatenia úveru.

V júni roku 2015 obec Veľká Ida podpísala v poradí už tretiu **Zmluvu o poskytnutí podpory vo forme úveru so Štátnym fondom bývania**, ale v tomto prípade sa jedná o výstavbu 2x16 bytových jednotiek pre mladé rodiny. Výstavba sa začala na jar 2015. Výška úveru je 1 181 640,00 €/ úrok pri základnej úrokovej sadzbe 1% a doba splatnosti 30 rokov /. Prvá splátka bola zrealizovaná v auguste 2015. Mesačná splátka predstavuje sumu 3 800,62€. Kolaudácia bytov prebehla 28. septembra 2016. Nájomníci sa nast'ahovali 15. februára 2017. Štátny fond rozvoja bývania a Ministerstvo výstavby a regionálneho rozvoja má voči obci záložné právo aj na túto stavbu až do splatenia úveru. Bezpečnosť splácania úveru je istená formou vinkulácie finančných prostriedkov na bežnom účte obce, na ktoré sú hradené splátky mesačného nájomného, v prospech ŠFRB vo výške 11 600 € až do splatenia úveru.

V septembri 2018 obec podpísala **Zmluvu o dielo č. 4905.8061023DDV inter. č. 7/18VI s partnermi EUROVIA SK, a.s. a BFF Central Europe s.r.o.** Predmetom zmluvy bola „Komplexná rekonštrukcia a údržba miestnych komunikácií na území obce Veľká Ida.“ Cena na zhotovenie diela 901 963,30 €. Prílohou zmluvy je splátkový kalendár rozvrhnutý na 120 splátok. Prvá splátka vo výške 7 516,36 € bola uhradená v júni 2019. Dátum poslednej splátky je 25.5.2029. Závazok voči dodávateľovi obec vyhodnotila ako dodávateľský úver.

V septembri 2019 obec podpísala **Zmluvu o termínovanom úvere č. 855/2019/UZ** v celkovej výške 450 000,00 €. Úver slúži na predfinancovanie oprávnených nákladov v súvislosti s realizáciou projektu pod názvom: „CASTLE TO CASTLE“ v rámci Programu cezhraničnej splupráce INTERREG V.A – SR -HU 2014-2020. Obec v roku 2021 čerpala zo sumy úverového rámca 174 157,70 € na výstavu plotu okolo kaštieľa. Následne boli hradené len

úroky z úveru. Posledná splátka úveru bola vykonaná 6.7.2023 po obdržaní úhrad za žiadosti o platbu v rámci projektu z prostriedkov Európskeho fondu regionálneho rozpočtu a zo štátneho rozpočtu v roku 2023 a následnom dofinancovaní chýbajúcej čiastky na splatenie úveru prevodom z Rezervného fondu obce.

V júny 2020 obec podpísala **Zmluvu o termínovanom úvere č. 509/2020/UZ** za účelom financovania neoprávnených nákladov súvisiacich s realizáciou projektu „Zníženie energetickej náročnosti MŠ“. V danom rozpočtovom roku bol vyčerpaný celý úverový rámec vo výške 200 000 €. Prvá splátka istiny úveru vo výške 3 773,00 € bude uhradená 25.01.2021. Počet všetkých splátok je 53, posledná splátka istiny vo výške 3 804 € bude uhradená 25.05.2025. Úroková sadzba je pohyblivá, vypočítaná pre každé Úrokové obdobie ako súčet sadzby EURIBOR počnúc aktuálnou výškou úrokovej sadzby vo výške 0,73% p.a., pričom každé Úrokové obdobie má dĺžku 12 mesiacov.

V druhom polroku 2020 obec prijala návratnú finančnú výpomoc vo výške 65 666,00 zo štátneho rozpočtu z dôvodu kompenzácie výpadku podielových daní kvôli pandémie choroby Covid 19 v roku 2020. Spôsob splácania – 4 ročné splátky po 16 416,00 €. 1. splátka 31. októbra 2024, posledná splátka do 31. októbra 2027. Na základe uznesenia vlády SR č. 459 z 13. septembra 2023 bolo schválené odpustenie splácania návratnej finančnej výpomoci, čím zanikla pohľadávka štátu vyplývajúca zo zmluvy o NFV.

