



Závěrečný účet Obce Vít'az za rok 2023

Predkladá: Mgr. Michal Magda
Spracoval: Ing. Ľubica Gurčíková

Vo Vít'aze, dňa 27.05.2024

Návrh záverečného účtu:

- | | |
|---|------------|
| - vyvesený na úradnej tabuli obce dňa | 27.05.2024 |
| - zverejnený na elektronickej úradnej tabuli obce dňa | 27.05.2024 |
| - zverejnený na webovom sídle obce dňa | 27.05.2024 |

Závěrečný účet schválený Obecným zastupiteľstvom vo Vít'aze, dňa 12.06.2024,
uznesením č. 100

Schválený záverečný účet:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 18.06.2024
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli obce 18.06.2024
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 18.06.2024

Záverečný 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 rozpočtového hospodárenia za rok 2023
5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov podľa osobitných predpisov.
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2023
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2023
8. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
9. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti
10. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) štátnemu rozpočtu
 - b) štátnym fondom
 - c) rozpočtom VÚC
11. Hodnotenie plnenia programov obce

Záverečný účet obce za rok 2023

1. Rozpočet obce na rok 2023

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2023. Obec zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 ods. 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. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2023.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 16.12.2022 uznesením č. 25/2022

Rozpočet bol zmenený osemkrát:

- prvá zmena schválená dňa 31.03.2023 rozpočtovým opatrením č. 1/2023
- druhá zmena schválená dňa 14.06.2023 uznesením č. 52/2023
- tretia zmena schválená dňa 30.06.2023 rozpočtovým opatrením č. 3/2023
- štvrtá zmena schválená dňa 01.09.2023 uznesením č. 54/2023
- piata zmena schválená dňa 20.09.2023 uznesením č. 57/2023
- šiesta zmena schválená dňa 30.09.2023 rozpočtovým opatrením č.6/2023
- siedma zmena schválená dňa 15.12.2023 uznesením č. 76/2023
- ôsma zmena schválená dňa 31.12.2023 rozpočtovým opatrením č. 8/2023

Rozpočet obce k 31.12.2023

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov/čerpanie výdavkov k 31.12.2023	% plnenia príjmov/% čerpania výdavkov
Príjmy celkom	2 589 315,00	3 501 670,00	3 419 060,32	
z toho :				
Bežné príjmy	1 386 100,00	1 661 331,00	1 638 670,26	98,64
Kapitálové príjmy	953 045,00	1 279 350,00	1 279 171,11	99,99
Finančné príjmy	250 170,00	560 989,00	501 218,95	89,35
Výdavky celkom	2 589 315,00	3 501 670,00	3 237 325,39	92,45
z toho :				
Bežné výdavky	1 292 280,00	1 756 423,00	1 563 524,86	89,02
Kapitálové výdavky	1 290 215,00	1 635 890,00	1 564 450,69	95,63
Finančné výdavky	6 820,00	109 357,00	109 349,84	99,99
Rozpočtové hospodárenie obce			181 734,93	

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2023

Rozbor plnenia príjmov je na úrovni položiek 100, 200, 300 a 400.

Rozpočtová položka	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
100	885 940,00	913 190,00	910 038,45	99,65
200	68 110,00	128 371,00	125 413,76	97,70
300	1 385 095,00	1 899 120,00	1 882 389,16	99,12
400	250 170,00	560 889,00	501 118,95	89,34

Z rozpočtovaných celkových príjmov 3 501 670,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 3 419 060,32 EUR, čo predstavuje 97,64 % plnenie.

A. Príjmy obce

1. Bežné príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
1 386 100,00	1 661 331,00	1 638 670,26	98,64

Z rozpočtovaných bežných príjmov 1 661 331,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 1 638 670,26 EUR, čo predstavuje 98,64 % plnenie.

a) daňové príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
885 940,00	913 190,00	910 038,45	99,65

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 858 940,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2023 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 858 925,87 EUR, čo predstavuje plnenie na 100 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 19 700,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 16 945,32 EUR, čo predstavuje plnenie na 86,02 %. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 7 741,61 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 9 203,71 EUR. K 31.12.2023 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 2 653,99 EUR.

Daň za psa

Z rozpočtovaných 1 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 645,00 EUR, čo predstavuje plnenie na 64,50 %. K 31.12.2023 obec eviduje pohľadávky na dani za psa v sume 30,00 EUR.

Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 400,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 382,00 EUR, čo predstavuje plnenie na 95,50 %.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 33 150,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 33 140,26 EUR, čo predstavuje plnenie na 99,97 %. K 31.12.2023 obec eviduje pohľadávky na poplatkoch za komunálny odpad a drobný stavebný odpad v sume 30 105,92 EUR

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
68 110,00	124 301,00	121 971,42	98,34

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 20 505,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 19 903,12 EUR, čo je 97,06 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov v sume 226,19 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 19 676,93 EUR, v tom nájom za bytový dom vo výške 10 354,32 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 103 796,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 102 068,30 EUR, čo je 98,34 % plnenie.

c) iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
0,00	4 060,00	3 436,82	84,65

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 4 060,00 EUR, bol skutočný príjem vo výške 3 436,82EUR, čo predstavuje 84,65 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z vratiek:

- vrátka za elektrinu a plyn z r. 2022 vo výške 2 158,25 €
- úhrady za vývoz žumpy z bytového domu z r.2022 vo výške 509,14 €
- úhrada vodného za rok 2022 vo výške 28,91 €
- preplatky na poistnom vo výške 323,77 €
- bonus z odber potravín v roku 2022 vo výške 131,16 €
- preplatok za pripojenie od Distribúcie SPP vo výške 100,33 €
- vrátka za odber podzemných vôd vo výške 185,26 €

d) prijaté bežné granty a transfery:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
432 050,00	619 770,00	603 218,05	97,33

Z rozpočtovaných grantov a transferov 619 770,00 EUR bol skutočný príjem vo výške 603 218,05EUR, čo predstavuje 97,33 % plnenie.

