

**Závěrečný účet Obce Z á m u t o v  
a rozpočtové hospodárenie  
za rok 2023**



Návrh závěrečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 01.06.2024

Závěrečný účet schválený OZ dňa ..... , uznesením č .....

## **OBSAH :**

1. Rozpočet obce na rok 2023
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2023
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2023
4. Bilancia finančných prostriedkov
5. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2023
6. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov (rezervného fondu) a sociálneho fondu
7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2023
8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2023
9. Náklady a výnosy
10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti
11. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
12. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
  - a) štátnemu rozpočtu
  - b) rozpočtom VÚC
13. Hodnotenie plnenia programov obce
14. Záver
15. Návrh na uznesenie

## 1. Rozpočet obce na rok 2023

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2022.

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

<b>Celkom príjmy na rok 2023 / 3 976 830,- obec + ZŠ , 7 450/</b>	<b>3 984 280,- €</b>
z toho	
• <b>Bežné príjmy: 3 076 830-€ + 7450,-</b>	<b>3 084 280,- €</b>
• <b>Kapitálové príjmy</b>	<b>0,- €</b>
• <b>Finančné operácie:</b>	<b>900 000,- €</b>
<b>Celkom výdavky pre rok 2023 obec</b>	<b>2 786 730,- €</b>
<b>ZŠ</b>	<b>1 197 550- €</b>

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2023 . Rozpočet obce, rozpočtovej organizácie bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 30.12.2021 uznesením č.20/3/2022

Rozpočet bol zmenený šesťkrát a, to uznesením obecného zastupiteľstva trikrát rozpočtovým opatrením starostu obce trikrát

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 15.03.2023 uznesením č. 54/6/2023
- druhá zmena schválená dňa 30.06.2023 rozpočtovým opatrením č.1/2023
- tretia zmena schválená dňa 20.09.2023 uznesením č. 90/10/2023
- štvrtá zmena schválená dňa 30.09.2023 rozpočtovým opatrením č. 2/2023
- piata zmena schválená dňa 27.12.2023 uznesením č.127/14/2023
- šiesta zmena schválená dňa 30.12.2023 rozpočtovým opatrením č. 3/2023

### Rozpočet obce k 31.12.2023

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
<b>Príjmy celkom</b>	<b>3 984 280</b>	<b>4 908 411</b>
z toho :		
Bežné príjmy	3 076 830	3 503 933
Kapitálové príjmy	0,00	395 615
Finančné príjmy	900 000	1 008 863

Príjmy RO s právnou subjektivitou	7 450	7 450
<b>Výdavky celkom</b>	<b>3 984 280</b>	<b>4 728 429</b>
z toho :		
Bežné výdavky	1 494 410	1 787 214
Kapitálové výdavky	1 152 750	1 493 915
Finančné výdavky	139 570	139 570
Výdavky RO s právnou subjektivitou	1 197 550	1 307 730
<b>Rozpočet obce-rozdiel P-V</b>	<b>0</b>	<b>179 982</b>

## **2. Rozbor plnenia príjmov celkom za rok 2023 -OcÚ**

**CELKOM:**

<b>Rozpočet na rok 2023</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2023</b>	<b>% plnenia</b>
4 872 411	4 774 930,48	98,00

### **2.1 Bežné príjmy**

<b>Rozpočet na rok 2023</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2023</b>	<b>% plnenia</b>
3 503 933	3 455 850,20	98,63

#### **daňové príjmy -položka 110, 120 130**

<b>Rozpočet na rok 2023</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2023</b>	<b>% plnenia</b>
1 617 340	1 578 473,52	<b>97,59</b>

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

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 1 498 940 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2023 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 1 478 975,36R, čo predstavuje plnenie na 98,67%

#### **❖ Daň z nehnuteľnosti pozemky a stavieb položka 121001-121003**

Rozpočtovaná čiastka dane z nehnuteľnosti vo výške 30 450.-€ . Príjem dane z pozemkov daň zo stavieb a daň z bytov vo výške 33 387,48. Nedoplatky z minulých rokov k 31.12. 2023 na dani z nehnuteľnosti vo výške 9 227,70 EUR

❖ **Dane za tovary a služby položky 133001-133013**

Rozpočet 87 950,00 € skutočnosť 66 110,68 plnenie 75,17%

Daň za psa plnenie vo výške 656,30,- €

Daň za ubytovanie 235,00 €, daň za užívanie verejného priestranstva 5,40

Daň za komunálne odpady vo výške 82 000,00 € skutočné príjmy za rok 2023 vo výške 65 213,98. Obec eviduje pohľadávky dani za komunálne odpady a drobné stavebné odpady k 31.12.2023 vo výške 84 980,24€, ale aj napriek tomu vysokému nedoplatku môžeme konštatovať , že sa nám podarilo zlikvidovať staré nedoplatky.

**nedaňové príjmy :položky 210, 220, 290,**

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% plnenia
105 270	99 334,08	<b>94,36</b>

❖ **Príjmy z podnikania a vlastníctva obce položka 212003**

Tieto príjmy predstavujú napĺňanie predovšetkým za nájom obecného majetku, budov a priestranstiev, ďalej sú to poplatky za byty. V roku 2023, za nájom obecných bytov a poplatkov, domu smútku, kultúrneho domu a ostatné iné nehnuteľnosti vo výške 46 317,20 € . Obec eviduje pohľadávku na nájomných obecných bytoch vo výške 4 827,83 €. Najviac nedoplatkov vo výške 3901,37 tvoria nedoplatky v bytoch 24BJ ,12BJ NŠ RO vo výške 926,46€

**Administratívne poplatky a iné poplatky a platby položky 221004, 223001-223003**

Rozpočtované príjmy vo výške 49 000,00 € skutočné príjmy vo výške 38 041,38 € z toho príjmy poplatky za stravovanie v ŠJ a platby za prevádzkovú réžiu v čiastke 22 995,30– Z rozpočtované príjmy – za školné- deti MŠ -2470, . € a taktiež aj poplatky za predaj výrobkov a príjem za poplatok opatrovateľskej služby 5 413,70,- € a v nemalej miere aj príjem správnych poplatkov vo výške 4 996,98 €.

❖ **Ostatné príjmy položky 292012-292027**

Rozpočtované príjmy z dobropisov, vrátky z minulých rokov , vrátky za plyn a elektrinu z ročného zúčtovania .

**Prijaté granty a transfery**

Z rozpočtovaných grantov a transferov EUR bol skutočný príjem vo výške 1 672 867,28 EUR, čo predstavuje 99.90 % plnenie.

**Obec prijala nasledovné granty a transfery položky, 311, 312001, 312012 vo výške 1 778 042,60**

<b>poskytovateľ</b>	<b>Účel- bežné</b>	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>
Podnikanie	Sponzorke -oslavy obce		350
MFSR	Na krytie výdavkov súvisiacich negatívými dôsledkami inflácie	42 400	42 403,23
PSK	Oslavy Obce	4500	4500
ÚPSVaR VV	Chránené pracoviska	2 600	1 646,71
DPO BL	Činnosť DPO	3 000	3000
ÚPSVaR VV	Aktivačná činnosť	12 797	12 652
MVSR	Voľby	3526	4 205,82
ÚPSVaR	Rodinné prídavky	9 000	13 140
ÚPSVaR	Hmotná núdza- stravovanie	103 000	103 681,20
ÚPSVaR	Učebné pomôcky	2 000	2 390,40
ÚPSVaR VV	Výkon osbit. príjemcu	600	617,65
ÚPSVaR -	odídenci	2 600	2 740
ÚPSVaR VV	Chyť sa svojej praxe	13580	13 617,46
ÚPSVaR VV	Bežné príjmy -rekštr. 301	6 550	6 555
MDVaRR BL	Prenesený výkon štátnej správy	4800	5 006,63
ObÚ VV	Evidencia občanov	1 200	1120,13
Okresný úrad PO	Prenesený výkon živ. prostredia.	300	534,88
KŠU Prešov	Transfer MŠ	35 600	35 695
KŠU Prešov	Školské poukazy	11 872	11 846
KŠU Prešov	Asistent učiteľa	47 184	47 184
KŠU Prešov	Normatív ZŠ +iné	1 104 994	1 104 998
KŠU Prešov	SZP	17 750	17 750

KŠU Prešov	Edukačné publikácie	2 070	2 068
KŠU Prešov	Erazmus	13400	13 460
KŠK Prešov	Projekt MDC-NIVAM	93250	82 706,65
MV SR Bratislava	TSP	63 250	63 187,38
MVSR Bratislava	KC	50 100	50 629,94
MVSR Bratislava	MŠ 301	105 400	105 953,96
MVSR Bratislava	MOPS	24000	24402,56
<b>Celkom</b>		<b>1 781323</b>	<b>1 778 042,60</b>

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

## **2.2 Kapitálové príjmy:**

Celkové kapitálové príjmy: 359 615 rozpočet  
359 603,80 Skutočnosť plnenie 100%

**223001** príjem za predaj pozemkov a nehmotných aktív 113 221,-€

### ***Granty a transfery***

#### **Prijaté granty a transfery**

	<b>Kapitálové transfery</b>	<b>249 395</b>	<b>246 382,80</b>
MIRI	Medzigeneračná zóna	213 500	213 507,65
MDVaRR	Nadstavba MŠ 301	32 895	32 875,15

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

## **2.3 Príjmové finančné operácie:**

<b>Rozpočet na rok 2023</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2023</b>	<b>% plnenia</b>
1 008 863	959 476,48	95,10

Finančné operácie sa týkajú prevodov prostriedkov do rozpočtu z minulých rokov, ktoré neboli vyčerpané, ďalej prevod do rozpočtu z RF alebo čerpanie úveru. V roku 2023 do rozpočtu obce bolo prevedených 9 663,72 ÚPSVaR nevyčerpané prostriedky na stravovanie, ktoré boli vrátené ÚPSVaR

Prevod do rozpočtu z RF vo výške 30 719,41- realizácia stavieb po vlekem.