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

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

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

### **a) Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. a):**

Text	Suma v EUR
<b>Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2022 z toho::</b>	
- skutočné bežné príjmy <b>obce</b>	4 131 768,59
- skutočné bežné príjmy <b>RO</b>	127 363,20
<b>Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2022</b>	<b>4 259 131,79</b>
<b>Celková suma dlhu obce k 31.12.2023 z toho:</b>	
- zostatok istiny z bankových úverov	64 172,00
- zostatok istiny z pôžičiek	0,00
- zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	0,00
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov	488 580,90
- zostatok istiny z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	0,00
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty	994 891,57
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	0,00
- zostatok z leasingového prenájmu	0,00
<b>Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2023</b>	<b>1 547 644,47</b>
<b>Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:</b>	
- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	994 891,57
- z úveru z Environmentálneho fondu	
- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	
<b>Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce</b>	<b>994 891,57</b>
<b>Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2023</b>	<b>552 752,90</b>

Zostatok istiny k 31.12.2023	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2022	§ 17 ods.6 písm. a)
552 752,90	4 259 131,79	<b>12,97%</b>

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

#### b) Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. b) :

Text	Suma v EUR
<b>Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2022 z toho:</b>	
- skutočné bežné príjmy <b>obce</b>	4 131 768,59
- skutočné bežné príjmy <b>RO</b>	127 363,20
<b>Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2022</b>	<b>4 259 131,79</b>
<b>Bežné príjmy obce a RO upravené o účelovo určené:</b>	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy – zdroj 111	1 960 428,17
- dotácie zo ŠR - Enviromentálny fond	60 623,00
- účelovo určené peňažné dary	15 000,00
- dotácie z Eurofondov	243 267,96
- prostriedky ZŠ	127 363,20
<b>Spolu bežné príjmy obce a RO účelovo určené k 31.12.2022</b>	<b>2 406 682,33</b>
<b>Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2022*</b>	<b>1 852 449,46</b>
<b>Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2023 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:</b>	
- 821004 – bankový úver krátkodobý – splátka istiny	0,00
- 821005 – bankový úver dlhodobý – splátka istiny	199 106,48
- 821007 – úver zo ŠFRB – splátka istiny	42 396,14
- 651002 – bankový úver – splátka úrokov	4 540,46
- 651003 – úver zo ŠFRB a OSVS – splátka úrokov	0,00
- 651004 – dodavateľský úver a ostatý veriteľia splátka úrokov	10 321,06
- 717002 – Eurovia – splátka úrokov i istiny	90 196,32
<b>Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2023**</b>	<b>346 560,43</b>

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2023**	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2022*	§ 17 ods.6 písm. b)
346 560,43	1 852 449,46	<b>18,71%</b>

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

## 8. Údaje o hospodárení ZŠ

V školskom roku 2022/2023 Základná škola poskytovala vzdelávanie pre 610 žiakov a výučba prebiehala v 32 triedach.

Školský klub navštevovalo v priemere 27 žiakov.

Školská jedáleň poskytovala stravovanie v priemere pre 265 stravníkov, z toho 25 zamestnancov, 32 žiakov MŠ a 209 žiakov ZŠ.

V základnej škole bolo zamestnaných v priemere k 31.12.2023 61 osôb, z toho:

- 3 riadiaci pracovníci
- 18 pedagogickí zamestnanci na 1.-4. roč.
- 20 pedagogickí zamestnanci na 5.- 9.roč.
- 0,5 vychovávateľka v ŠKD
- 5,5 asistentov učiteľa
- 7 nepedagogických zamestnancov ZŠ