Prijaté bežné granty a transfery:

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
ÚPSVaR, Prešov	7 500,00	PnD – 3. príjemca
ÚPSVaR, Prešov	2 455,60	Hmotná núdza – 3. príjemca
ÚPSVaR, Prešov	80,00	Dotácia na poistné za UoZ
ÚPSVaR, Prešov	315,40	Školské potreby pre deti v HN
ÚPSVaR, Prešov	26 641,90	Podpora strav. návykov ZŠ a MŠ
ÚPSVaR, Prešov	3 358,31	Chránené pracovisko
ÚPSVaR, Prešov	5 102,16	Projekt: „Zamestnanosť...“
Ministerstvo financií SR	38 517,45	Dotácia na zmiernenie dôsled. inflácie
Ministerstvo vnútra SR	693,67	Registrácia obyvateľstva
Ministerstvo vnútra SR	697,00	Protipovodňové opatrenia
Ministerstvo vnútra SR	680,00	Referendum
Ministerstvo vnútra SR	3 201,42	Voľby do NRSR
Ministerstvo vnútra SR	2 575,00	Dotácia na odídenčov z UA
Ministerstvo životného prostredia	221,20	Starostlivosť o životné prostredie
Ministerstvo hospodárstva SR	7 818,46	Dotácia na energie
Ministerstvo investícií, region. rozvoja	5 200,00	Dotácia: Riešenie migračných výziev
NIVaM	18 585,87	Asistent učiteľa v ZŠ
NIVaM	16 983,61	Asistent učiteľa v MŠ
Regionálny úrad školskej správy	411 393,00	Normatívy pre ZŠ
Regionálny úrad školskej správy	12 206,00	Dotácia pre 5-ročné deti v MŠ
Regionálny úrad školskej správy	3 162,00	Vzdelávacie poukazy
Regionálny úrad školskej správy	4 450,00	Pre deti zo soc.znevýhod.prostred.
Regionálny úrad školskej správy	1 870,00	ZŠ - digitalizácia
Regionálny úrad školskej správy	14 376,00	Asistent učiteľa v ZŠ
Regionálny úrad školskej správy	2 744,00	Učebnice pre ZŠ
Regionálny úrad školskej správy	2 700,00	Dotácia pre ZŠ na energie
Regionálny úrad školskej správy	517,00	Profesijný rozvoj – plán obnovy
Regionálny úrad školskej správy	750,00	Projekt ZŠ – „Čítame pre radosť“
Prešovský samosprávny kraj	3 423,00	Viacúčelový sál
Dobrovoľná požiarna ochrana	3 000,00	Činnosť DHZ Víťaz
Fond na podporu umenia	2 000,00	Akvizícia knižnice

Popis najvýznamnejších prijatých bežných grantov a transferov:

- Normatívy pre ZŠ vo výške 411 393,00 €
- Dotácia na zmiernenie dôsledkov inflácie vo výške 38 517,45 €
- Dotácia na podporu stravovacích návykov pre deti v MŠ a ZŠ vo výške 26 641,90 €

Prijaté granty a transfery boli účelovo určené na bežné výdavky a boli použité v súlade s ich účelom.

2. Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
953 045,00	1 279 350,00	1 279 171,11	99,99

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 953 045,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 1 279 171,11 EUR, čo predstavuje 99,99 % plnenie.

Prijaté kapitálové granty a transfery:

Z rozpočtovaných 1 279 350,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 1 279 171,11 EUR, čo predstavuje 99,99 % plnenie.

Prijaté kapitálové granty a transfery:

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Ministerstvo invest.region.rozvoja	12 696,65	Wifi pre Vít'az
Ministerstvo invest.region.rozvoja	929 542,51	Zariadenie pre seniorov v obci Vít'az
Ministerstvo invest.region.rozvoja	336 931,95	Detské jasle v obci Vít'az

Prijaté granty a transfery boli účelovo určené na kapitálové výdavky a boli použité v súlade s ich účelom.

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie finančných príjmov	% plnenia fin. príjmov k rozpočtu po zmenách
250 170,00	560 989,00	501 218,95	89,35

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 560 989,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 501 218,95 EUR, čo predstavuje 89,35 % plnenie.

V roku 2023 bol čerpaný bankový úver v sume 100,00 EUR, ktorý bol do konca roka 2023 splatený.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 52/2023 zo dňa 14.06.2023 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 56 300,00 EUR. V skutočnosti bolo plnenie v sume 53 069,32 EUR.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 76/2023 zo dňa 15.12.2023 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 55 000,00 EUR. V skutočnosti bolo plnenie v sume 45 917,34 EUR.

V roku 2023 boli použité:

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 126 664,85 EUR
- nevyčerpané prostriedky z Fondu prevádzky, údržby a opráv v sume 3 498,93 EUR
- nevyčerpané prostriedky zo zábezpek v sume 85 523,46 EUR
- nevyčerpané prostriedky z členského v knižnici 4,92 EUR

v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2023

Rozbor čerpania výdavkov je vykonaný podľa položiek 600, 700 a 800 v takej štruktúre v akej bol rozpočet schválený obecným zastupiteľstvom.

Rozpočtová položka	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
600	1 292 280,00	1 756 423,00	1 563 524,86	89,02
700	1 290 215,00	1 635 890,00	1 564 450,69	95,63
800	6 820,00	109 357,00	109 349,84	99,99

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 3 501 670,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 3 237 325,39 EUR, čo predstavuje 92,45 % čerpanie.

A. Výdavky obce

1. Bežné výdavky:

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
0111	234 455,00	238 105,00	206 507,75	86,73
0112	3 100,00	3 950,00	3 936,82	99,67
0160		5 243,00	5 230,56	99,76
0320	12 000,00	12 607,00	12 408,69	98,43
0451	8 500,00	70 500,00	55 282,66	78,42
0510	39 960,00	53 340,00	53 177,52	99,70
0610	3 590,00	7 665,00	7 177,27	93,64
0620	14 490,00	34 204,00	34 161,55	99,88
0630	17 500,00	19 379,00	15 728,36	81,16
0640	39 460,00	42 446,00	27 225,77	64,14
0810	29 805,00	18 770,00	17 599,83	93,77
0820	51 025,00	68 536,00	55 337,12	80,74
0830	7 695,00	8 799,00	3 253,98	36,98
0840	6 200,00	17 057,00	16 787,17	98,42
09111	233 250,00	277 002,00	266 105,12	96,07
09121	387 040,00	583 567,00	536 112,34	91,87
0950	24 450,00	25 681,00	25 515,02	99,35
09601	117 610,00	128 592,00	118 739,50	92,34
1020	52 250,00	78 630,00	49 382,03	62,80
1040	3 000,00	19 604,00	17 509,60	89,32
1070	6 900,00	42 746,00	36 346,20	85,03

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 1 756 423,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 1 563 524,86 EUR, čo predstavuje 89,02 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:**a) Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania:**

Z rozpočtovaných výdavkov 620 503,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 586 585,46 EUR, čo je 94,53 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, odmeny súvisiace s voľbami do NRSR a Referendom, ZŠ, MŠ, ŠKK, ŠJ, knižnice, OPS a pracovníka na projekt cez ÚPSVaR.

b) Poistné a príspevok do poisťovní:

Z rozpočtovaných výdavkov 221 923,50 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 210 456,99 EUR, čo je 94,83 % čerpanie. Patria sem odvody do Sociálnej poisťovne a do zdravotných poisťovní.

c) Tovary a služby:

Z rozpočtovaných výdavkov 844 010,50 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 699 969,40 EUR, čo je 82,93 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné a ostatné tovary služby.

d) Bežné transfery:

Z rozpočtovaných výdavkov 68 056,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 64 591,28 EUR, čo predstavuje 94,91 % čerpanie. Patria sem členské príspevky, náklady na odchodné, transfery pre občianske združenia TJ Víťaz, Pridaň-Pridaňčatá, Zväz záhradkárov, náhrada príjmu pri PN, príspevok na stravovanie, poplatky za CVČ a poplatky za OPS, vyplatené PnD a DHN 3. príjemcovi, vyplatenie dotácie na diétne jedlá v rámci dotácie na stravovacie návyky pre deti v MŠ a ZŠ.