Pôžičky a finančné návratné výpomoci – čerpanie pôžičky na financovanie stavby KD, ŠJ a OcÚ vo výške 919 093,35 €

### **Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:**

Obec Zámotov má iba jednu rozpočtovú organizáciu a to Základnú školu Zámotov, ktorá sama hospodári so schváleným rozpočtom.

### Bežné príjmy RO

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.202	% plnenia
7450	16 956	104.91%

Príloha č. 1 plnenie rozpočtu - príjem

### 3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2023 - OcÚ

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% čerpania
3 420 699	2 990 654,25	87,43

#### 3. 1 Rozbor čerpanie bežných výdavkov za rok 2023

Funkčná klasifikácia		rozpočet	skutočnosť	Plnenie %
Výdavky verejnej správy	0111	392 719	367 412,57	93,56
Finančná a rozpočtová oblasť	0112	31 610	30 397,55	96,16
Všeobecné verejné služby	0160	5 555	5 554,96	100
Transakcie verejného dlhu	0170	9 800	9 666,72	98,64
Ochrana pred požiarmi	0320	5 400	4 366,65	80,85
Verejný poriadok a bezpečnosť	0360	15 304	17 000,80	111,09
Cestná doprava	0451	31 950	32 786,77	102,62
Cestovný ruch	0473	1 000	990,30	99,03
Nakladanie s odpadmi	0510	111 800	111 133,87	99,40
Rozvoj bývania	0610	44 305	51 755,44	116,82
Rozvoj obci	0620	128 645	134 179,49	104,30
Verejné osvetlenie	0640	18 500	13 646,89	73,77
Rekreačné a športové služby	0810	33 400	32 702,91	97,91
Kultúrne služby	0820	10 650	23 193,31	217,78



Vysielacie a vydavateľ. služby	0830	4500	4 888,70	108,64
Náboženské a iné služby	0840	11 500	6796,10	59,10
predškolská výchova	0911	580 275	576 842,75	99,41
Nedefinované vzdelávanie	0950	108 982	130 291,01	119,55
Vedľajšie služby v-stravovanie	09602	108 285	153 119,86	141,40
Invalidita a ťažké zdravotné postihnutie.	1012	5000	5 450	109,00
Sociálne služby –staroba	1020	24 820	31 258,63	125,94
Sociálna pomoc v hmot. núdzi	1070	88 714	84 986,20	95,80
Sociálne zabezpečenie	1090	14500	12 821,49	88,42
<b>Spolu bežný rozpočet</b>		<b>1 787 214</b>	<b>1 841 241,97</b>	<b>103,02</b>

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

### **3.1 Bežné výdavky:**

#### **❖ Výdavky verejnej správy 0111**

Rozpočtované výdavky vo výške 392 719- skutočné plnenie 367 412,57 čo predstavuje 93,56%

#### **1. mzdy platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania – položka 610**

Rozpočtované vo výške 204 360,00 skutočné plnenie 192 054,79 plnenie na 93,98% Patria sem platy pracovníkov obecného úradu, stavebného úradu a starostu obce. Pracovníci obce sú odmeňovaní podľa zákona 553/2003 v znení neskorších predpisov .Základná stupnica platových taríf zamestnancov pri výkone práce vo verejnom zaujme sa každoročne valorizuje. Ďalej v tomto oddieli sú zúčtované aj mzdy chráneného pracoviska, ktoré obec dostáva z ÚPSVaR vo Vranove n.T.

#### **2.Poistné a príspevok do poisťovní a doplnkových dôchodkových poisťovní položky 620**

Rozpočtované vo výške 82 400,-€ skutočné plnenie 77 880,92 Tieto výdavky platby do fondov sociálnej poisťovne a zdravotných poisťovní spolu 34,95% vyplatených miezd a odmien poslancov.

#### **3.Tovary a služby –položky 630**

Rozpočtovanie bo výške 79 809,- € skutočné čerpanie 78 743,55 € plnenie 98,67% Z tabuľkového prehľadu plnenia rozpočtu môžeme vidieť , plnenie jednotlivých podpoložiek. Táto kategória zahŕňa a výdavky energie vo výške 13 589,41 poštovné a telekomunikačné poplatky vo výške 5343,20 € , nákup kancelárskych a čistiacich potrieb , tlačív tonerov, vybavenie kanceláriei, knihy a časopisy cca 4 371,59 € reprezentačné výdavky cca 4 736,87,-. V tejto kapitole sú zúčtované výdavky obce, drobné údržby a opravy , pohonné hmoty na osobné motorové vozidla cca 6 129,04,

ďalej výdavky na bežnú údržbu výpočtovej techniky a kancelárskych strojov vo výške 1 055,80 výdavky na všeobecné služby vo výške 10 344,98,- / advokátske služby , napĺňanie tonerov zdravotná služba , služba bezpečnostného technika, a iné / poistenie obecného majetku 13 400,66€,- €, - € tvorba SF 2 767,49 €a odmeny pre poslancov obecného zastupiteľstva a zástupcu starostky obce 12 434,64 € , odchodné p. Višňovský Marek + odvody 9 013,71€ , odchodné p. Sochaňová 2852,00 € finančný príspevok na stravovanie 6867,60

#### **4. Bežné transfery - Položka 640**

odchodné p. Višňovský Marek + odvody 9 013,71€ , odchodné p. Sochaňová 2852,00 € finančný príspevok na stravovanie 6867,60

#### **Finančná a rozpočtová oblasť 0112**

Rozpočtované výdavky vo výške 31 610,- € skutočné plnenie 30 397,55 €. Plnenie 96,16%

Táto kapitola zahŕňa výdavky na vypravovanie rôznych analýz, štúdií, posudkov, overenie účtovnej závierky audítormi, poplatky banke, členský príspevok združeniam, v ktorých obec je členom, transfery pre organizácie/, a taktiež výdavky s odmenou hlavného kontrolóra obce - vyplatená odmena a odvody do fondov. Položka 637005 - špeciálne služby vo výške 3 055,00,- € Ide predovšetkým o vypracovanie žiadosti o NP,- auditorské služby 2880,- € a iné menšie projekty. Odmena hlavného kontrolóra cca 10 984,88,- poplatky bankám 5 183,98€ , - príspevky občianskym združeniam vo výške 2 443,40 / SČK, Drobnochovatelia , Komanička, SZPB/. Príspevky na členské príspevky 3 924,35 /ZMOS, MAS/.

#### **❖ Všeobecné verejné služby inde neklasifikované**

Tieto výdavky sú spojené s vykonávaním volieb -jedná sa o účelovo určené výdavky .

#### **❖ Transakcie verejného dlhu 0170**

Rozpočtované výdavky na splátky úrokov z úveru, rozpočet 9 800,-€ skutočnosť 9 666,72 €

#### **❖ Ochrana pre požiarmi 0320**

Z rozpočtovaných výdavkov vo výške 5 400,-€ skutočné plnenie vo výške 4 365,65,24 € . Tieto výdavky boli čerpané na činnosť dobrovoľného hasičského zboru na materiálové vybavenie a údržbu motorových vozidiel, zákonné poistenie a konkurzy a súťaže .Dotácia pre rok 2023 3 000,-€ bola použitá na nákup strojov a zariadení - motorová pila Štýl, špeciálny materiál , pracovné pomôcky a servis vozidla IVECO.

#### **❖ Verejný poriadok a bezpečnosť inde neklasifikovaná – 0360**

Rozpočtové výdavky vo výške 15 304,-€ skutočnosť 17 000,80 plnenie 111,09% Obec Zámotov na základe podaného národného projektov pre MOPS, zamestnávala 8 pracovníkov Výdavky spojené s činnosťou týchto pracovníkov sú predovšetkým mzdy , odvody do sociálnej poisťovne a zdravotných poisťovní vo a materiálové výdavky pracovné odevy ďalej stravovanie pracovníkov a prídel so SF vo výške . Od 01.12.2023 zamestnáva 12 pracovníkov.

