



Závěrečný účet Obce Brzotín za rok 2023

Predkladá: Róbert Dókus
Spracoval: Bc. Tímea Kupecová

V Brzotíne dňa 21.05.2024

Návrh záverečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 22.05.2024
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli obce dňa 22.05.2024
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 22.05.2024

Závěrečný účet schválený Obecným zastupiteľstvom v Brzotíne dňa, uznesením č.

Závěrečný účet:

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

Závěrečný účet obce za rok 2023

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2023
2. Rozbor plnění příjmů za rok 2023
3. Rozbor čerpání výdavků za rok 2023
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodářství za rok 2023
5. Tvorba a použití peňažných fondov a iných fondov
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2023
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2023
8. Údaje o hospodářství příspěvkových organizací
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) štátnym fondom
 - d) rozpočtom iných obcí
 - e) rozpočtom VÚC
12. 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 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 prebytkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2023.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 01.03.2023 uznesením č. 54/2023.

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena vykonaná dňa 31.03.2023 rozpočtovým opatrením č 1/2023, schválená dňa 10.05.2023 Obecným zastupiteľstvom v zmysle uznesenia č. 66/2023
- druhá zmena vykonaná dňa 10.03.2023 rozpočtovým opatrením č 2/2023 podľa vnútorného predpisu č. 1/2013
- tretia zmena vykonaná dňa 10.05.2023 rozpočtovým opatrením č 3/2023 schválená dňa 28.06.2023 Obecným zastupiteľstvom v zmysle uznesenia č. 81/2023
- štvrtá zmena vykonaná dňa 15.05.2023 rozpočtovým opatrením č 4/2023, podľa vnútorného predpisu č. 1/2013
- piata zmena vykonaná dňa 01.06.2023 rozpočtovým opatrením č 5/2023 v zmysle uznesenia OZ č. 217/2017
- šiesta zmena vykonaná dňa 30.06.2023 rozpočtovým opatrením č 6/2023 podľa vnútorného predpisu č. 1/2013
- siedma zmena vykonaná dňa 01.08.2023 rozpočtovým opatrením č 7/2023 podľa vnútorného predpisu č. 1/2013
- ôsma zmena vykonaná dňa 10.08.2023 rozpočtovým opatrením č 8/2023 v zmysle uznesenia OZ č. 217/2017
- deviata zmena schválená dňa 28.09.2023 rozpočtovým opatrením č. 9/2023, podľa vnútorného predpisu č. 1/2013
- desiatu zmena vykonaná dňa 29.09.2023 rozpočtovým opatrením č 10/2023 podľa vnútorného predpisu č. 1/2013
- jedenásta zmena vykonaná dňa 14.11.2023 rozpočtovým opatrením č 11/2023 podľa vnútorného predpisu č. 1/2013
- dvanásta zmena vykonaná dňa 20.11.2023 rozpočtovým opatrením č 12/2023, v zmysle uznesenia OZ č. 217/2017
- trinásta zmena vykonaná dňa 07.12.2023 rozpočtovým opatrením č 13/2023 schválená dňa 14.012.2023 Obecným zastupiteľstvom v zmysle uznesenia č. 124/2023
- štrnástu zmena vykonaná dňa 15.12.2023 rozpočtovým opatrením č 14/2023 podľa vnútorného predpisu č. 1/2013
- pätnásta zmena vykonaná dňa 20.12.2023 rozpočtovým opatrením č 15/2023 v zmysle uznesenia OZ č. 217/2017

Rozpočet obce k 31.12.2023

	Schválený rozpočet 2023	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov/čerpanie výdavkov k 31.12.2023	% plnenia príjmov/ % čerpania výdavkov
Príjmy celkom	2 050 533,10	2 430 186,01	1 640 663,70	67
z toho :				
Bežné príjmy	1 291 812,14	1 554 831,56	1 498 339,85	96
Bežné príjmy RO	15 000,00	15 000,00	14 025,11	93
Kapitálové príjmy	3 350,00	52 943,59	52 331,59	98
Finančné príjmy	731 410,84	801 410,84	70 754,57	0,08
Finančné príjmy RO	8 960,12	6000,02	5 212,58	86
Výdavky celkom	2 032 516,28	2 305 798,30	1 378 703,04	59
z toho :				
Bežné výdavky	619 338,71	789 528,74	670 907,58	84
Bežné výdavky RO	626 692,30	725 684,29	699 416,86	96
Kapitálové výdavky	781 556,19	785 656,27	3 450,00	0,004
Finančné výdavky	4 929,00	4 929,00	4 928,60	100
Kapitálové výdavky RO	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozpočtové hospodárenie obce	18 016,82	124 387,71	261 960,66	