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

Z rozpočtovaných výdavkov 1 930,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 1 921,73 EUR, čo predstavuje 99,57 % čerpanie.

2. Kapitálové výdavky:

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
0111	20 000,00	29 705,00	16 964,90	57,11
0451	105 000,00	40 000,00	39 048,44	97,62
0510	5 000,00			
0520	5 000,00	5 000,00		
0610	57 000,00	42 440,00	32 355,49	76,24
0620	25 000,00	21 860,00	21 860,00	100,00
0630	35 000,00	35 000,00	19 840,51	56,69
09111		57 500,00	48 062,14	83,59
1020	1 018 215,00	1 046 500,00	1 028 504,93	98,28
1040	20 000,00	357 885,00	357 814,28	99,98

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 1 635 890,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 1 564 450,69 EUR, čo predstavuje 95,63 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Rozbor významných položiek kapitálového rozpočtu:

a) Automobil Fiat Doblo

Z rozpočtovaných 3 300,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 3 300,00 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

b) Wifi pre Vít'az

Z rozpočtovaných 26 405,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 13 664,90 EUR, čo predstavuje 51,75 % čerpanie.

c) Chodník Dlhé-Marmužov

Z rozpočtovaných 40 000,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 39 048,44 EUR, čo predstavuje 97,62 % čerpanie.

d) Kanalizácia a ČOV

Z rozpočtovaných 5 000,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 0,00 EUR, z dôvodu nerealizácie projektu.

e) IBV Harb

Z rozpočtovaných 7 564,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 3 210,00 EUR, čo predstavuje 42,44 % čerpanie.

f) IBV Dlhé

Z rozpočtovaných 5 940,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 3 451,60 EUR, čo predstavuje 58,11 % čerpanie.

g) IBV Marmužov

Z rozpočtovaných 27 076,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 23 834,13 EUR, čo predstavuje 88,03 % čerpanie.

h) IBV Hliník

Z rozpočtovaných 1 860,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 1 859,76 EUR, čo predstavuje 99,99 % čerpanie.

i) Územný plán obce – zmeny č.3

Z rozpočtovaných 3 360,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 3 360,00 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

j) Automobil Renault Maxity

Z rozpočtovaných 18 500,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 18 500,00 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

k) Obecný vodovod

Z rozpočtovaných 35 000,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 19 840,51 EUR, čo predstavuje 56,69 % čerpanie.

l) MŠ v Doline

Z rozpočtovaných 2 500,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 2 144,80 EUR, čo predstavuje 85,79 % čerpanie.

m) MŠ – rekonštrukcia umyvární

Z rozpočtovaných 55 000,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 45 917,34 EUR, čo predstavuje 83,49 % čerpanie.

n) Zariadenie pre seniorov

Z rozpočtovaných 1 012 450,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 994 454,93 EUR, čo predstavuje 98,22 % čerpanie.

o) Automobil Renault Trafic

Z rozpočtovaných 34 050,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 34 050,00 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

p) Detské jasle

Z rozpočtovaných 357 885,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 357 814,28 EUR, čo predstavuje 99,98 % čerpanie.

3. Výdavkové finančné operácie:

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie finanč. výdavkov	% čerpania fin.výdavkov k rozpočtu po zmenách
0112	0,00	100,00	100,00	100,00
0610	6 820,00	13 727,00	13 726,38	100,00
09111	0,00	39 000,00	39 000,00	100,00
1020	0,00	46 530,00	46 523,46	99,99
1040	0,00	10 000,00	10 000,00	100,00

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 109 357,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 109 349,84 EUR, čo predstavuje 99,99 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek v oblasti finančných operácií je prílohou Záverečného účtu.

Medzi finančné operácie obce patrili splatenie istiny z úveru vo VÚB, vo výške 100,00 EUR, splácanie istiny z úveru zo ŠFRB na výstavbu bytového domu vo výške 6 819,80 EUR, vrátenie rozdielu zábezpeky na byt v nájomnom bytovom dome odchádzajúcemu nájomcovi vo výške 0,58 EUR, zábezpeka pre VSD – IBV Harb vo výške 6 906,00 EUR, vrátenie finančnej zábezpeky na výstavbu MŠ v Doline vo výške 39 000,00 EUR, vrátenie finančnej zábezpeky na výstavbu Zariadenia pre seniorov vo výške 46 523,46 EUR a vrátenie finančnej zábezpeky na výstavbu Detských jasí v obci Vítáz vo výške 10 000,00 EUR.

4. Prebytok rozpočtového hospodárenia za rok 2023

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2023 v EUR
Bežné príjmy spolu	1 638 670,26
Bežné výdavky spolu	1 563 524,86
Bežný rozpočet	75 145,40
Kapitálové príjmy spolu	1 279 171,11
Kapitálové výdavky spolu	1 564 450,69
Kapitálový rozpočet	-285 279,58
Schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-210 134,18
Vylúčenie z prebytku/Úprava schodku HČ	112 505,70
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-322 639,88
Príjmové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	491 218,95
- finančné zábezpeky školskej jedálne	0,00
- finančné zábezpeky na nájomné - napr. bytovky ŠFRB	0,00
- finančné zábezpeky na verejné obstarávanie	10 000,00
Výdavkové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	13 826,38
- finančné zábezpeky školskej jedálne	0,00
- finančné zábezpeky na nájomné - napr. bytovky ŠFRB	0,00
- finančné zábezpeky na verejné obstarávanie	95 523,46
Rozdiel finančných operácií	391 869,11
PRÍJMY SPOLU	3 419 060,32
VÝDAVKY SPOLU	3 237 325,39
Rozpočtové hospodárenie obce	181 734,93
Vylúčenie z prebytku/Úprava schodku HČ	112 505,70
Upravené rozpočtové hospodárenie obce	69 229,23

Prebytok rozpočtu v sume 181 734,93 EUR zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, **upravený** o nevyčerpané prostriedky zo ŠR a podľa osobitných predpisov v sume **112 505,70 EUR** navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu **69 229,23 EUR**