**Rozpočet príjmov a výdavkov v roku 2023 bol určený nasledovne:**

## PRÍJMY

Zdroj	Položka	Popis	Rozpočet 2023	Zmeny k 31.12.2023	Plnenie 2023	% plnenia
1AA1	312001	Prostriedky z EÚ - Národná koalícia SR	0,00	0,00	4 545,00	
1AC1	312001	Transfer zo ŠR - NIVAM	65 000,00	0,00	0,00	
1AJ1	312001	Transfer zo ŠR okrem transferu na úhradu nákl. preneseného výkonu	8 500,00	8 500,00	0,00	
1BB1	312001	NIVAM - Europsky SF	0,00	0,00	44 294,63	
1BB2	312001	NIVAM - Europsky SF	0,00	0,00	5 548,60	
3AC1	312001	Transfer zo ŠR - NIVAM	0,00	65 000,00	57 053,70	87,77%
71	223003	Za stravné	6 000,00	6 000,00	2 090,61	34,84%
72a	315000	Transfery subjektom nezaradeným vo VS	0,00	0,00	165,00	
72f	223001	Poplatky za réžiu od stravníkov na príjmový účet	11 000,00	8 116,00	2 618,53	32,26%
72f	223003	Za stravné	6 000,00	6 000,00	9 171,31	152,86%
		Bežný rozpočet	96 500,00	93 616,00	125 487,38	
131M	453000	Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov z roku 2022 ŠJ	0,00	2 884,00	2 883,99	100,00%
		Finančné operácie	0,00	2 884,00	2 883,99	
SUMÁR			96 500,00	96 500,00	128 371,37	133,03%

### Komentár k príjmovej časti

Príjmová časť rozpočtu bola splnená na 133,03%. Nedaňové príjmy za stravné boli ŠJ plánované vo výške 6 000,-. V ŠJ boli zapojené finančné prostriedky z predchádzajúcich rokov z roku 2022 vo výške 2 884,00 €.

Príjmy za réžiu boli schválené vo výške 11 000,- € a upravené uznesením obecného zastupiteľstva č. 40/2023 zo dňa 15.06.2023 o 2 884,- €.

Stravné cudzích stravníkov bolo schválené vo výške 6 000,-€ zmeny počas roka neboli uskutočňované.

Príjmy ŠJ neboli nedosiahnuté z dôvodu organizačných zmien, ktoré nastali počas roka. Školská jedáleň pri Základnej škole Veľká Ida prešla pod súkromný sektor počas roka, t.j. od 01.05.2023 prevzala spoločnosť Rýchla rota Sečovce.

V priebehu roka bol škole poskytnutý finančný dar na základe darovacej zmluvy vo výške 165,- € od subjektu nezaradeného do verejného sektora. Finančné prostriedky neboli vyčerpané v roku 2023.

Príjmy ZŠ boli tvorené z projektu národný projekt Pomáhajúce profesie v edukácii detí a žiakov (NIVAM „POP3“) vo výške 65 000,- €. Pričom skutočné príjmy národného projektu boli vyššie ako schválený rozpočet a to o 49 843,23 €. Navýšenie projektu sa udialo v školskom roku 2023/2024 teda v 09/2023, kedy boli navýšené finančné prostriedky na asistentov a odborných pracovníkov.

Základná škola dňa 15.03.2023 uzavrela **zmluvu o spolupráci na projekte digitálny žiak** s Národnou koalíciou pre digitálne zručnosti a povolania Slovenskej republiky. Z tejto zmluvy získala škola finančné prostriedky vo výške 4 545,- €