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2023

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
2 050 533,10	2 430 186,01	1 640 663,70	67

Z rozpočtovaných celkových príjmov 2 430 186,01 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 1 640 663,70 EUR, čo predstavuje 67 % plnenie.

A. Príjmy obce

1. Bežné príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
1 291 812,14	1 554 831,56	1 498 339,85	96

Z rozpočtovaných bežných príjmov 1 554 831,56 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 1 498 339,85 EUR, čo predstavuje 96 % plnenie.

a) daňové príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
734 521,00	734 282,62	702 569,62	95

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 734 282,62 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2023 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 702 569,62 EUR, čo predstavuje plnenie na 95 %. Podielové dane v roku 2023 zaznamenali nárast oproti roku 2022 o 19 561,46 EUR, v roku 2022 boli poukázané v sume 476 622,42 EUR a v roku 2023 dosiahli 496 183,88 €.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 166 660,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 154 482,53 EUR, čo predstavuje plnenie na 92 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 30 559,16 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 123 760,74 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 162,63 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 150 354,60 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 4 127,93 EUR. K 31.12.2023 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 28 779,64 EUR.

Daň za psa

Z rozpočtovaných 1 550,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 1 069,32 EUR, čo predstavuje plnenie na 68 % plnenie. Z toho za nedoplatky z minulých rokov 140,08 €.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 68 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 50 833,89 EUR, čo predstavuje plnenie na 74 %. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 44 930,26 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 2 069,37 EUR. K 31.12.2023 obec eviduje pohľadávky za komunálny odpad v sume 46 472,85 EUR.

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
11 655,00	31 494,80	31 491,16	100

Príjmy z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 31 494,80 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 31 491,16 EUR, čo je 100 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov v sume 3017,47 EUR, EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 28 473,69 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky: Z rozpočtovaných 23 012,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 20 861,18 EUR, čo je 90 % plnenie.

Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja služieb

Z rozpočtovaných 1 525,00 Eur bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 646,07 EUR, čo predstavuje 42 % plnenie.

Uvedený príjem predstavuje príjem z predaja a služieb: relácia v miestnom rozhlase, kopírovanie služby, cintorínske poplatky, poplatky za služby v dome smútku, poplatky za použitie služobných vozidiel a za predaj odpadových nádob.

Úroky

Z rozpočtovaných 5 Eur bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 0,00 EUR, čo predstavuje 0,00 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z úrokov z termínovaného vkladu.

c) iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
13 700,00	35 196,53	32 302,88	91

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 35 196,53 EUR, bol skutočný príjem vo výške 32 302,88 EUR, čo predstavuje 91 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z dobropisov a z vratiek a z refundácií nákladov.

d) prijaté bežné granty a transfery:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
524 205,14	745 840,61	725 140,12	97

Z rozpočtovaných bežných grantov a transferov 725 140,12 EUR bol skutočný príjem vo výške 745 840,61 EUR, čo predstavuje 97 % plnenie.

Prijaté bežné granty a transfery:

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
ÚPSVaR Rožňava	28 607,50	Príspevok na stravu pre deti v HN- ZŠ s MŠ
ÚPSVaR Rožňava	690,00	Pridavky na deti - osobitný príjemca dávokv HN
ÚPSVaR Rožňava	1 128,80	Príspevok na školské pomôcky pre deti ZŠ s MŠ
ÚPSVaR Rožňava	16 419,91	Aktivačná činnosť
ÚPSVaR Rožňava	18 224,42	Refundácia mzdových nákladov ZUoZ
RUŠS Košice	402 284,00	Normatívne financovanie ZŠ s MŠ
RUŠS Košice	2 754,00	Vzdelávacie poukazy pre ZŠ s MŠ
RUŠS Košice	1 104,00	Dopravné pre ZŠ
RUŠS Košice	7 318,00	Výchovno-vzdelávací proces v MŠ
RUŠS Košice	4 600,00	Vzdelávanie v sociálne znevýhodnenom prostredí
RUŠS Košice	28 752,00	Asistent učiteľa pre ZŠ s MŠ
RUŠS Košice	2 097,00	Príspevok pre učebnice pre ZŠ s MŠ
RUŠS Košice	288,00	Dopravné pre MŠ
RUŠS Košice	1 050,00	Príspevok na špecifiká pre ŠKD
ÚPSVaR Rožňava	79,67	Príspevok na pohreb
Ministerstvo vnútra SR	1 357,41	Voľby do NRSR
Ministerstvo vnútra SR	340,00	Referendum
OÚ Rožňava	27,60	Prenesený výkon ŠS- register adries
OÚ Rožňava	445,50	Prenesený výkon ŠS- REGOB
MDVaRR Bratislava	2 047,55	Prenesený výkon ŠS- stavebný poriadok
OÚ KE- životné prostredie	149,40	Prenesený výkon ŠS- životné prostredie
MDVaRR Bratislava	58,32	Prenesený výkon ŠS- úsek CD a PK
Úrad vlády SR- splnomocnenec	56 547,08	Národný projekt TSP/TP II.
RUŠS Košice	12 810,00	Havarijný stav strecha ZŠ s MŠ
Dobrovoľná požiarna ochrana SR	1 400,00	Materiálno technické vybavenie DHZO
Úrad vlády SR	37 502,87	Národný projekt PRIM pre ZŠ s MŠ
Ministerstvo kultúry SR	45 000,00	Transfer- Obnova strechy kaštieľa
RUŠS Košice	4 818,00	NIVAM- POP3
Ministerstvo financií SR	26 012,29	Inflácia
RUŠS Košice	2 470,00	Príspevok na špecifiká
Subjekty mimo VS	14 008,80	Rozšírenie územného plánu obce

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Granty	4 820,00	Granty poskytnuté na kultúrne dni obce od sponzorov

Prijaté granty a transfery boli účelovo učené 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
3 350,00	52 943,59	52 331,59	98

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 52 943,59 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 52 331,59 EUR, čo predstavuje 98 % plnenie.

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív:

Z rozpočtovaných 3 998,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 3 998,00EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Prijaté kapitálové granty a transfery:

Z rozpočtovaných 47 145,59 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 47 145,59 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie finančných príjmov	% plnenia fin. príjmov k rozpočtu po zmenách
731 410,84	801 410,84	70 754,57	0,08

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 801 410,84 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 70 754,57 EUR, čo predstavuje 0,08 % plnenie.

Plnenie príjmových finančných operácií ďalej tvoria:

- splátky sociálnej výpomoci od fyzických osôb v sume 80,00 EUR
- Prostriedky z predchádzajúcich rokov- Referendum v sume 674,57 EUR
- Prijaté finančné zábezpeky k VO k výstavbe ČOV v sume 70 000,00 EUR

B. Príjmy rozpočtových organizácií**Bežné príjmy:**

Rozpočtová organizácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
Základná škola	15 000,00	15 000,00	14 025,11	93

Z rozpočtovaných bežných príjmov 15 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 14 025,11 EUR, čo predstavuje 93 % plnenie.

Príjmové finančné operácie:

Rozpočtová organizácia	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie finančných príjmov	% plnenia fin. príjmov k rozpočtu po zmenách
Základná škola	8 960,12	6 000,02	5 212,58	86

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2023

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
2 032 516,28	2 305 798,30	1 378 703,04	59

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 2 305 798,30 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 1 378 703,04 EUR, čo predstavuje 59 % čerpanie.

A. Výdavky obce

1. Bežné výdavky:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
619 338,71	789 528,74	670 907,58	84

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 789 528,74 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 670 907,58 EUR, čo predstavuje 84 % čerpanie.