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

- nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume **55 801,72 EUR**, a to na :
 - prenesený výkon v oblasti školstva v sume 44 758,98 EUR
 - podporu stravovacích návykov pre deti MŠ a ZŠ v sume 6 253,10 EUR
 - dotácia pre deti zo sociálne znevýhodneného prostredia v sume 1 712,84 EUR
 - dotácia pre MŠ na 5 ročné deti v sume 1 809,80 EUR
 - dotácia na projekt „Čítame radi“ v sume 750,00 €
 - dotácia z plánu obnovy na profesijný rozvoj v sume 517,00 EUR
- 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 **664,04 EUR**,

- c) nevyčerpané prostriedky **z fondu prevádzky, údržby a opráv** v bytovom dome 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 **1 787,39 EUR**,
- d) nevyčerpané prostriedky **zo sociálneho fondu** podľa zákona č.152/1994 Z.z. o sociálnom fonde v sume **1 463,30 EUR**,
- e) nevyčerpané prostriedky **z členského v obecnej knižnici a školného v Materskej škole** v sume **1 086,99 EUR**,
- f) nevyčerpané prostriedky **za zábezpeky od nájomníkov** v bytovom dome v sume **5 178,80 EUR**,
- g) prijaté finančné zábezpeky na **verejné obstarávanie – Zariadenie pre seniorov** v sume **46 523,46 EUR**.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2023 vo výške 69 229,23 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	257 859,91
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	159 861,00
Úbytky - použitie rezervného fondu :	
- Uzn. 25/2022 - Chodník Dlhé-Marmužov	85 461,37
- Ob. vodovod	19 840,51
- Detské jasle	20 000,00
- Wifi pre Víťaz	968,25
- Zariadenie pre seniorov	50 170,00
- Uzn. 52/2023 - IBV Marmužov	8 069,32
- Zariadenie pre seniorov	45 000,00
- Uzn. 76/2023 – MŠ rekonštrukcia	45 917,34
KZ k 31.12.2023	142 294,12

Sociálny fond

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

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2023	1 138,63
Prírastky - povinný príděl – 1,50 %	7 027,43
Úbytky - stravovanie	1 812,60
- regeneráciu PS, dopravu	4 890,16
KZ k 31.12.2023	1 463,30

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.

Fond prevádzky, údržby a opráv	Suma v EUR
ZS k 1.1.2023	3 668,14
Prírastky - z dohodnutého nájomného vo výške 15,61 %	1 617,60
Úbytky - použitie fondu : - prehliadka plynových zariadení - kamenivo na chodník pri bytovom dome - dlažba na obrubníky na opravu chodníka - práce na oprave chodníka - betón na opravu chodníka - zdroj k domovému vrátnikovi	1 560,00 45,90 688,60 960,00 140,45 103,40
KZ k 31.12.2023	1 787,39

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
Majetok spolu	5 168 198,23	6 278 104,38
Neobežný majetok spolu	4 351 319,92	5 725 901,13
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	1 804,46	4 242,46
Dlhodobý hmotný majetok	4 349 515,46	5 721 658,67
Dlhodobý finančný majetok		
Obežný majetok spolu	815 402,00	547 602,90
z toho :		
Zásoby	968,96	5 255,02
Zúčtovanie medzi subjektami VS		
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	6 405,34	20 898,01
Finančné účty	808 027,70	521 449,87
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
Časové rozlíšenie	1 476,31	4 600,35

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2023 v EUR	KZ k 31.12.2023 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	5 168 198,23	6 278 104,38
Vlastné imanie	2 077 209,99	2 239 199,80
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	2 077 209,99	2 239 199,80
Záväzky	570 596,83	406 309,88
z toho :		
Rezervy	24 050,00	16 900,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	126 664,85	55 801,72
Dlhodobé záväzky	186 982,62	180 481,48
Krátkodobé záväzky	232 899,36	153 126,68
Bankové úvery a výpomoci		
Časové rozlíšenie	2 520 391,41	3 632 594,70

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:			
- dodávateľom	15 490,61	15 490,61	
- zamestnancom	43 375,14	43 375,14	
- poisťovniám	28 517,20	28 517,20	
- daňovému úradu	6 498,18	6 498,18	
- štátnemu rozpočtu	55 801,72	55 801,72	
- rezerva na audit, odchodné a odstupné	16 900,00	16 900,00	
- ostatné záväzky	664,04	664,04	
- sociálny fond	1 959,26	1 959,26	
- ŠFRB	185 401,47	185 401,47	
- iné záväzky – zábezpeky z VO	46 523,46	46 523,46	
- zábezpeky na nájom	5 178,80	5 178,80	
Záväzky spolu k 31.12.2023	406 309,88	406 309,88	

Stav úverov k 31.12.2023

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru/NFV	Ročná splátka istiny za rok 2023	Ročná splátka úrokov za rok 2023	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2023	Rok splatnosti
ŠFRB	Výstavba bytového domu	226 370,00	6 819,80	1 917,40	185 401,47	2047
VÚB	Úver na KČOV	100,00	100,00	4,33	0,00	2023

Obec uzatvorila v roku 2018 Zmluvu o úvere na výstavbu bytového domu. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do r. 2047, splátky istiny a úrokov sú mesačné.

Obci bol v roku 2023 poskytnutý úver na plánovanú spoluúčasť v rámci realizácie projektu výstavby Kanalizácie a čističky odpadových vôd. Úver bol čerpaný iba vo výške 100,00 EUR, a keďže k realizácii projektu nedošlo obec tento úver splatila do konca roka 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:

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

a) Výpočet dlhu obce podľa § 17 ods.6 písm. a) zákona č.583/2004 Z.z.:

Text	Suma v EUR
Bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2022:	
- bežné príjmy obce	1 516 747,36
Úhrn bežných príjmov obce a RO k 31.12.2022*	1 516 747,36
Celková suma dlhu obce podľa § 17/7 k 31.12.2023:	
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB	185 401,47
Celková suma dlhu obce podľa § 17/7 k 31.12.2023	185 401,47
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky podľa § 17/8:	
- z úverov zo ŠFRB	185 401,47
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	185 401,47
Upravená celková suma dlhu obce podľa § 17/8 k 31.12.2023**	0,00

Upravená celková suma dlhu obce podľa § 17/8 k 31.12.2023**	Úhrn bežných príjmov obce a RO k 31.12.2022*	Dlh obce § 17 ods.6 písm. a)
0,00	1 516 747,36	0,00 %

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

b) Výpočet dlhovej služby obce podľa § 17 ods.6 písm. b) zákona č.583/2004 Z.z.:

Text	Suma v EUR
Bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2022:	
- bežné príjmy obce	1 516 747,36
Úhrn bežných príjmov obce a RO k 31.12.2022* (Zdroj FIN 1-12 BP)	1 516 747,36
Bežné príjmy obce a RO znížené/upravené o bežné granty a transfery a príjmy podľa osobitných predpisov:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	482 736,00
- dotácie z PSK	32 576,34
- dotácie z Ministerstva vnútra	9 353,78
- dotácia z Dobrovoľnej požiarnej ochrany	3 000,00
- príjmy z Ministerstva práce soc. vecí a rodiny	29 285,57
- dotácia z Ministerstva životného prostredia	4 524,79
- dotácia zo Slovenského futbalového zväzu	200,00
- dotácia z Národný inštitút vzdelávania a mládeže	14 203,27
- dotácia z Ministerstva školstva	6 393,92
Spolu bežné príjmy obce účelovo určené, o ktoré sa znižujú bežné príjmy k 31.12.2022 (Zdroj FIN 1-12 BP, 1.časť obec)	582 273,67
Úhrn upravených bežných príjmov obce a RO k 31.12.2022*	934 473,69
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2023 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia: (Zdroj FIN 1-12 obec: 1. časť úroky 65x ; 2. časť istina 82x)	
- 821005 splátka istiny z dlhodobého bankového úveru	100,00
- 821007 splátka istiny z dlhodobého úveru ŠFRB (ostatné subjekty verejnej správy)	6 819,80
- 651002 splátka úrokov z bankového úveru	4,33
- 651003 splátka úrokov z úveru ŠFRB (ostatné subjekty verejnej správy)	1 917,40
Celková suma ročných splátok istiny a úrokov za rok 2023	8 841,53
Upravená celková suma ročných splátok istiny a úrokov o jednorazové predčasné splátky istiny a úrokov za rok 2023**	8 841,53

Upravená celková suma ročných splátok istiny a úrokov za rok 2023**	Úhrn upravených bežných príjmov obce a RO k 31.12.2022*	Dlhová služba § 17 ods.6 písm. b)
8 841,53	934 473,69	0,95%

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

8. 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. 4/2017 o podmienkach poskytovania dotácií z prostriedkov obce Víťaz, občianskym združeniam na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Príjemca dotácie a účelové určenie dotácie - na bežné výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
TJ Družstevník – činnosť TJ	11 500,00	11 500,00	
OZ Pridaň-Pridaňčatá	8 000,00	8 000,00	
Slovenský zväz záhradkárov	500,00	500,00	

K 31.12.2023 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 4/2017 o podmienkach poskytovania dotácií z prostriedkov obce Víťaz.

9. 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 štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : - bežné výdavky - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
	Bežné výdavky:			
Ministerstvo vnútra SR	Voľby do NRSR	3 201,42	3 201,42	
Ministerstvo vnútra SR	Referendum	680,00	680,00	
Ministerstvo vnútra SR	Príspevok na odídencov	2 575,00	2 575,00	
Ministerstvo vnútra SR	Registrácia obyvateľstva	693,67	693,67	
Ministerstvo vnútra SR	Protipovodňové opatrenia	697,00	697,00	
Ministerstvo živ. prostredia SR	Starostlivosť o živ. prostredie	221,20	221,20	
Ministerstvo hospodárstva SR	Dotácia na energie	7 818,46	7 818,46	
Ministerstvo invest.,region.roz.	Riešenie migračných výziev	5 200,00	5 200,00	
Ministerstvo financií SR	Dotácia na zmiernenie dôsled.inflácie	38 517,45	38 517,45	
NIVAM	Asistent učiteľa v ZŠ	18 585,87	18 585,87	
NIVAM	Asistent učiteľa v MŠ	16 983,61	16 983,61	
Dobrovoľná požiari. ochrana	Činnosť DHZ Víťaz	3 000,00	3 000,00	
ÚPSVaR, Prešov	Prídavky na deti – osobitný príjemca	7 500,00	7 500,00	
ÚPSVaR, Prešov	Hmotná núdza – osob. príjemca	2 455,60	2 455,60	
ÚPSVaR, Prešov	Poistné UoZ	80,00	80,00	
ÚPSVaR, Prešov	Školské potreby pre deti v HN	315,40	315,40	
ÚPSVaR, Prešov	Podpora strav. návykov pre deti ZŠ a MŠ	26 641,90	20 388,80	6 253,10
ÚPSVaR, Prešov	Chránené pracovisko	3 358,31	3 358,31	
ÚPSVaR, Prešov	Projekt – „Zamestnanosť...“	5 102,16	5 102,16	
Regionálny úrad školskej spr.	Normatívy pre ZŠ	411 393,00	366 634,02	44 758,98
Regionálny úrad školskej spr.	ZŠ - digitalizácia	1 870,00	1 870,00	
Regionálny úrad školskej spr.	Dotácia pre 5 ročné deti v MŠ	12 206,00	10 396,20	1 809,80
Regionálny úrad školskej spr.	Vzdelávacie poukazy	3 162,00	3 162,00	
Regionálny úrad školskej spr.	Pre deti zo soc. znevýhod. prostredia	4 450,00	2 737,16	1 712,84
Regionálny úrad školskej spr.	Asistent učiteľa v ZŠ	14 376,00	14 376,00	
Regionálny úrad školskej spr.	Dotácia na energie	2 700,00	2 700,00	
Regionálny úrad školskej spr.	Učebnice pre ZŠ	2 744,00	2 744,00	
Regionálny úrad školskej spr.	Plán obnovy – profesijný rozvoj	517,00	0,00	517,00
Regionálny úrad školskej spr.	Projekt ZŠ – „Čítame pre radosť“	750,00	0,00	750,00
	Kapitálové výdavky:			
Ministerstvo invest.,region.roz.	Wifi pre Víťaz	12 696,65	12 696,65	
Ministerstvo invest.,region.roz.	Detské jasle	336 931,95	336 931,95	
Ministerstvo invest.,region.roz.	Zariadenie pre seniorov	929 542,51	929 542,51	

b) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Fond	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Fond na podporu umenia	2 000,00	2 000,00	

Dotácia z Fondu na podporu umenia bola určená na nákup knižničného fondu v rámci akvizície obecnej knižnice.

c) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

VÚC	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
PSK – Viacúčelový sál	3 423,00	3 423,00	

10. Hodnotenie plnenia programov obce - Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu

Príloha č.1 Záverečného účtu.

Návrh uznesenia:

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

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora za rok 2023.

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

Obecné zastupiteľstvo **schvaľuje** použitie prebytku rozpočtového hospodárenia na tvorbu rezervného fondu vo výške **69 229,23 EUR**.



O B E C V Í Ť A Z

Obecný úrad

Monitorovacia a hodnotiaca správa o plnení programového rozpočtu obce Vít'az za rok 2023

Monitorováciu správu o plnení programového rozpočtu obce Vít'az predkladáme podľa zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách v znení neskorších predpisov.