#### **❖ Cestná doprava 0451**

Rozpočtované výdavky vo výške 31 950,-€ boli čerpané v súlade s rozpočtom vo výške 32 786,77 € plnenie 102,62%.. Do tejto skupiny patria všetky výdavky súvisiace

s údržbou cestných dopravných systémov, výdavky na údržbu ciest pri zimnej údržbe, úpravu priekop a mostov. V roku 2023 čerpané výdavky vo výške 14 580,38 € nákup posypového materiálu na údržbu ciest, materiálu na opravu priekop okolo cestných telies, asphaltovanie výtlkov PHM vo výške 927,01 € Oprava a údržba ciest bežné výdavky vo výške 16 328,98,-€ po realizačné zameranie cesty 3400, oprava priekop v RO 6 928,98, polozenie dlažby do priekop 6 000,00 Transfer ako príspevok pre ranný spoj pre SAD Humenné – vo výške 950,40 €

#### ❖ **Cestovný ruch 0473**

V roku 2023 čerpanie vo výške 990,30,- jedna sa o členský príspevok pre Oblastnú organizáciu CR HZ.

#### ❖ **Nakladanie s odpadmi 0510**

Rozpočtované výdavky vo výške 111 800,- € skutočné čerpanie vo výške 111 133,87 plnenie na 99,40%€. Úhrada faktúr za rok 2023 vo výške 107 082,07 Výdavky na nákup nových smetných nádob vo výške 3 151,80,- € Výdavky vo výške 900,- € výberové konanie na dodávateľa zberu KO .Nedoplatky k 31.12.202 vo výške 84 980,18 €.

#### ❖ **Rozvoj bývania 0610**

Z rozpočtovaných výdavkov 44 305,00 € čerpanie bolo vo výške 51 755,44 €. Plnenie vo výške 116,82 % Obec vlastní 24BJ nižšieho štandardu, 12 BJ nižšieho štandardu a 12BJ bežného štandardu. Táto trieda zahŕňa výdavky súvisiace s nájomnými bytmi – bežná údržba nájomných bytov, vodné stočné. Ďalšou skupinou výdavkov sú výdavky na prípravu projektov do súťaži, vypracovanie GO planom a zameranie pozemkov, ktoré obec vypriadavala a následne boli predane do vlastníctva občasnou ako stavebné pozemky. Na položke 637012 úhrada poplatku na zábezpeku pre VSD.

#### **Rozvoj obci 0620**

Rozpočtované výdavky vo výške 128 645,- skutočné plnenie vo výške 134 179,49 € plnenie 104,30% z toho čerpanie prostriedkov z ÚPSVaR vo Vranove nad Topľou vo výške cca 26690,-€ € na aktivačnú činnosť obce. Táto trieda zahŕňa riadenie vecí služieb súvisiacich s rozvojom obce, údržbou a zveľaďovaním obecného majetku. Prostriedky , ktoré obec obdržala z ÚPSVaR boli použité na mzdy koordinátorov aktivačnej činnosti, odvody do fondov sociálnej a zdravotných poisťovní, zakúpenie osobných ochranných pomôcok.

Z vlastných prostriedkov vo výške 107 910,- € obec uhrádzala mzdu pre pracovníkov obce a taktiež aj spoluúčasť vo výške 5% a 20% z projektov, ktoré obec v roku 2023 realizovala cez ÚPSVaR . Vlastné prostriedky -mzda 40 964,12 €. 13 808,51,74 €, odvody do ZP a fondov SP, energie SOH 8 294,54 , všeobecný materiál na údržbu obecného majetku, ktorý obec používa vo vlastnej réžii pri údržbe vo výške 9 842,95 . Ďalšie náklady na PHM –traktor, kosenie obecného majetku a údržba strojového parku cca 8 801,85 € .Všeobecné služby vo výške 17 465,- € jedna sa prevažne o výkopové práce súvisiace s opravou obecného majetku, kosenie čistenie verejných priestranstiev, oprava a údržba kosačiek a iného naradia./ úprava terénu na Hôrke a priekopy v obci. / Ďalej stravovanie 1 757,-€ pracovníkov , povinný prídel do SF273,94 a dohody o vykonaní práce 525,53 €.

#### ❖ **Verejné osvetlenie 0640**

Plnenie na základe rozpočtu vo výške 18 500,00 €. Skutočné čerpanie 13 646,89 plnenie 73,77% V tejto triede sú zahrnuté výdavky na veci a služby týkajúce sa verejného osvetlenia, spotreba elektrickej energie čiastka 7652,52 € údržba a opravy VO a výdavky spojené s vianočnou výzdobou 5 994,37 €

#### ❖ **Rekreačné a športové služby 0810**

Z rozpočtovaných výdavkov 33 400,00€ bolo skutočne čerpaných 32 702,91€ .plnenie 97,91% Prostriedky boli čerpané na športovú činnosť klubov FK Tatran Zámutov vo výške 31 500,- €,

#### ❖ **Kultúrne služby 0820**

Rozpočtované výdavky vo výške 10 650,-€ skutočné čerpanie vo výške 23 193,31€. Plnenie 217,78 % Táto trieda zahŕňa výdavky na kultúrnu činnosť obce a výdavky súvisiace s údržbou a prevádzkou KD , platby za elektrickú energiu a plyn vo výške 11 168,60€. preplatok z vysokej spotreby bol vrátený v roku 2024 . Tieto vysoké zálohové platby nám vo výrazne prekročili aj plnenie rozpočtu. Obecné oslavy v roku 2023 vo výške cca 7 500,- €. Z toho sponzori 350,-€ Poskytnutie finančného príspevku PSK vo výške 4 500,- €.

#### ❖ **Vysielacie a vydavateľské služby 0830**

Rozpočet 4 500, 00€ čerpanie vo výške 4 888,70 €, plnenie 108,64%

Táto trieda zahŕňa výdavky na činnosť miestneho rozhlasu a vydávanie obecných novín a rôznych brožúr . propagácia a reklama 2724,50- reklamné predmety. Tlač „Obecné noviny“ vo výške 2 116,80 €

#### ❖ **Náboženské a iné spoločenské služby 0840**

Z rozpočtovaných výdavkov 11 500,- € bolo skutočne čerpaných 6 796,10€. Plnenie 59,10% Tieto výdavky boli čerpané na bežnú údržbu DS predovšetkým platba za energie vo výške 5 612,12 , ostatné výdavky na údržbu a hygienickú maľbu DS.

#### **Predškolská výchova 0911**

Z rozpočtovaných výdavkov 580 275,- € bolo skutočne použitých 576 842,75€ plnenie 99,41 %

Tieto výdavky boli použité na činnosť predškolských zariadení a to MŠ 301 a MŠ 388. Najväčšiu kategóriu výdavkov tvoria mzdy vo výške 353 073,10 € z toho projektové prostriedky 67 513,94 € a odvody do fondov sociálnej poisťovne a zdravotných poisťovní vo výške 100 491,56€,odvody do fondov -projekt 23 202,02 €. Ďalej sú to poplatky za energie – plyn a elektrina vodne a stočné vo výške cca 36 729,- € . Materiálové výdavky , jedná sa o vybavenie tried –, rôzny výtvarný a propagačný materiál, knihy a drobný materiál na údržbu a taktiež učebné pomôcky a rôzny didaktický materiál. Ďalšou skupinou výdavkov použité na stravovanie zamestnancov, povinný prídela do SF na poistenie majetku a ostatné služby.

#### **1. Nedefinované vzdelávanie 0950**

Rozpočet 108 982,-€ skutočné čerpanie vo výške 130291,01 plnenie 119,55

Obec Zámutov na základe podaných národných projektov pre TSP a KC ,, zamestnáva 2 TSP pracovníkov 4 TP pracovníkov a 3 pracovníkov KC. Výdavky

spojené s činnosťou týchto pracovníkov sú rozpočtované a zúčtované v tomto oddieli. Náklady na činnosť TSP cca 63 187,38,- € , pracovníkov KC cca 50 629,94,- € V rámci národného projektu TSP A KC sú mám preplácané náklady vo výške 100%. Obec financovala z vlastných prostriedkov vybavenie kancelárie pre TSP vo výške 1 063,40 € stravovanie pracovníkov vo výške 2 762,09 .

Ďalej táto trieda zahŕňa aj výdavky pre záujmové vzdelávanie detí v roku 2023 vo výške 10 177,20,-€ športový krúžok čerpanie vo výške 5 412,- € Čerpanie týchto prostriedkov je na základe zákona č. 282/2008 o podpore práce s mládežou a uznesenia OZ č. 219/20/2017, kde je schválená čiastka na jedno dieťa 66,00€ na rok . Dotácia CVČ Jusková Voľa 2 026,2000 mesto Vranov n.T. 2 739,00€ a školenie pre zamestnancov 1 125,-€.