## VÝDAVKY

Prvok	Kateg.	Text	Rozpočet po zmenách 2023 €	Skutočnosť 2023 €	%
		<b>Bežné výdavky celkom</b>	<b>2 010 722,00</b>	<b>2 002 512,18</b>	<b>99,59%</b>
<b>5.2.1 ZŠ</b>	<b>600</b>	<b>Výdavky za ZŠ celkom</b>	<b>1 794 922,00</b>	<b>1 839 602,67</b>	<b>102,49%</b>
	610	Mzdy, platy, služobné príjmy	1 146 418,00	1 210 721,74	105,61%
	620	Poist. a príspevok do poisťovni	420 600,00	435 711,25	103,59%
	630	Tovary a služby	210 474,00	171 067,64	81,28%
	640	Bežné transfery	17 430,00	22 102,04	126,80%
<b>5.2.3 ŠKD</b>	<b>600</b>	<b>Výdavky za ŠKD celkom</b>	<b>8 000,00</b>	<b>9 375,93</b>	<b>117,20%</b>
	610	Mzdy, platy, služobné príjmy	5 530,00	6 783,66	122,67%
	620	Poist. a príspevok do poisťovni	2295	2 500,05	108,93%
	630	Tovary a služby	75,00	68,78	91,71%
	640	Bežné transfery	100,00	23,44	23,44%
<b>5.2.4 Projekty</b>		<b>Spolu výdavky za Projekty</b>	<b>73 500,00</b>	<b>111 186,08</b>	<b>151,27%</b>
	<b>600</b>	<b>Výdavky za Projekty celkom</b>	<b>73 500,00</b>	<b>111 186,08</b>	<b>151,27%</b>
	610	Mzdy, platy, služobné príjmy	48 100,00	78 017,57	162,20%
	620	Poist. a príspevok do poisťovni	15 900,00	26 748,96	168,23%
	630	Tovary a služby	9 500,00	4 079,90	42,95%
	640	Bežné transfery	0,00	2 339,65	0,00%
<b>5.3.1 ŠJ</b>	<b>600</b>	<b>Výdavky za ŠJ celkom</b>	<b>75 000,00</b>	<b>27 004,69</b>	<b>36,01%</b>
	610	Mzdy, platy, služobné príjmy	46 934,00	11 662,09	24,85%
	620	Poist. a príspevok do poisťovni	17 866,00	6 406,56	35,86%
	630	Tovary a služby	10 000,00	2 485,89	24,86%
	640	Bežné transfery	200,00	6 450,15	3225,08%
<b>5.3.2 PČ</b>	<b>600</b>	<b>Výdavky za PČ celkom</b>	<b>6 000,00</b>	<b>2 090,61</b>	<b>34,84%</b>
	630	Tovary a služby	6 000,00	2 090,61	34,84%
<b>5.3.3 Stravné</b>	<b>600</b>	<b>Výdavky za Stravné celkom</b>	<b>48 300,00</b>	<b>12 737,60</b>	<b>26,37%</b>
	630	Tovary a služby	43 300,00	12 223,00	28,23%
<b>10.8.1 HN</b>	<b>600</b>	<b>Výdavky za HN celkom</b>	<b>5 000,00</b>	<b>514,60</b>	<b>10,29%</b>
	630	Tovary a služby	5 000,00	514,60	10,29%

Výdavková časť rozpočtu obsahuje údaje o plnení rozpočtu príjmov a výdavkov základnej školy, školskej jedálne, ŠKD, projekty ZŠ, hmotná núdza, ktoré sú členené podľa rozpočtovej klasifikácie.

Výdavková časť sa riadila rozpočtom na rok 2023, ktorý bol schválený vo výške 1 910 800,00 €. Zvyšné finančné prostriedky oproti skutočnému rozpočtu predstavujú čiastky, ktoré neboli v pôvodnom rozpočte stanovené (vzdelávacie poukazy, odchodné, učebnice, hmotná núdza atď.).

V rozpočtovom období roku 2023 predstavovalo skutočné plnenie výdavkov ZŠ

99,59%. Čerpanie finančných prostriedkov bolo upravené na základe príjmov a rozpočtových opatrení. Mzdy boli vyplácané podľa zákona č. 553/2003 Z. z. o odmeňovaní niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme a na ich základe odvodené odvody. Prednostne boli vykonané úhrady v položke 632 - energie, vodné stočné a telekomunikačné služby na základe dodávateľských zmlúv a faktúr.

V položke 633 – tovary a služby boli finančné prostriedky použité na nákup učebných pomôcok a učebníc do jednotlivých kabinetov podľa požiadaviek učiteľov. Na bežnú prevádzku školy boli zakúpené čistiace a dezinfekčné prostriedky, kancelárske potreby, potreby do tried a drobný tovar. V rámci položiek 635 a 637 boli vykonané predovšetkým pravidelné revízie, služby dodávateľským spôsobom, opravy a údržba budov a priestorov ZŠ, strojov a zariadení.