Rozpočet obce ako aj programový rozpočet obce Vít'az na rok 2023 bol schválený uznesením OcZ Vít'az č. 25/2022 dňa 16.12.2022 Rozpočet obce na rok 2023 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2023. Rozpočet bol v priebehu roka 2023 zmenený osemkrát. Zmeny a úpravy rozpočtu boli vykonané štyrmi rozpočtovými opatreniami a štyrmi uzneseniami.

Monitorovanie je systematický proces zberu, triedenia a uchovávanía relevantných informácií o vecnom a finančnom plnení programov. Údaje získané monitorovaním sa využívajú pri monitorovaní výkonnosti. Monitorovanie výkonnosti je priebežné sledovanie plnenia cieľov a merateľných ukazovateľov programu počas celého obdobia jeho realizácie. Výsledky monitorovania sa prezentujú v monitorovacej správe.

Obec Vít'az schválila vo svojom programovom rozpočte na rok 2023 nasledovné programy.

PROGRAM 001: Obec – činnosť Obecného úradu

Podprogram 001.01: Obec – činnosť Obecného úradu

PROGRAM 002: Finančná a rozpočtová oblasť

Podprogram 002.01: Audit obce

Podprogram 002.02: Poplatky a odvody bankám

PROGRAM 003: Ochrana pred požiarmi

Podprogram 003.01: Ochrana pred požiarmi - DHZ

PROGRAM 004: Správa a údržba ciest

Podprogram 004.01: Správa a údržba ciest

Podprogram 004.02: Výstavba miestnych komunikácií a chodníkov

PROGRAM 005: Nakladanie s odpadmi

Podprogram 005.01: Nakladanie s odpadmi

PROGRAM 006: Nakladanie s odpadovými vodami

Podprogram 006.01: Nakladanie s odpadovými vodami - KČOV

PROGRAM 008: Rozvoj obce

Podprogram 008.01: Rozvoj obce – kapitálové výdavky

Podprogram 008.02: Správa a údržba verejných priestranstiev

Podprogram 008.04: Bytový dom

Podprogram 008.05: Výstavba infraštruktúry na IBV Hliník
Podprogram 008.06: Výstavba infraštruktúry na IBV Marmužov
Podprogram 008.07: Výstavba infraštruktúry na IBV Harb
Podprogram 008.08: Výstavba infraštruktúry na IBV Dlhé

PROGRAM 009: Zásobovanie vodou

Podprogram 009.01: Zásobovanie vodou – údržba
Podprogram 009.02: Zásobovanie vodou – ob. vodovod

PROGRAM 010: Verejné osvetlenie

Podprogram 010.01: Verejné osvetlenie

PROGRAM 011: Rekreačné a športové služby

Podprogram 011.01: Oddychové centrum
Podprogram 011.02: Areál u Hrica
Podprogram 011.04: Ihrisko Banková
Podprogram 011.07: Športové podujatia
Podprogram 011.08: Turistickoinformačné centrum
Podprogram 011.09: Workoutové ihrisko

PROGRAM 012: Kultúrne služby

Podprogram 012.01: Knižnica
Podprogram 012.02: Kultúrne podujatia
Podprogram 012.03: Sála OcÚ v budove COOP Jednoty
Podprogram 012.04: Viacúčelový sál
Podprogram 012.05: Budova pre kultúru – sála na PD
Podprogram 012.06: Vydavateľské a vysielacie služby
Podprogram 012.07: Náboženské a iné spoločenské služby
Podprogram 012.10: Remeselný dom
Podprogram 012.11: Dotácie občianskym združeniam
Podprogram 012.12: FS Pridaň - Pridaňčatá

PROGRAM 013: Školstvo

Podprogram 013.01: Materská škola
Podprogram 013.02: Základná škola
Podprogram 013.03: Školský klub
Podprogram 013.04: Školská jedáleň
Podprogram 013.05: Centrá voľného času

PROGRAM 014: Sociálne služby

Podprogram 014.01: Opatrovateľská služba
Podprogram 014.02: Príspevok k strave + DHN-osob. príjemca
Podprogram 014.03: Prídavky na deti – osobitný príjemca
Podprogram 014.04: Podpora stravovacích návykov – dotácia
Podprogram 014.08: Pomoc pri živelných pohromách
Podprogram 014.09: Výstavba Zariadenia pre seniorov v obci Vít'az
Podprogram 014.10: Detské jasle
Podprogram 014.11: Zariadenie pre seniorov

V nasledujúcej tabuľke sú uvedené jednotlivé programy a podprogramy rozpočtu. K jednotlivým položkám je priradený schválený rozpočet na rok 2023, upravený rozpočet k 31.12.2023 a plnenie rozpočtu k 31.12.2023, taktiež v percentuálnom vyjadrení.

Program podprogram	Schválený rozpočet 2023	Upravený rozpočet 2023	Plnenie rozpočtu 2023	Plnenie rozpočtu v %
001				
001.01 OcÚ			228 703,21	
002				
002.01 Audit				
002.02 Poplatky				
003				
003.01 DHZ				
004				
004.01 Údrž.ciest				
004.02 Výstavba				
005				
005.01 Odpady				
006				
006.01 KČOV				
008				
008.01 Rozvoj obce				
008.02 Ver. pries.				
008.04 Bytový dom				
008.05 IBV Hliník				
008.06 IBV Marmužov				
008.07 IBV Harb				
008.08 IBV Dlhé				
009				
009.01 Vodo.-udr.				
009.02 Vodovod				
010				
010.01 VO				
011				
011.01 Odd.cent.				
011.02 Areál u Hr.				
011.04 Banková				
011.07 Šport.pod.				
011.08 TIC				
011.09 Workoutové ihr.				
012				
012.01 Knižnica				
012.02 Kult.poduj.				
012.03 Sála Jedno.				
012.04 Viacúč.sál				
012.05 Sála PD				
012.06 MR				
012.07 Nábož.				
012.10 RD				
012.11 Dotácie				

012.12 FS Pridaň				
013				
013.01 MŠ				
013.02 ZŠ				
013.03 ŠKK				
013.04 ŠJ				
013.05 CVČ				
014				
014.01 OPS				
014.02 HN				
014.03 PnD				
014.04 Strav. náv.				
014.08 Živelné pohr.				
014.09 Výstavba ZPS				
014.10 Detské jasle				
SPOLU:				

V nasledujúcej časti monitorovacej správy o plnení programového rozpočtu obce Vítáz za rok 2022 sú podrobnejšie spomenuté plnenia jednotlivých programov programového rozpočtu.