## **2. Školské stravovanie 09602**

Z rozpočtovaných výdavkov 108 285 ,- € skutočné čerpanie vo výške 153 119,86€ plnenie 141,40 Čerpanie týchto výdavkov je spojené s prevádzkou školských jedální pri materských škôlkach a to na mzdy, odvody do fondov, materiálové vybavenie kuchyne , ďalej služby údržby a opravy, príspevok na stravovanie zamestnancov a povinný odvod do SF. Čiastka 73 103,24 na nákup potravín do školských jedální, čo nám ovplyvnilo aj vysoké prekročenie čerpania. Plnenie tabuľkový prehľad.

## **3. Invalidita a ťažké zdravotné postihnutie 1012**

Rozpočet 5 000,- € skutočnosť 5 450,- € plnenie 109% transfer pre neziskové organizácie MIMA n.o. , GERION senior n. o. Zámotov. Čiastka 1250 -zakúpenie troch polohovacích posteli.

## **4. Ďalšie sociálne služby – staroba 1020**

Rozpočet 24 820,-€ skutočnosť 31 258,63 € plnenie 125 94%Tieto výdavky boli čerpané na činnosť opatrovateľskej služby, ktorú obec zabezpečuje na základe zákona č. 448/2008 o sociálnych službách a to predovšetkým na mzdy a odvody do fondov vo výške materiálové výdavky tvorba SF a úhrady za vydanie rozhodnutia . Tohto času obec má štyroch pracovníkov opatrovateľskej služby. K prekročeniu došlo z dôvodu zmeny úväzku opatrovateľiek.

## **5. Pomoc občanom v hmotnej núdzi 1070**

Výdavky čerpané na základe skutočného príjmu od ÚPSVaR a to na stravovanie a učebné pomôcky.

## **6. Sociálne zabezpečenie inde neklasifikované 1090**

Rozpočet 14 500 skutočné čerpanie 12 821,49 plnenie 88,42%

Výdavky na činnosť klubov a zväzov telesne postihnutých a pre dôchodcov. Čerpanie výdavkov je na stravovanie - ide o príspevok vo výške 0,56 € na jedno hlavne jedlo pre občanov nad 70 rokov vo výške 3486,17- € a čiastka vo výške 1000 ,-€ transfer pre ZTP, deň úcty k starším 4221,-€ Jednota dôchodcov príspevok 709,50. Poskytnutie finančného príspevku Huňak Patrik 1000,- Daňo Jozef 1000,- € Šestáková 200,- a vyplatenie exekúcie pre odkúpenie rodinného domu pre vstup na pozemok -prístupová cesta pre výstavba 36 BJ .

## Bežné výdavky rozpočtových organizácií ZŠ

Bežné výdavky ZŠ Zámotov rozpočtované 1 307 730,- € skutočné použité prostriedky 1 307

### **3.2 Kapitálové výdavky :**

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% čerpania
1 493 915	1 001 753,60	<b>67,06</b>

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

### **Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:**

#### **7. Výkonné a zákonodárne organy 0111**

Zmena Územného plánu obce Zámotov 9 890,-

#### **8. Cestná doprava 0451**

Rozpočtované 100 430,-€ - skutočne vyčerpané 6 784,94,- € plnenie 6,76%V roku 2023 bola vypracovaná PD pre projekt „ Rekonštrukcia zlepšenia a dostupnosti ciest „ vo výške 2 500,-€ Ing. Pavukom a príprava projektovej dokumentácie „ Cesty Pod Piatríčkou „ vo výške 1800,-€ firmou C-H Projekt s.r.o. Autobusová zástavka pri Bililkovi vo výške 2484,94 €

#### **9. Nakladanie s odpadovými vodami 0520**

Rozpočet 40 750 skutočnosť 34 319,41 plnenie 84,22%

Táto trieda zahŕňa náklady na realizáciu stavieb vody a kanalizácie. V roku 2023 bola spracovaná projektová dokumentácia na „Rozšírenie vodovodu a kanalizácie“ firmou Aquing. S.r.o vo výške 3 600,-€ a dokončená voda a kanalizácia pod vlekom vo výške 30 719,41€. Celkové náklady obce na túto stavbu , ktorá bola realizovaná za spoluúčasti VSV činia 70 983,95 €.

#### **10. Rozvoj bývania 0610**

Rozpočet 134 040,-€ čerpanie vo výške 97 389,- plnenie vo výške 72,66 % .V roku 2023 boli vykúpené pozemky na „Hôrke“ pre individuálnu výstavbu rodinných vo výške 94 269 .-€, ďalej bola zhotovená projektová dokumentácia pre „ Prístrešok a dielne “ vo výške 960,- €a projektová dokumentácia pre územné rozhodnutie 3x12Bj na „Koščovej lúčke“ vo výške 2 160,-€

#### **❖ Bývanie a občianska vybavenosť inde neklasifikovaná 0660**

Obec v roku 2023 podala projekt na výzvu „Výstavba medzigeneračnej zóny oddychu v obci Zámotov , ktorý bol úspešný a obdržala dotáciu výške 213 507,65 € s 5% spoluúčasťou. Celková realizácia stavby bola vo výške 224 744,

## 11. Kultúrne služby 0820

Rozpočet 944 000.-, čerpanie vo výške 590 677,69 € plnenie 62,57%

Projektová dokumentácia doplnenie PD pre KD k projektu na čerpanie z plánu obnovy vo výške 2600,- € ,prepracovanie a doplnenie PD pre zhotovenie amfiteátra lokalite pri Opale vo výške 1 450,-€ Výdavky preinvestované na rekonštrukciu KD prístavby ŠJ a OcÚ v roku 2023 vo výške 586 530,49 z úverových prostriedkov.

## 12. Predprimárne vzdelávanie 0911

Rekonštrukcia MŠ 301 a nadstavba rozpočet vo výške 37 895,-€ čerpanie vo výške 37 947,66 € plnenie na 100,14% €. V rámci rekonštrukcie MŠ 301 bolo aj vybavenie príslušenstvom jedna sa o hracie prvky , ktoré sú umiestnené na školskom dvore. Príspevok z projektu 32 875,15 €, spoluúčasť obce 5072,51 €

### 3.3 Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2023	Skutočnosť k 31.12.2023	% čerpania
139 570	147 658,68	105,80

Splácanie úverových prostriedkov vo výške 20 391,60, ŠFRB 19 267,08 €, splatenie úverových prostriedkov za KD 108 000,-€.

Príloha č.2 plnenie rozpočtu- výdaj

## 4. Bilancia finančných prostriedkov

### Zostatok finančných prostriedkov na bežných účtoch k 31.12.2023 :

<b>Bankové účty 221</b>	
16324 632/0200	29 937,65
1730134953/0200-osobitný príjemca	51,76
14648919153-hmotná núdza	39 800,90
SK43 0200 0000 0039 6902 6355	39,49
SK26 0200 0000 0039 7846 4955	232 666
SK09 0200 0000 0041 7685 6257	6,49
182-16324632/0200	5682,70
1635989654-decentralizačný účet	13 097,64
2113539255/0200	2 524,32 +2833,79 15 513,97

3603138002 bežný účet Prima banka	109 451,36
3603135004/5600 dotačný účet	5,51
Municipálny úver	100 000
<b>Medzisúčet</b>	<b>546 253,47</b>
Školská jedáleň	1 502,52
3603139005/5600 rezervný fond	137 700,50
Sociálny fond	3 956,40
<b>Celkom finančné prostriedky</b>	<b>689 412,89</b>
Pokladňa	495,10
Ceniny- stravné lístky	
<b>CELKOM:</b>	<b>689 907,99</b>

## 5.Použitie prebytku (vysporiadanie schodku) hospodárenia za rok 2023

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2023 v EUR
Bežné príjmy spolu	<b>3 472 806,20</b>
z toho : bežné príjmy obce	3 455 850,20
bežné príjmy RO	16 956
Bežné výdavky spolu	<b>3 148 888,45</b>
z toho : bežné výdavky obce	1 841 241,97
bežné výdavky RO	1 307 646,48
<b>Bežný rozpočet</b>	<b>323 917,75</b>
Kapitálové príjmy spolu	<b>359 603,80</b>
z toho : kapitálové príjmy obce	359 603,80
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	<b>1 001 753,60</b>
z toho : kapitálové výdavky obce	1 001 753,30



kapitálové výdavky RO	0,00
<b>Kapitálový rozpočet</b>	-642 149,80
<b>Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>-318 232,05</b>
<b>Vylúčenie z prebytku/Úprava schodku HČ</b>	61 040,83
<b>Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>-257 191,22</b>
Príjmové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	959 476,48
- finančné zábezpeky školskej jedálne	0,00
- finančné zábezpeky na nájomné - bytovky ŠFRB	0,00
- finančné zábezpeky na verejné obstarávanie	
Výdavkové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	147 6580,68
finančné zábezpeky školskej jedálne	0,00
- finančné zábezpeky na nájomné - bytovky ŠFRB	0,00
- finančné zábezpeky na verejné obstarávanie	
<b>Rozdiel finančných operácií</b>	<b>381 422,53</b>
PRÍJMY SPOLU	4 791 886,48
VÝDAVKY SPOLU	4 298 300,73
<b>Hospodárenie obce</b>	<b>493 585,75</b>
<b>Vylúčenie z prebytku/Úprava schodku HČ</b>	61 040,83
<b>Vylúčenie z prebytku PČ</b>	0,00
<b>Úprava hospodárenia o nevyčerpané prostriedky</b>	432 544,92
<b>Upravené hospodárenie obce</b>	<b>432 544,92</b>