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

Obec v roku 2023 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 1/2020 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť - bežné výdavky na .... - kapitálové výdavky na .... - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3 ) - 4 -
Poľovnícke združenie Jastrab	4 000,00	4 000,00	0
Csemadok	3 000,00	2 271,69	728,31
SZCH MO - Drobnochovateľov	1 800,00	1 800,00	0
Folklórny súbor Ilosvai	5 000,00	5 000,00	0

K 31.12.2023 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 1/2020 o poskytovaní dotácie z rozpočtu obce, avšak nedopatrením zo strany Základnej organizácie CSEMADOK nedošlo k vráteniu nepoužitých finančných prostriedkov na účet poskytovateľa v roku 2023, ale len 31.5.2024.

## 10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti ZŠ

ZŠ podniká na základe živnostenského oprávnenia – živnostenský list Obvodného úradu Košice-okolie, odbor živnostenského podnikania Košice č. OŽP-C/2011/00248-2, číslo živnostenského registra 830-15190 Hroncova 13, 041 70 Košice.

Podnikateľská činnosť sa vykonáva v zmysle zriaďovateľskej listiny.

Predmetom podnikania je:

a/ prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom

b/ prenájom hnutel'ných vecí

c/ vedenie účtovníctva

d/ kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi

e/ pohostinská činnosť a výroba hotových jedál pre výdajne

V roku 2023 dosiahla v podnikateľskej činnosti:

Celkové náklady	2 090,61	EUR
Celkové výnosy	2 090,61	EUR
Hospodársky výsledok - zisk	0,00	EUR

Výnosy a náklady na túto činnosť sa sledujú sa na samostatnom mimorozpočtovom účte.

## 11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a) zriadeným a založeným právnickým osobám
- b) štátnemu rozpočtu
- c) štátnym fondom

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:

#### - prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3 ) - 4 -
ZŠ Veľká Ida	33 762,09	33 762,09	0,00

### Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám

Právnická osoba	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3 ) - 4 -
GombIda s.r.o.	5 000,00	5 000,00	0,00

Obec Veľká Ida je zakladateľom obchodnej spoločnosti - **GombIda s.r.o.** – založená v r. 2021 na základe uznesenia OZ č. 5/2021 z dňa 18.02.2021 je sociálny podnik verejnoprospešný podnik, ktorého hlavným cieľom je dosahovanie merateľného pozitívneho sociálneho vplyvu poskytovaním spoločensky prospešnej služby v oblasti služby na podporu regionálneho rozvoja a zamestnanosti. Suma poskytnutých finančných prostriedkov vo výške 5 000,00 EUR tvorila vklad do základného imania spoločnosti. Obec o nich účtuje v rámci rozpočtových výdavkov na rozpočtovej položke 814 001 – Účasť na majetku v tuzemsku.

#### Výsledky hospodárenia spoločnosti

Ukazovateľ	Merná jednotka	Rok 2023	Rok 2022
Výnosy spoločnosti	EUR	214 206,00	134 357,00
Náklady spoločnosti	EUR	204 757,00	124 432,00
Počet zamestnancov	Počet osôb	16	16

Sociálny podnik za rok 2023 vykázal zisk 9 440,00 EUR, následne si uplatnil úľavu na dani v plnej výške a použila celú výšku daňovej úľavy vo výške 2 023,96 EUR na dofinancovanie celkovej ceny práce za obdobie november 2023.