PROGRAM 001: Obec – činnosť Obecného úradu

- program je splnený na úrovni 87,81 %

Podprogram 001.01: Obec – činnosť Obecného úradu

- tento program zahŕňa výdavky na mzdy, odvody, poistné a odmeny zamestnancov obecného úradu a poslancov obecného zastupiteľstva, členské poplatky obce, náklady na projekty a výdavky spojené s prípravou a organizovaním volieb do samosprávy obcí a VÚC.

Cieľom je zabezpečiť plynulú a pravidelnú činnosť orgánov obce.

PROGRAM 002: Finančná a rozpočtová oblasť

- program je splnený na 98,44 %

Podprogram 002.01: Audit obce

- podprogram je splnený na 100 %. Zahŕňa audit ročnej uzávierky obce, záverečného účtu a výročnej správy obce.

Podprogram 002.02: Poplatky a odvody bankám

- podprogram je splnený na 97,85 %. Zahŕňa poplatky za vedenie účtov, paušálne poplatky, poplatky za výpisy, transakcie a manipulačné poplatky.

PROGRAM 003: Ochrana pred požiarmi

- program je splnený na 72,43 %

Podprogram 003.01: Ochrana pred požiarmi

- Výdavky predstavujú náklady na údržbu hasiacich zariadení, náklady na zabezpečenie prevádzky a pohotovosti DHZ, výdavky na školenie členov DHZ a výdavky na interiérové vybavenie priestorov DHZ.

PROGRAM 004: Správa a údržba ciest

- program je splnený na 99,72 %

Podprogram 004.01: Správa a údržba ciest

- podprogram je splnený na 99,55 % . Výdavky zahŕňajú všetky výdavky obce spojené s údržbou miestnych komunikácií v obci.

Podprogram 004.02: Výstavba miestnych komunikácií

- podprogram je splnený na 99,99 % . Výdavky zahŕňajú zakúpenie prístreška na autobusovej zastávke na Nižnom konci obce smerom z Doliny do obce.
Cieľom je bezpečnosť chodcov a vodičov.

PROGRAM 005: Nakladanie s odpadmi

- program je splnený na 84,72 %

Podprogram 005.01: Nakladanie s odpadmi

- výdavky tvoria náklady na zber a likvidáciu komunálneho odpadu, vývoz veľkokapacitného kontajnera z miestneho cintorína, nákup KUKA nádob na odpad a splátky za zberné nádoby na triedený odpad.

PROGRAM 006: Nakladanie s odpadovými vodami

- program je splnený na 87,74 %

Podprogram 006.01: Nakladanie s odpadovými vodami - KČOV

- výdavky tvoria náklady spojené s vybudovaním časti kanalizácie na nádvorí Remeselného domu z dôvodu výstavby Turistickoinformačného centra.

PROGRAM 008: Rozvoj obce

- program bol splnený na 63,94 %

Podprogram 008.01: Rozvoj obce – kapitálové výdavky

- podprogram je splnený na 100 %. Výdavky predstavujú náklady na nákup podielov na pozemkoch v časti obce Banková.

Podprogram 008.02: Správa a údržba verejných priestranstiev

- podprogram je splnený na 65,19 %. Výdavky predstavujú náklady na údržbu a čistotu verejných priestranstiev, elektrinu a plyn domu č.44, spolufinancovanie miezd pracovníka zamestnaného na projekt na podporu zamestnanosti z ÚPSVaR a servis obecnej AVIE.

Podprogram 008.04: Bytový dom

- podprogram bol splnený na 89,54 %. Výdavky zahŕňajú náklady na splátky úrokov a istiny z úveru na výstavbu bytového domu. Náklady na energie, vývoz odpadových vôd zo žumpy a poistenie bytovky.

Podprogram 008.05: Výstavba infraštruktúry na IBV Hliník

- podprogram je splnený na 47,31 %. Výdavky predstavujú za verejné osvetlenie v časti obce Hliník.

Podprogram 008.06: Výstavba infraštruktúry na IBV Marmužov

- podprogram je splnený na 62,00 %. Výdavky predstavujú náklady na individuálnu bytovú výstavbu v časti obce Marmužov, ako sú náklady na vypracovanie projektu požiarnej bezpečnosti, vypracovanie hladinového režimu a zmenu projektovej

dokumentácie IBV Marmužov. Ďalej sú tu platby za verejné osvetlenie v časti obce Marmužov.

Cieľom je zabezpečiť rozvoj obce – výstavbu infraštruktúry v oblasti služieb a vybavenosti pre kvalitný život v obci.

Podprogram 008.08: Výstavba infraštruktúry na IBV Dlhé

- podprogram je splnený na 62,00 %. Výdavky predstavujú náklady na individuálnu bytovú výstavbu v časti obce Dlhé – polohopisný a výškopisný plán, realizácia miestneho rozhlasu a optiky a platby za verejné osvetlenie v časti obce Dlhé.

PROGRAM 009: Zásobovanie vodou

- program bol splnený na 83,95 %

Podprogram 009.01: Zásobovanie vodou - údržba

- podprogram je splnený na 96,88 %. Výdavky predstavujú náklady na pravidelnú údržbu verejného vodovodu – kompenzačné zariadenie, poplatky za odber podzemných vôd, laboratórne vyšetrenia vody, prekládka obecného vodovodu v časti obce Marmužov.

Podprogram 009.02: Zásobovanie vodou – ob. vodovod

- podprogram bol splnený na 81,63 %. Program zahŕňa náklady na realizáciu prípojk na dodávku pitnej vody do domácností a náklady na realizáciu nového vrtu v časti obce Banková.

Cieľom je zabezpečiť pitnú vodu pre obyvateľov obce.

PROGRAM 010: Verejné osvetlenie

- program je splnený na 99,19 %

Podprogram 010.01: Verejné osvetlenie

- obec v rámci tohto programu zabezpečuje prevádzku verejného osvetlenia v obci, finančné prostriedky predstavujú výdavky na údržbu, elektrickú energiu a poistenie stavby verejného osvetlenia v obci.

Cieľom je kvalitné a úsporné verejné osvetlenie obce.

PROGRAM 011: Rekreačné a športové služby

- program bol splnený na 92,11 %

Podprogram 011.01: Oddychové centrum

- podprogram bol splnený na 97,07 %. Výdavky tvoria náklady na odmeny za správu a údržbu Oddychového centra.

Podprogram 011.02: Areál u Hrica

- podprogram bol splnený na 80,68 %. Výdavky tvoria náklady na odmeny za správu Areálu u Hrica.

Podprogram 011.04: Ihrisko Banková

- podprogram bol splnený na 92,68 %. Výdavky tvoria náklady na elektrickú energiu a dane z nehnuteľností. Medzi výdavky patrí aj dotácia na zabezpečenie a organizovanie futbalových podujatí a údržbu šatní Banková poskytnutá pre TJ Družstevník Vít'az na základe VZN.