Rozpočet obce	Príjmy	Výdavky	Prebytok/schodok
Bežný rozpočet	3 455 850,20	1 841 241,97	
B rozpočet RO	16 956,00	1 307 646,48	
<b>Spolu BR</b>	<b>3 472 806,20</b>	<b>3 148 888,45</b>	<b>323 917,75</b>
Kapitálový rozpočet	359 603,80	1 001 753,60	
KR RO	0,00		
<b>Spolu kapitálový</b>	<b>359 603,80</b>	<b>1 001 753,60</b>	<b>-642 149,80</b>
<b>Spolu B+K</b>	<b>3 832 410</b>	<b>4 150 642,05</b>	<b>-318 232,05</b>
Finančné operácie	959 476,48	147 658,68	811 817,80
<b>Spolu:</b>	<b>4 791 886,48</b>	<b>4 298 300,73</b>	<b>493 585,75</b>

Obec dosiahla prebytkový bežný rozpočet vo výške 323 917,75 € a schodkový kapitálový rozpočet vo výške **-642 149,80 €**. Do rozpočtu cez príjmové finančné operácie bolo zapojených 959 476,48,- € prostriedkov z rezervného fondu 30 719,41, prostriedky predchádzajúcich rokov 9 663,72€, úverové prostriedky vo výške 919 093,35,-€

**Schodok rozpočtu** v sume - **318 232,05 €** zistený podľa ustanovenia § 10 odst. 3 písm. a/a b/ zákona č. 583/2004 Z.z bol v priebehu rozpočtového roka vysporiadaný prijatím bankového úveru, prevodom z rezervného fondu a taktiež prevodom finančných prostriedkov z predchádzajúceho obdobia.

**Zostatok finančných operácií** v sume **381 422,53**, bol v roku 2023 spôsobený prijatým dlhodobým bankovým úverom na kapitálové výdavky . Zostatok finančných operácií je v zmysle §15 odst. 1 písm.c) zákona 583/2004 zdrojom rezervného fondu , alebo iných fondov ak ich obec tvorí.

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 odst. 3 písm. a( a b( citovaného zákona , z tohto prebytku vylučujú:

a/nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na bežné výdavky poskytnuté na predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume **61 040,83.€** a to na

- stravné pre deti v hmotnej núdzi v sume : 39 787,80  
- základná škola Zámutov 12 974,00

nevyčerpané prostriedky z Fondu opráv, údržby a prevádzky 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 5 358,11

- fond oprav a údržby 12 BJ NŠ 2 833,79

- fond oprav a údržby 12 BJ BŠ 2 524,32

Nevyčerpané prostriedky z finančnej zábezpeky 2 920,92

**Zostatok finančných operácií** podľa §15 odst. 1 písm.c/ zákona č. 583/2004 Z.z o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a upravenom hospodárení obce v sume

**navrhujeme na tvorbu rezervného fondu v sume 485 689,74**

## **6.Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov (rezervného fondu) a sociálneho fondu**

### **Rezervný fond**

Obec vytvára rezervný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z.z. v z.n.p.. V roku 2023 bol RF tvorený vo výške 59 999,36 € a čerpaný vo výške 30 719,41 ,- €

O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

<b>Fond rezervný</b>	<b>Suma v EUR</b>
ZS k 1.1.2023	108 420,55
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rok	59 999,36
Čerpanie v rozpočtovom roku	<b>30 719,41-</b>
Financovanie rozšírenie kanál a voda pod vlekcom	30 719,41
KZ k 31.12.2023	137 700,50

### Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

<b>Sociálny fond</b>	<b>Suma v EUR</b>
ZS k 1.1.2023	5 552,42
Prírastky - povinný prídel - 1% %	5 562,59
- povinný prídel - 0,5 %	2 781,30
- ostatné prírastky	
Úbytky - závodné stravovanie	9 940,00
- regeneráciu PS,	0
- ostatné úbytky	0
KZ k 31.12.2023	3 956,31

## 7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2023

### A K T Í V A

<b>Názov</b>	<b>ZS k 1.1.23 v EUR</b>	<b>KZ k 31.12.2023 v EUR</b>
<b>Majetok spolu</b>	9 536 314,56	10 515 051,10
<b>Neobežný majetok spolu</b>	9 074 878,98	9553690,62
z toho :		

Dlhodobý nehmotný majetok	36 525	31 635
Dlhodobý hmotný majetok	8 506 631,09	8 975 552,73
Z toho:		
stavby	7 622,650,82	7 363 913,71
Samostatné hnutelne veci	170 127,73	142 852,41
Dopravné prostriedky	135 378,54	135 378,54
Dlhodobý finančný majetok	536 612,89	541 612,89
<b>Obežný majetok spolu</b>	<b>460 743,06</b>	<b>956 885,95</b>
z toho :		
Zásoby	1 773,71	1 1998,65
Zúčtovanie medzi subjektami VS	215 062,13	202 610,02
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	56 530,74	62 369,29
Finančné účty	187 376,48	689 907,99
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>692,52</b>	<b>4 474,53</b>

## **P A S Í V A**

<b>Názov</b>	<b>ZS k 1.1.2023 v EUR</b>	<b>KZ k 31.12.2023v EUR</b>
<b>Vlastné imanie a záväzky spolu</b>	<b>9 536 314,56</b>	<b>10 515051,10</b>
<b>Vlastné imanie</b>	<b>3 782 474,32</b>	<b>3 921 781,49</b>
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Výsledok hospodárenia	107 375,38	139 307,17
<b>Záväzky:z toho</b>	<b>951 746,49</b>	<b>1 814 591,22</b>

Rezervy	2 520	21 425
Zúčtovanie medzi subjektami VS	8 863,14	52 761,80
Dlhodobé záväzky	500 479,09	479 615,90
Krátkodobé záväzky	209 697,81	239 828,32
Bankové úvery a výpomoci	230 186,45	1 020 888,20
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>4 802 093,75</b>	<b>4 778 750,39</b>

## **8. 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	<b>92 155,64</b>		
- zamestnancom	<b>69 658,73</b>		
- poisťovniam	<b>39 077,63</b>		
- daňovému úradu	<b>10 059,48</b>		
- štátnemu rozpočtu	<b>0</b>		
- bankám	<b>1 020 888,20</b>		
- štátnym fondom ŠFRB2	<b>475 659,59</b>		
- ostatné záväzky	<b>19 267,08</b>		
<b>Záväzky spolu k 31.12.2023</b>	<b>1 726 766,35</b>	<b>1 726 766,35</b>	

### **Stav úverov k 31.12.2023**

#### **Stav úverov a návratných finančných výpomocí (NFV) k 31.12.2023**

Veriteľ	Účel	Výška poskytnuté ho úveru/NFV	Ročná splátka istiny za rok 2023	Ročná splátka úrokov za rok 2023	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2023	Rok splatnosti

VÚB	Investičný	243 000	20391,60	1 910,02	28 888,20	2025
VÚB	Investičný	1 000 000	108 000	7 756,70	892 000	2032
Prima Banka	Municipálny	100 000	0,00	0,00	100 000	2033

Obec Zámuto v roku 2012 uzatvorila VÚB bankou dodatkom k zmluve o termínovanom úvere č. 681/2010 /UZ za účelom spolufinancovania oprávnených nákladov projektu „ Zámutov- kanalizácia a ČOV vo výške 243 000,00 € . Splátky sú v mesačných intervaloch . Deň začatia splácania od 27.7.2013 do 27.05.2025 vo výške 1699,30 € .

V roku 2022 obec Zámutov uzatvorila s VUB zmluvu o terminovanom úver č. 503/2022/UZ-rekonštrukcia KD prístavba ŠJ a OcÚ vo výške 1 000 000,00. Prostriedky sa budú postupne čerpať podľa potreby. V roku 2023 obec čerpala vo výške 819 093,35 spolu načerpaný úver vo výške 1 00 000,- Mesačné splátky sú vo výške 9000,- €, spolu 108 000,-

V roku 2023 bola podpísaná uverená zmluva -Municipálny úvere -Univerzál č. 71/015/23 vo výške 100 000€ so splatnosťou 10 rokov . Účel úveru pre potreby investičných potrieb obce, na financovanie časového nesúladu medzi príjmami a výdavkami bežného rozpočtu. Čerpanie úveru je nepravidelné , kedykoľvek bez informovania banky. Účet je pridelený do disponovania v Internet bankingu. Splácanie úveru sa realizuje kreditnými obratmi až do vyrovnania nastaveného debetného rámca.