<b>V Ý N O S Y</b>	
Z predaja služieb spolu:	110 770,28
<i>V tom pre:</i>	
<i>Firmu U.S.Steel Košice s.r.o.</i>	78 556,20
<i>Obec Veľká Ida</i>	8 639,75
<i>Firmu Engie Services a.s.</i>	9 214,20
<i>Firmu Oerlikon s.r.o.</i>	9 198,13
Firmu Steelcon Slovakia s.r.o.	5 162,00
Ostatné výnosy – dotácia UPSVaR	103 435,84
<b>SPOLU</b>	<b>236 265,16</b>

<b>N Á K L A D Y</b>	
Spotreba materiálu	1 400,00
Služby – účtovné, požiarna ochrana	3 780,00
Osobné náklady	199 018,00
Dane a poplatky	318,00
Ostatné náklady	241,00
<b>SPOLU</b>	<b>204 757,00</b>

<b>Š T R U K T Ú R A M A J E T K U S P O L O Č N O S T I</b>	
Krátkodobé pohľadávky	34 337,00
Pokladnica	386,00
Bankové účty	7 413,00
<b>Obežný majetok SPOLU</b>	<b>42 136,00</b>
Dlhodobý majetok	0,-
Dlhodobý nehmotný majetok	0,-
<b>Neobežný majetok SPOLU</b>	<b>0,-</b>

<b>Š T R U K T Ú R A Z D R O J O V S P O L O Č N O S T I</b>	
<b>Vlastné imanie</b>	<b>22 278,00</b>
Základné imanie	5 000,-
Zákonné rezervné fondy	380,00
Nerozdelený zisk minulých rokov	7 458,00
Výsledok hospodárenia za rok 2022	9 440,00
<b>Krátkodobé záväzky</b>	<b>16 769,00</b>
Krátkodobé záväzky	1 082,00
Záväzky voči zamestnancom	8 480,00
Záväzky zo sociálneho poistenia	4 939,00
Daňové záväzky	2 248,00
Iné záväzky	20,00
<b>Dlhodobé záväzky – sociálny fond</b>	<b>1 172,00</b>
<b>Krátkodobé rezervy</b>	<b>1 959,00</b>

Začiatkom roka 2023 mal sociálny podnik 21 zamestnancov – 4 pracovníkov so zdravotným znevýhodnením, 14 dlhodobo nezamestnaných pracovníkov, ktorí boli evidovaní na Úrade práce, sociálnych vecí a rodiny v Košiciach. Rovnako ako v predchádzajúcom roku boli obsadené pozície ako pomocné a čistiace práce, jeden pracovník na pozícii správca cintorína, 1 pracovník ako správca zberného dvora, pomocný prevádzkový pracovník, administratívny pracovník. Jeden pracovník je koordinátorom pre zdravotne postihnutých. Pracovný pomer k 31.12.2023 spolu



ukončilo 8 zamestnancov - 6 s pozíciou pomocné a čistiace práce, 1 na pozícii správca cintorína a 1 administratívny pracovník.

Na základe dvoch dohôd o poskytnutí vyrovnávacích príspevkov integračnému podniku podľa § 53g zákona č. 5/2004 Z.z. o službách zamestnanosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov uzatvorenej s Úradom práce, sociálnych vecí a rodiny v Košiciach, sociálny podnik Gombída v roku 2023 bol oprávnený obdržať vyrovnávací príspevok vo výške 103 436,00 EUR.