Podprogram 011.07: Športové podujatia

- podprogram bol splnený na 100 %. Výdavky tvoria náklady na prenájom ľadovej plochy na štadióne v Gelnici a realizáciu projektu „Dajme spolu gól“.

Podprogram 011.08: Turistickoinformačné centrum

- podprogram bol splnený na 97,42 %. Výdavky tvoria náklady na výstavbu Turistickoinformačného centra.

Podprogram 011.09: Workoutové ihrisko

- podprogram bol splnený na 89,34 %. Výdavky tvoria náklady na výstavbu Workoutového ihriska.

PROGRAM 012: Kultúrne služby

- program bol splnený na 82,63 %

Podprogram 012.01: Knižnica

- podprogram bol splnený na 95,35 %. Výdavky predstavujú náklady na mzdu vedúcej knižnice, náklady na prevádzku ako je telefón, internet a nákup nových kníh.

Podprogram 012.02: Kultúrne podujatia

- podprogram je splnený na 75,63 %. Výdavky tvoria náklady na zorganizovanie Fašiangovej zabíjačky, Dňa matiek, Dňa otcov, Víťazského festivalu, Výletu dôchodcov, Posedenie pre jubilujúcich dôchodcov a Vianočného punču.

Podprogram 012.03: Sála OcÚ v budove COOP Jednoty

- podprogram bol splnený na 28,53 %. Výdavky tvoria náklady na plynové vykurovanie sály a na obnovu schodiska do sály.

Podprogram 012.04: Viacúčelový sál

- podprogram bol splnený na 99,07 %. Výdavky pozostávajú z nákladov na údržbu a prevádzku Viacúčelového sálu.

Podprogram 012.05: Budova pre kultúru – sála (na PD)

- podprogram bol splnený na 72,17 %. Výdavky tvorili náklady na poistenie sály.

Podprogram 012.06: Vydavateľské a vysielacie služby

- podprogram bol splnený na 65,42 %. Výdavky tvorili náklady na údržbu a prevádzku MR, odmenu za prevádzku obecnej webovej stránky, autorskú odmenu za hudobnú reprodukciu v MR.

Podprogram 012.07: Náboženské a iné spoločenské aktivity

- podprogram bol splnený na 95,31 %. Výdavky na údržbu a prevádzku cintorína, prevádzku katafalku v kostole sv. Jozefa, údržbu kaplnky na cintoríne a opravu piety v kaplnke.

Podprogram 012.10: Remeselný dom

- podprogram bol splnený na 61,73 %. Výdavky predstavujú náklad na údržbu, prevádzku a poistenie Remeselného domu.

Podprogram 012.11: Dotácie občianskym združeniam

- podprogram bol splnený na 100 %. Výdavky predstavujú dotáciu pre Zväz záhradkárov poskytnutú z rozpočtu obce.

Podprogram 012.12: Folklórny súbor Pridaň

- podprogram bol splnený na 100 %. Výdavky predstavujú dotáciu pre FS Pridaň a Pridaňčatá na činnosť FS z rozpočtu obce.

PROGRAM 013: Školstvo

- program bol splnený na 59,36 %

Podprogram 013.01: Materská škola

- podprogram bol splnený na 32,20 %. Výdavky predstavujú náklady na mzdy, odvody, prevádzkové náklady na zabezpečenie činnosti MŠ a náklady na údržbu MŠ. Nízke percento čerpania bolo spôsobené plánovanou výstavbou MŠ v časti obce Dolina, ktorá sa však v roku 2022 nerealizovala.

Podprogram 013.02: Základná škola

- podprogram bol splnený na 73,92 %. Výdavky tvoria mzdy, odvody, náklady na prevádzku a údržbu zabezpečenia činnosti ZŠ. Údržba povrchu na ihrisku, oprava

bleskozvodu, renovácia drevených podláh a terénne úpravy na dvore ZŠ. Medzi kapitálové výdavky patria výdavky na zmenu spôsobu vykurovania.

Podprogram 013.03: Školský klub

- podprogram bol splnený na 77,15 %. Výdavky predstavujú náklady na mzdu, odvody náklady na zabezpečenie činnosti Školského klubu detí.

Podprogram 013.04: Školská jedáleň

- podprogram bol splnený na 89,05 %. Výdavky predstavujú náklady na mzdy, odvody a náklady spojené so zabezpečením činnosti Školskej jedálne.

Podprogram 013.05: Centrá voľného času

- tento podprogram nemal v roku 2022 plnenie.

PROGRAM 014: Sociálne služby

- program bol splnený na 5,90 %

Podprogram 014.01: Opatrovateľská služby

- podprogram bol splnený na 41,08 %. Výdavky predstavujú náklady na odmeny za poskytovanie opatrovateľskej služby a poplatky pre organizáciu OÁZA zabezpečujúcu opatrovateľskú službu v obci Vítáz.

Podprogram 014.02: Pomoc občanom v hmotnej núdzi

- podprogram bol splnený na 90,95 %. Výdavky predstavujú náklady na príspevok k strave dôchodcov a náklady na vyplatenie dávky v hmotnej núdzi, kde je obec osobitným príjemcom.

Podprogram 014.03: Prídavky na deti – osobitný príjemca

- podprogram bol splnený na 99,47 %. Obec zabezpečuje štatút – osobitného príjemcu prídavkov na deti, ktoré si neplnia povinnú školskú dochádzku.

Podprogram 014.04: Podpora stravovacích návykov – dotácia

- podprogram bol splnený na 79,66 %. Výdavky na podporu stravovacích návykov pre deti v MŠ a ZŠ.

Podprogram 014.08: Pomoc pri živelných pohromách

- podprogram bol splnený na 98,84 %. Výdavky predstavujú vyplatený príspevok pre osoby ubytujúce ukrajinských občanov z dôvodu vojnového stavu pretrvávajúceho na Ukrajine.

Podprogram 014.09: Výstavba zariadenia pre seniorov

- podprogram bol splnený na 2,14 %. Výdavky predstavujú náklady na odmeny pre projektový manažment k projektu Zariadenie pre seniorov a vrátenie zábezpeky z verejného obstarávania. Nízke čerpanie programu bolo spôsobené plánovanou výstavbou Zariadenia pre seniorov, ktorá sa síce začala v roku 2022, ale finančné zúčtovanie prebehne až v roku 2023.

Podprogram 014.10: Detské jasle

- podprogram bol splnený na 19,68 %. Výdavky predstavujú náklady na projektovú dokumentáciu na Detské jasle.

Vo Vítaze, 16. máj 2023

.....
Mgr. Michal Magda v.r.
starosta obce

Vypracovala: Ing. Ľubica Gurčíková