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

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

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

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

Text	Suma v EUR

<b>Bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2022:</b>	<b>3 273 658,30</b>
- bežné príjmy obce	3 271 774,80
- bežné príjmy RO	1 883,50
<b>Úhrn bežných príjmov obce a RO k 31.12.2022*</b>	<b>3 273 658,30</b>
- zostatok istiny zo zmeniek (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj Z, stí.4; FIN 4-04, stí.3, r.45)	0,00
- zostatok istiny z bankových úverov, pôžičiek (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj BU, stí.4; FIN 4-04, stí.5, r.45)	1 020 888,20
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj IDU, stí.4 ;FIN 4-04, stí.7, r.45)	0,00
- zostatok istiny z dodávateľských úverov (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj DU, stí.4 ; FIN 4-04, stí.9, r.45)	0,00
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj SFRB, stí.4; FIN 4-04, stí.11, r.45; poznámky tab.č.15, r.07)	491 582,99
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj ENVF, stí.4; FIN 4-04, stí.13, r.45)	0,00
- zostatok istiny z pôžičiek od subjektov VS napr. z MF SR (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj NFV, stí.4; FIN 4-04, stí.15, r.45)	
- zostatok istiny z pôžičiek od subjektov mimo VS (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj OST, stí.4; FIN 4-04, stí.19, r.45)	0,00
- zostatok istiny zo záväzkov po zmene veriteľa (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj ZMV, stí.4; FIN 4-04, stí.21, r.45)	0,00
<b>Celková suma dlhu obce podľa §17/7 k 31.12.2023</b> (zdroj : Poznámky IÚZ tab.č.15 r.01)	<b>1 512 471,19</b>
<b>Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky podľa §17/8:</b>	
- z úverov zo ŠFRB (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj SFRB, stí.4; FIN 4-04, stí.11, r.45; poznámky, tab.č.15, r.07)	491 582,99
- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ (zdroj : Poznámky IÚZ tab.č.15 r.08; FIN 6-04, r.8)	0,00
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj ENVF, stí.4; FIN 4-04, stí.13, r.45)	0,00
- z pôžičky z Audiovizuálneho fondu (zdroj : Poznámky IÚZ tab.č.15 r.06; FIN 6-04, r.6)	0,00
- z pôžičky z Fondu na podporu umenia (zdroj : FIN 6-04, r.7)	0,00
- z úverov .....	1 020 888,20
<b>Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce</b>	<b>491 582,99</b>
<b>Celková suma dlhu obce upravená podľa §17/8 k 31.12.2023**</b>	<b>1 020 888,20</b>

Celková suma dlhu obce upravená podľa §17/8 k 31.12.2023**	Úhrn bežných príjmov obce a RO k 31.12.2022*	Dlh obce § 17 ods.6 písm. a)
1 020 888,20	3 273 658,30	<b>31,18%</b>

Poznámka výpočet:  $1\,020\,888,20 / 3\,273\,658,30 \times 100 = 31,18\%$

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
<b>Bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2022:</b>	
- bežné príjmy obce	3 271 774,80
- bežné príjmy RO	1 883,50
<b>Úhrn bežných príjmov obce a RO k 31.12.2022*</b> (Zdroj FIN 1-12, 1.časť obec+RO)	<b>3 273 658,30</b>
<b>Bežné príjmy obce a RO znížené/upravené o účelovo určené:</b>	<b>1 672 867,28</b>
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	1200 522,28
- dotácie zo ŠR	471 545,00
- dotácie z MF SR ....	
- príjmy z náhradnej výsadby drevín	0,00
- účelovo určené peňažné dary	800,00
- dotácie zo zahraničia	0,00
- dotácie z Eurofondov	
- príjmy podľa osobitných predpisov	0,00
<b>Spolu bežné príjmy obce a RO účelovo určené, o ktoré sa znižujú bežné príjmy k 31.12.2022 (Zdroj FIN 1-12, 1.časť obec + RO)</b>	<b>1 672 867,28</b>
<b>Úhrn upravených bežných príjmov obce a RO k 31.12.2022*</b>	<b>1 600 791,02</b>
<b>Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2023 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:</b>	
- 821004 splátka istiny z krátkodobého bankového úveru	0,00
- 821005 splátka istiny z dlhodobého bankového úveru	128 391,60
- 821007 splátka istiny z dlhodobého úveru ŠFRB (ostatné subjekty verejnej správy)	19 267,08
- 821009 splátka istiny z dlhodobého dodávateľského úveru	0,00
- 651002 splátka úrokov z bankového úveru	9666,72
- 651003 splátka úrokov z úveru ŠFRB (ostatné subjekty verejnej správy)	0,00



- 651004 splátka úrokov z dodávateľských úverov (ostatní veritelia)	
<b>Celková suma ročných splátok istiny a úrokov za rok 2023**</b>	<b>157 325,40</b>

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)
157 325,40	1 600 791,02	9,83%

Poznámka výpočet:  $157\,325,40 / 1\,600\,791,02 \times 100 = 9,83\%$

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

## **9. Náklady a výnosy**

Druh nákladov	Popis a číslo účtu	Hlavná činnosť
Spotrebované nákupy	501-spotreba materiálu	186 340,60
	502Spotreba energie	84 065,00
<b>služby</b>	511-opravy a údržba	32 544,24
	512-cestovné	2 049,00
	513-Náklady na reprezentáciu	8 120,58
	518-ostatné služby	208 013,04
<b>Osobné náklady</b>	521- mzdové	826 940,32
	524-zákonné sociálne poistenie	274 078,10
	525-ostatné sociálne poistenie	13 456,93
	527 zákonné sociálne náklady	47 097,49
	538-ostatné dane a poplatky	483,72
<b>Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť</b>	541 zostatková cena DDNM	77 756,00
	545-penále a pokuty	55,000
	546-odpis pohľadávky	
	548-ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	90 823,60
	549 –manka škody	

<b>Odpisy a rezervy</b>	551-odpisy	454 749,98
	553-tvorba rezervy	21 425,00
	558 -opravné položky	31 364,25
<b>Finančné náklady</b>	562-úroky	9 666,72
	568-ostatné finančné náklady	6 268,97
<b>Náklady na transfery</b>	584-transfer z rozpočtu obce	50 898,23
	585Náklady na transfery	
	586-transfer z rozpočtu mimo VS	52 151,75
<b>Náklady celkom</b>		2 478 593,52

## Výnosy

<b>Druh výnosov</b>	<b>Popis číslo účtu a názov</b>	<b>Hlavná činnosť</b>
<b>Tržby za vlastné výrobky a tovar</b>	602-tržby z predaja služieb	101 921,68
<b>Daňové výnosy a výnosy z poplatkov</b>	632-daňové výnosy samosprávy	1 514 139,58
	633-daňové výnosy z poplatkov	83 720,41
<b>Ostatné výnosy</b>	641 – Tržby z predaja DHM	113 220,00
	642- tržby z predaja materiálu	
	648-ostatné výnosy	51 328,94
	653 zúčt. Ostatných rezerv	2 520,00
	658-oprané položky	11 874,02
<b>Finančné výnosy</b>	662 -úroky	
	668- ostatné finančné výnosy	
	687-výnosy z bežných transferov	
<b>Výnosy z transferov z rozpočtových príjmov</b>	693-výnosy z bežných transferov zo štátneho rozpočtu	465 883,90

	694-výnosy z kapitál. transferov zo štátneho rozpočtu	165 766,79
	696-výnosy samosprávy	102 706,81
	697-výnosy bežných transferov od ostatných mimo VS	350
	698-výnosy samosprávy z kap. transfer.	1 252,56
	699-výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov	3 216,00
<b>Spolu výnosy</b>		<b>2 617 900,69</b>

**Hospodársky výsledok**

**139 307,17**

Účtovný výsledok hospodárenia sa zisťuje v zmysle zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a § 11 Opatrenia MF/16786/2007-31 ROPO a obci ako rozdiel výnosov účtovnej triedy 6 a nákladov účtovaných na účtoch účtovnej triedy 5. Konečné stavy týchto účtov sa uzavreli na účet výsledku hospodárenia.

Tento hospodársky výsledok navrhujeme preúčtovať na účet 428-nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

### **10. 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.7/2012 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel vo výške 35 743,40,- €

<b>Žiadateľ dotácie</b>	<b>Suma poskytnutých finančných prostriedkov</b>	<b>Suma skutočne použitých finančných prostriedkov</b>	<b>Rozdiel (stí.2 - stí.3 )</b>
<b>Účelové určenie dotácie : uviesť</b>			
- bežné výdavky na .....			
- kapitálové výdavky na ....			
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -

Futbalový klub Tatran Zámuto	23 000	23 000	0
Futbalový klub ŠK Roma	8 000	8 000	0
Slovenský zväz zdravotné postihnutých	1 000	1 000	0
ZO SZCH	700	700	0
MS SČK	900	900	0
SZPB	700	700	0
ŽSS Komanička	800	800	0
Vranovské Vydry	500	500	0
Zdravé regióny POMZ SR	143,40	143,40	0
<b>Spolu:</b>	<b>35 743,40</b>	<b>35 743,40</b>	<b>0</b>

K 31.12.2023 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 7/2012 o dotáciách.