**b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu a tretím osobám:**

<b>Poskytovateľ</b>  - 1 -	<b>Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, ....</b> <b>- bežné výdavky</b> <b>- kapitálové výdavky</b> - 2 -	<b>Suma poskytnutých finančných prostriedkov</b> - 3 -	<b>Suma skutočne použitých finančných prostriedkov</b> - 4 -	<b>Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4 )</b>  - 5 -
ŠR - Ministersvo vnútra	Výchova a vzdelávanie - ZŠ	1 901 947,00	1 836 197,77	<b>40 302,45+25 446,78</b>
ŠR - Ministersvo vnútra	Výchova a vzdelávanie - MŠ	58 975,00	58 975,00	<b>0,00</b>
ŠR - Ministerstvo vnútra	Matrika a register – výkon št. správy	9 229,37	9 229,37	<b>0,00</b>
ŠR - Ministerstvo vnútra	VOĽBY	6 044,14	5 562,01	<b>482,13</b>
ŠR – Ministerstvo financií	Vykrytie dopadov inflácie	51 189,61	51 189,61	<b>0,00</b>
ŠR – Ministerstvo ŽP	Životné prostredie	440,96	440,96	<b>0,00</b>
ŠR – Ministerstvo hospodársva	Energodotácie	28 363,82	28 363,82	<b>0,00</b>
Enviromentálny fond	Odpadové hospodárstvo	35 752,29	35 752,29	<b>0,00</b>
ŠR - Ministersvo vnútra	Ubytovanie odídencia	11 620,00	11 620,00	<b>0,00</b>
ŠR – Ministerstvo invest. reg. rozvoja a infromatizácie	Riešenie migračných kríz	13 000,00	13 000,00	<b>0,00</b>
ESF – transfer na projekt „Predprimárne vzdel.“	Predprimárne vzdelávanie	47 885,45	47 885,45	<b>0,00</b>
ŠR – transfer na projekt „Predprim. vzdel.“	Predprimárne vzdelávanie	8 453,39	8 453,39	<b>0,00</b>
ESF – transfer na projekt „Predprimárne vzdel.“	Predprimárne vzdelávanie NIVAM	15 078,00	15 078,00	<b>0,00</b>
ŠR – transfer na projekt „Predprim. vzdel.“	Predprimárne vzdelávanie NIVAM	2 660,00	2 660,00	<b>0,00</b>
ŠR - ÚPSVaR- sociálne dávky	Rodinné prídavky, strava, učebné pomôcky	291 093,63	244 275,53	<b>46 818,10</b>
ESF – príspevok na projekty UPSVaR §54x PUPN	Podpora zamestnanosti a soc. oblasť	24 160,92	24 160,92	<b>0,00</b>
ŠR – príspevok na projekt UPSVaR §54x PUPN	Podpora zamestnanosti a soc. oblasť	2 962,56	2 962,56	<b>0,00</b>
ESF – príspevok na projekt „TSP“	Podpora zamestnanosti a soc. oblasť	55 650,50	55 650,50	<b>0,00</b>
ESF – príspevok na projekt „MOPS“	Podpora zamestnanosti a soc. oblasť	58 957,57	58 957,57	<b>0,00</b>
ŠR - príspevok na projekt „MOPS“	Podpora zamestnanosti a soc. oblasť	36 040,67	36 040,67	<b>0,00</b>
Phoenix Services Slovensko s.r.o.	Rekonštrukcia miestnych komunikácií	5 000,00	5 000,00	<b>0,00</b>
KKP Invest s.r.o.	Deň seniorov	9 000,00	9 000,00	<b>0,00</b>
Európsky fond regionálneho rozvoja	Výstavba predprimárneho zariadenia.	556 003,55	556 003,55	<b>0,00</b>
EFRR – transfer na projekt „Castle to Castle “	Rekonštrukcia plota okolo kaštieľa a zriadenie múzea	111 512,29	111 512,29	<b>0,00</b>
ŠR – transfer na projekt „Castle to Castle“	Rekonštrukcia plota okolo kaštieľa a zriadenie múzea	13 119,09	13 119,09	<b>0,00</b>

## Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2023 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

### 12. Hodnotenie plnenia programov obce

Príloha č.1 Záverečného účtu – Hodnotiaca správa ku hodnoteniu programov.