## 11. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec podniká na základe živnostenského oprávnenia 790-22042 Predmetom podnikania je:

- Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb a výroby
- Poskytovanie služieb pre poľnohospodárstvo, záhradníctvo, rybárstvo, lesníctvo a poľovníctvo
- Mimoškolská vzdelávacia činnosť
- Výroba potravinárskych a škrobových výrobkov
- Organizovanie športových, kultúrnych a iných spoločenských podujatí
- Čistiace a upratovacie služby
- Organizovanie stavieb a ich zmien
- Prípravné práce k realizácii stavby
- Dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov

V roku 2023 dosiahla v podnikateľskej činnosti:

Celkové výnosy : 6 000,- EUR

Celkové náklady 5 950,- EUR

Hospodársky výsledok pred zdanením 50,- EUR

Daň z príjmov 7,- EUR

Výsledok hospodárenia 43,- EUR

Príjmy a výdavky na túto činnosť sa rozpočtujú a sledujú sa na samostatnom účte.

## **12. Finančné usporiadanie vzťahov voči**

- a) štátnemu rozpočtu
- b) 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: 357**

<b>Poskytovateľ</b>	<b>Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, .... - bežné výdavky- kapitálové výdavky</b>	<b>Suma poskytnutých finančných prostriedkov</b>	<b>Suma skutočne použitých finančných prostriedkov</b>	<b>Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)</b>
<b>- 1 -</b>	<b>- 2 -</b>	<b>- 3 -</b>	<b>- 4 -</b>	<b>- 5 -</b>
ObÚ Vranov	Evidencia obyvateľov	1120,13	1120,13	0
ÚPSVaR VV	Chránené pracovisko	1 646,71	1646,71	0
MVSR	Voľby +referendum	4 205,82	4 205,82	0
PSK	Oslavy obce	4 500	4 500	0
MDVaR	Rekonštrukcia MŠ 301	6 555	6555	0
ÚPSVaR VV	Aktivačná činnosť	12 652	12 652	0
ÚPSVaR VV	Rodinné prídavky	13 140	13 140	0
ÚPSVaR VV	Hmotná núdza	103 681,20	63 893,40	39 787,80
ÚPSVaR VV	Učebné pomôcky	2 390,40	2 390,40	0

ÚPSVaR VV	Výkon osb. príjemcu	617,65	617,65	0
ÚPSVaR VV	odidenci	2 740	2 740	0
UPSVaR VV	Chyť sa svojej praxe	13 617,46	13 617,46	0
MDVaRR BL	Pren.výkon št. správy	5 006,63	5 006,63	0
Okresný úrad PO	Prenesený výkon ŽP.	534,88	534,88	0
MV SR Bratislava	TSP	63 187,38	63 187,38	0
MV SR Bratislava	KC	50 629,94	50 629,94	0
MV SR Bratislava	NP PRIM-301	105 953,96	105 953,96	0
MV SR Bratislava	MOPS	24 402,56	24 402,56	0
KŠU Prešov	Transfer MŠ	35 695	35 695	0
KŠU Prešov	Školské poukazy	11 846	11 846	0
KŠU Prešov	SZP	17 750	17 750	0
KŠU Prešov	Erazmus	13 460	13 460	0
KŠU Prešov	Normatív ZŠ	1 104 998	1 092 024	12 974
KŠU Prešov	Asistent učiteľa	47 184	47 184	0
KŠU Prešov	Projekt MDC-NIVAM	82 706,65	82 706,65	0
KŠU Prešov	Edukačné publikácie	2068	2 068	0
DPP	Činnosť DPO	3 000	3 000	0
MFSR	Na krytie výdavkov súvisiacich negatívnymi dôsledkami inflácie	42 403,23	42 403,23	0
<b>Spolu transfer na : BV</b>		<b>1 777 692,60</b>	<b>1 724 930,80</b>	<b>52 761,80</b>
MIRI	Medzigeneračné zóny	213 507,65	213 507,65	0

MDVaRP	Nadstavba MŠ 301	32 875,15	32 875,15	0
<b>Spolu transfer na KV</b>		<b>246 382,80</b>	<b>246 382,80</b>	<b>0</b>
<b>Celkom BP+KP</b>		<b>2 024 075,40</b>	<b>1 971 313,60</b>	<b>52 761,80</b>

b) Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám

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

- **prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO**

<b>Rozpočtová organizácia</b>	<b>Suma poskytnutých finančných prostriedkov</b> - 2 -	<b>Suma skutočne použitých finančných prostriedkov</b> - 3 -	<b>Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)</b> - 4 -
ZŠ Zámutov	1 307 730,65	1 307 646,48	84,17

### 13.Hodnotenie plnenia programov obce

V zákone č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v § 12 sa hovorí, obce počas roka kontrolujú a hospodárenie s rozpočtovými prostriedkami podľa osobitného predpisu, monitorujú a hodnotia plnenie programov obce minimálne raz do roka.

Programové rozpočtovanie je systém plánovania, rozpočtovania a hodnotenia, ktorý kladie dôraz na vzťah medzi verejnými rozpočtovými zdrojmi a očakávanými výstupmi a výsledkami realizovaných činností, ktoré sú financované z rozpočtu samosprávy. Rozpočet zostavený v programovej štruktúre tzv. „programový rozpočet“ je rozpočet, ktorý rozdeľuje výdavky rozpočtu do jednotlivých programov jeho časti. V programovom rozpočte sú definované zámery, ciele a merateľné ukazovatele. Programová štruktúra obce Zámutov pozostáva z 5 individuálnych programov a 40 podprogramov, vrátane rozpočtu rozpočtovej organizácie – ZŠ Zámutov.

Rozpočet bol zostavený v programovej štruktúre, ktorá je od r.2009 záväzná pre všetky jednotky územnej samosprávy. Obec Zámutov má päť programov a 38 podprogramov.

Program: 1: Plánovanie, manažment a kontrola

- podprogram: 1.1 manažment obce
- podprogram: 1.2 kontrola, audit a OZ
- podprogram: 1.3 členstva a partnerstva obce
- podprogram: 1.4 propagácia a prezentácia obce
- podprogram: 1.5 finančná oblasť
- podprogram: 1.6 voľby a referenda
- podprogram: 1.8 údržba majetku
- podprogram: 1.9 ostatné výdavky

#### Program: 2: Služby občanom

- podprogram: 2.1 miestny rozhlas
- podprogram: 2.2 obecný cintorín a do smútku
- podprogram: 2.3 tradičné oslavy v obci
- podprogram: 2.4 chránené pracovisko
- podprogram: 2.5 sociálne služby
- podprogram: 2.6 hmotná núdza
- podprogram: 2.7 terénna sociálna práca
- podprogram: 2.8 aktivačná činnosť
- podprogram: 2.9 verejné osvetlenie
- podprogram: 2.10 bytové hospodárstvo
- podprogram : 2:11 ochrana obce a majetku obce

#### Program: 3: Prostredie pre život

- podprogram 3.1 zber a likvidácia odpadu
- podprogram: 3.2 verejné priestranstvá a zeleň v obci
- podprogram: 3.3 miestne komunikácie
- podprogram: 3.4 požiarne ochrana
- podprogram: 3.5 obecný vodovod a kanalizácia
- podprogram: 3.6 vstavba a rozvoj obce
- podprogram: 3.7 nakladanie s odpadovými vodami
- podprogram: 3.8 výdavky na povodňové aktivity
- podprogram: 3.9 výdavky nesúvisiace so žiadnou výstavbou

#### Program: 4: Vzdelávanie a školstvo

- Podprogram: 4.1 materské školy
- podprogram :4.2 základne školy
- podprogram :4.3 školská jedáleň
- podprogram :4.4 vzdelávanie zamestnancov
- podprogram: 4.5 kapitálové základná škola
- podprogram: 4.6 MŠ rekonštrukcia
- podprogram: 4.8 voľno časové aktivity

#### Program: 5: Kultúra a školstvo

- podprogram : 5.1 kultúrny dom
- podprogram: 5.2 obecná knižnica
- podprogram: 5.3 klub dôchodcov
- podprogram: 5.4 všeobecná podpora športu
- podprogram : 5.5 bežná údržba ihrísk



## **Program č. 1 Plánovanie , manažment a kontrola**

*Tento program pozostáva z deviatich podprogramov ,kde podprogram manažment obce tvorí najväčší rozpočet a skutočné plnenie .Prehľad plnenia tohto programu je priloženej prílohe „Plnenie programového rozpočtu*

**Zámer:** *profesionálny manažment, administratíva a kontrola garantuje rast a rozvoj obce*

**Cieľ:** *maximálna zodpovednosť transparentné riadenie obce*

Rozpočet za program „1“	Skutočnosť	Plnenie %
625 804	566 018,95	90,45

**Komentár:** v programe sú čerpané výdavky podľa jednotlivých podprogramov. Najväčšiu kategóriu tvoria výdavky manažmentu obce , sú to výdavky na mzdy a odvody zamestnancov a starostu obce a obecného úradu, stavebného úradu , podprogram kontrola , audit a OZ -výdavky na prácu kontrolóra obce,, poslancov OZ a audítorské služby .podprogram členstva a partnerstva obce-výdavky slúžiace s členstvom obce v združeniach samosprávy. výdavky na reprezentáciu obce, členstva a partnerstva obce . Obec je členom Združenia Slanské vrchy -východ a Miestnej akčnej skupiny , ZMOS . Ďalej sú čerpané výdavky na služobné mobility , na materiál, na pohonné hmoty do služobného auta , na držbu obecného majetku, služby na stravovanie, plyn a elektrinu. Odvody do SF splácanie úveru a úrokov z úveru , rekonštrukcie a modernizácie.

## **Program č. 2 Služby občanom**

*Program pozostáva z jedenástich podprogramov. Prehľad plnenia tohto programu je priloženej prílohe „Plnenie programového rozpočtu*

**Zámer:** *Obec pre ktorú je občan na prvom mieste*

**Cieľ:** *rýchle a dostupné služby pre občanov, zabezpečiť informovanosť obyvateľov obce o aktuálnom dianí a pripravovaných aktivitách.*

Rozpočet za program „2“	Skutočnosť	Plnenie %
625 804	607 859,32	97,13

**Komentár:** čerpanie podľa jednotlivých podprogramov programe sú čerpané výdavky na miestny rozhlas, na prevádzku v dome smútku, kosenie a údržbu cintorína, tradičné oslavy v obci,, chránené pracovisko, sociálne služby - opatrovateľská služba, starostlivosť o dôchodcov ako je príspevok na stravovanie , vecné dary a iné. Podprogram hmotná núdza -výdavky spojené s hmotnou núdzou žiakov ďalej sú to výdavky na terénnu sociálnu prácu , aktivačnú činnosť , výdavky na verejné osvetlenie a slávnostné verejné osvetlenia výdavky spojené s údržbou obecných bytov , a výdavky na verejný poriadok ochranu obecného majetku pred vandalizmom a inými nežiadúcimi činnosťami.

### **Program č. 3 Prostredie pre život**

Program pozostáva z deviatich podprogramov. *Prehľad plnenia tohto programu je priloženej prílohe „Plnenie programového rozpočtu\_“. V tomto programe je zahrnutá aj likvidácia odpadu a taktiež aj výstavby obce.*

**Zámer:** *Čistá obec , udržiavanie verejného prostredia a miestnych komunikácií ,zvýšiť stupeň ochranný životného prostredia formou separovaného zberu*

**Cieľ:** *obec , kde sa dobre žije*

Rozpočet za program „3“	Skutočnosť	Plnenie %
1731 590	1 184 575,12	68,41

**Komentár:** v programe sú čerpané výdavky na zber a likvidáciu odpadu, výdavky , ktoré obec vynaložila na údržbu verejného priestranstva, zelene, údržbu miestnych komunikácií chodníkov a priekop, ďalej sú to výdavky pre Dobrovoľnú požiarnu ochranu. Tento program zahŕňa aj čerpanie kapitálových aktivít . V roku 2023 kapitálové výdavky čerpané vo výške 1 037290,67 -Tieto výdavky boli čerpané predovšetkým na rekonštrukciu KD ,prístavbu školskej jedálne a obecného úradu.

#### **Podprogram: 3.1 zber a likvidácia odpadu**

<b>Merateľný ukazovateľ</b>	<b>Nárast separovaného odpadu v porovnaní s minulým obdobím</b>				
	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
<b>obdobie</b>					
<b>Plánovaná hodnota</b>	<b>10,5%</b>	<b>10,5%</b>	<b>10,5%</b>	<b>15,5%</b>	<b>20%</b>
<b>Skutočná hodnota</b>	<b>10,25%</b>	<b>13,00%</b>	<b>16,87%</b>	<b>16,87%</b>	<b>16,40%</b>

**Zhodnotenie:** Obec v roku 2023 napriek maximálnej snahe -robenie osvedy prostredníctvom miestneho rozhlasu, v školských zariadeniach, TSP a pracovníkov KC – robenie workshopov sa nepodarilo naplniť plánovaný ukazovateľ v zbere separovaného odpadu. V obci žije nadpolovičná komunita rómskych spoluobčanov, ktorí veľmi pomalí nadobúdajú tieto návyky a daný odpad veľmi malo triedia. Naši pracovníci ktorí spolupracujú s komunitou navštevovali domácnosti , kde sa im snažili vysvetliť daný problém a taktiež boli urobené aj názorné prednášky ako správne triediť odpad. Obec vyhlásila aj súťaž pre žiakov , deti na zber skla, tetrapáku a plastov, ale ani napriek tomu sa nám nepodarila zvýšiť mieru vytriedenia. .

#### **Podprogram : 3.3 miestne komunikácie v obci**

<b>Merateľný ukazovateľ</b>	<b>Počet realizovaných oprav ciest a chodníkov v roku</b>				
	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
<b>obdobie</b>					
<b>Planovaná hodnota</b>	<b>1200 bm</b>	<b>950 bm</b>	<b>480bm</b>	<b>800bm</b>	<b>150bm</b>
<b>Skutočná hodnta</b>	<b>880 bm</b>	<b>954 bm</b>	<b>486,89bm</b>	<b>808bm</b>	<b>0</b>

Zhodnotenie: Obci Zámotov sa nedarilo naplňovať merateľný ukazovateľ – v roku 2023 bola v rozpočte cesta po vlekom , ktorá v roku 2023 nebola zrealizovaná.

#### **Program: 4 Vzdelávanie a školstvo**

Program pozostáva z ôsmych podprogramov. *Prehľad plnenia tohto programu je priloženej prílohe „Plnenie programového rozpočtu*

**Zámer:** Školy a školské zariadenia 21. storočia

**Cieľ:** Kvalitné predškolské vzdelávanie spĺňajúce potreby deti a rodičov

Rozpočet za program „4“	Skutočnosť	Plnenie %
696 555	741 058,62	106,39

**Komentár:** v programe sú čerpané výdavky pre materské škôlky, školskú jedáleň, vzdelávanie zamestnancov a voľno časové aktivity deti. Obec má dve MŠ a to MŠ 301 , ktorú navštevujú deti z rómskej osady a MŠ 388, kde chodia ostatné deti z obce. V tomto programe výdavky boli použité na mzdy pre zamestnancov MŠ a školskej jedálne, odvody do fondov, elektrina plyn , údržbu majetku a nákup spotrebného materiálu pre deti. Ďalej sú to výdavky pre centra voľného času , ktoré navštevujú deti z obce a výdavky na školenie zamestnancov.

#### **Program č. 5 kultúra a šport**

Program pozostáva z piatich podprogramov. *Prehľad plnenia tohto programu je priloženej prílohe „Plnenie programového rozpočtu*

**Zámer:** Vytváranie dobrých podmienok pre športové a kultúrne podujatia, atraktívne a kultúrne aktivity pre každého

**Cieľ:** športujúca obec a vytvorenie podmienok pre organizovanie kultúrnych aktivít

Rozpočet za program „5“	Skutočnosť	Plnenie %
35000	45 908,21	131,17

**Komentár:** v programe sú čerpané výdavky na prevádzku a údržbu miestneho domu kultúry, na všeobecnú podporu športu – dotácie a výdavky spojené s údržbou ihrísk v obci.

#### **Celkové výdavky:**

rozpočet	Skutočnosť	Plnenie %
----------	------------	-----------

3 420 69	2 990 654,25	87,43
----------	--------------	-------

Príloha č.3 programový rozpočet podľa programov

### 13. Záver

Obec Zámuto v roku 2023 zabezpečovala zákonom stanovený výkon samosprávnych funkcií, plnila základne povinnosti spojené sa samostatným hospodárením a nakladaním s majetkom obce, príjmami obce, dotáciami zo štátneho rozpočtu, zabezpečovala výkon a financovanie originálnych a prenesených kompetencií v zmysle platnej legislatívy.

Záverečný účet obce Zámuto za rok 2023 bol v súlade s ustanovením § 18fodst.1písm.c/ zákona o obecnom zriadení postúpený hlavnému kontrolóvi

za účelom spracovania odborného stanoviska k záverečnému účtu obce pred jeho schválením.

Vypracovala: Jozefína Vasíľová

**Jozefína Tomášová**  
Starostka obce

V Zámutove dňa 22.05.2024

### 16. Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo obce Zámuto

#### 1. B e r i e n a v e d o m i e

a/ stanovisko hlavného kontrolóra k záverečnému účtu za rok 2023.

#### 2. S c h v a ľ u j e :

a /záverečný účet obce Z á m u t o v za rok 2023 a celoročné hospodárenie **bez výhrad.**

b/ tvorbu rezervného fondu za rok 2023 vo výške fondu .....