	Rozpočet na rok 2023	Plnenie rozpočtu k 31.12.2023
<b>Bežný rozpočet, kapitálový rozpočet - sumarizácia</b>		
<b>Bežné príjmy SPOLU /vrátane RO/</b>	<b>4 638 205,00</b>	<b>4 981 450,21</b>
<b>Bežné výdavky SPOLU /vrátane RO/</b>	<b>4 494 989,00</b>	<b>4 203 496,54</b>
z toho:		
Program 1: Plánovanie, riadenie, kontrola	799 047,00	668 241,23
Program 2: Služby občanom	139 000,00	139 663,29
Program 3: Odpadové hospodárstvo	140 000,00	133 828,24
Program 4: Komunikácie	50 920,00	19 449,75
Program 5: Vzdelávanie	2 552 222,00	2 602 746,91
Program 6: Šport	45 000,00	21 132,23
Program 7: Kultúra	49 500,00	48 639,33
Program 8: Prostredie pre život	189 000,00	104 701,37
Program 9: Bývanie	122 000,00	121 971,18
Program 10: Sociálne služby	407 800,00	343 123,01
<i>Schodok bežného rozpočtu</i>		
<i>Prebytok bežného rozpočtu</i>		<b>+ 777 953,67</b>
<b>Kapitálové príjmy SPOLU:</b>	<b>807 500,00</b>	<b>680 749,93</b>
<b>Kapitálové výdavky SPOLU:</b>	<b>1 160 600,00</b>	<b>1 085 374,82</b>
z toho:		
Program 1: Plánovanie, riadenie, kontrola	29 600,00	117 241,85
Program 2: Služby občanom	50 000,00	31 691,76
Program 3: Odpadové hospodárstvo	0,00	0,00
Program 4: Komunikácie	91 000,00	119 788,86
Program 5: Vzdelávanie	780 000,00	686 633,14
Program 6: Šport	0,00	3 052,00
Program 7: Kultúra	210 000,00	126 967,21
Program 8: Prostredie pre život	0,00	0,00
Program 9: Bývanie	0,00	0,00
Program 10: Sociálne služby	0,00	0,00
<i>Schodok kapitálového rozpočtu:</i>		<b>-404 624,89</b>
<i>Prebytok kapitálového rozpočtu:</i>		
<b>BEŽNÉ + KAPITÁLOVÉ PRÍJMY</b>	<b>5 445 705,00</b>	<b>5 662 200,14</b>
<b>BEŽNÉ + KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY</b>	<b>5 655 589,00</b>	<b>5 288 871,36</b>
<b>Prebytok</b>		<b>+ 373 328,78</b>
<b>FINANČNÉ OPERÁCIE *</b>		
<b>Príjmy</b>	<b>487 884,00</b>	<b>284 656,65</b>
Prevod nevyčerpaných účelových prostriedkov z roku 2023 Hmotná núdza - stravné	36 800,00	36 800,4
Prevod nevyčerpaných účelových prostriedkov z roku 2023 – projekt NP PRIM	2 200,00	2 207,32
Prevod nevyčerpaných účelových prostriedkov z roku 2023 – VOĽBY do miestnej samosprávy		2 023,71

Prevod nevyčerpaných účelových prostriedkov z roku 2023 rozpočet ZŠ normatív	2 000,00	2 000,00
Prevod nevyčerpaných účelových prostriedkov z roku 2023 rozpočet ZŠ nenormatív dopravné		199,74
Prevod nevyčerpaných účelových prostriedkov z roku 2023 – ŠJ zostatok réžia	2 884,00	2 883,99
Prevod finančných fondov – depozit ZŠ	0,00	0,00
Prevod finančných fondov - RF	354 000,00	222 874,49
Prijaté finančné zábezpeky – investičné projekty	90 000,00	15 667,00
Prijaté finančné zábezpeky 2x16 byt. jednotiek	0,00	0,00
Čerpanie preklenovacieho investičného úveru	0,00	0,00
<b>Výdavky</b>	<b>278 000,00</b>	<b>257 169,62</b>
Splátka úveru - ŠFRB	40 500,00	42 396,14
Splátka úveru – OTP miestne komunikácie VÚB rekonšt. MŠ	62 500,00	45 276,00
Jednorázová splátka úveru – VÚB – prefinancovanie projektov EÚ	175 000,00	153 830,48
Finančná zábezpeka 2x16 byt. jednotiek		
Vrátenie finančnej zábezpeky	0,00	15 667,00

### **13. Návrh uznesenia**

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

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

Obecné zastupiteľstvo v súlade s § 16 ods.8 zákona č.583/2004 Z.z. v z.n.p. potvrdzuje financovanie schodku kapitálového rozpočtu v priebehu roka z finančných operácií.

Obecné zastupiteľstvo po usporiadaní schodku kapitálového rozpočtu schvaľuje tvorbu rezervného fondu vo výške **301 556,23 EUR**.