Zdroj/ Druh výdavkov, Bežné výdavky	Schválený rozpočet 2023	Rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie rozpočtu
01.1.1- Výkonné a zákonodarné orgány	324 553,88	356 621,92	295 715,58
610 - Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné vyrovnania	143 195,39	152 425,31	140 464,86
620 - Poistné a príspevok do poisťovní	54 013,48	54 852,91	51 371,67
630 - Tovary a služby	123 345,01	145 343,70	100 785,58
640- Bežné transfery	4 000,00	4 000,00	3 093,47
01.1.2- Finančné a rozpočtové záležitosti	1 600,00	1 600,00	970,4
630- Tovary a služby	1 600,00	1 600,00	970,4
01.6.0- Všeobecné verejné služby inde neklasifikované	787,88	2 371,99	2 371,99
610 - Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné vyrovnania	89,29	222,48	222,48
630 - Tovary a služby	698,59	2 149,51	2 146,51
01.7.0- Transakcia verejného dlhu	2 605,36	2 605,36	2 605,36
650 - Splácanie úrokov a os. platby súvisiace	2 605,36	2 605,36	2 605,36
01.8.0- Transfery všeob. povahy	2 000,00	2 000,00	2 000,00
640 - Bežné transfery	2 000,00	2 000,00	2 000,00
03.2.0- Ochrana pred požiarmi	1 675,00	3 189,74	2 317,80
630- Tovary a služby	1 615,00	3 129,74	2 257,80
640- Bežné transfery	60,00	60,00	60,00
03.6.0- Verejný poriadok a bezpečnosť	1 500,00	1 721,81	1 383,93
630- Tovary a služby	1 500,00	1 721,81	1 383,93
04.5.1- Cestná doprava	17 200,00	17 200,00	14 626,62
630- Tovary a služby	17 200,00	17 200,00	14,626,62
05.1.0- Nakladanie s odpadmi	77 350,00	84 920,72	74 544,39
630- Tovary a služby	77 350,00	84 920,72	74 544,39
05.2.0- Nakladanie s odpadovými vodami	3 115,00	3 115,00	830,59
630- Tovary a služby	3 115,00	3 115,00	830,59
06.1.0- Rozvoj bývania	14 689,08	15 022,35	8 438,19
630- Tovary a služby	14 689,08	15 022,35	8 438,19
06.2.0- Rozvoj obcí	92 059,00	112 415,46	98 084,76
610 - Mzdy, platy, služobné príjmy a os. vyrovnania	51 670,00	59 851,87	57 968,50
620 - Poistné a príspevok do poisťovní	17 907,00	21 434,50	20 369,94
630 - Tovary a služby	22 282,00	30 929,09	19 746,32
640- Bežné transfery	200,00	200,00	0,00
06.4.0- Verejné osvetlenie	19 500,00	24 911,73	22 198,03
630- Tovary a služby	19 500,00	24 911,73	22 198,03
08.1.0- Rekreačné a športové služby	2 800,00	500	382,07

630- Tovary a služby	2 800,00	500	38207
08.2.0- Kultúrne služby	22 298,00	74 823,76	67 632,33
630- Tovary a služby	22 298,00	74 323,76	67 132,33
640- Bežné transfery	0,00	500	500
08.3.0- Vysielacie vydavateľské služby	350,00	350,00	54,36
630- Tovary a služby	350,00	350,00	54,36
08.4.0- Náboženské a iné spol. služby	1 600,00	1 600,00	514,36
630- Tovary a služby	1 600,00	1 600,00	514,36
09.1.1.1- Predprimárne vzdelávanie	0,00	126,00	126,00
630- Tovary a služby	0,00	126,00	126,00
09.1.2.1- Primárne vzdelávanie	980,00	18 202,51	16 585,36
630- Tovary a služby	980,00	18 202,51	16 585,36
10.2.0- Staroba	500,00	1 100,00	418,56
630- Tovary a služby	300,00	300,00	0,00
640- Bežné transfery	200,00	200,00	418,56
10.3.0- Pozostatí	500,00	579,67	460
630- Tovary a služby	500,00	579,67	460
10.4.0- Rodina a deti	500,00	720,00	690,00
630- Tovary a služby	500,00	720,00	690,00
10.7.0- sociálna pomoc občanom v HN	31 175,51	63 830,72	57 956,64
610 - Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné vyrovnania	21 243,00	43 278,34	38 916,13
620 - Poistné a príspevok do poisťovní	7 122,51	14 181,04	13 471,21
630 - Tovary a služby	2 810,00	6 141,34	5 339,30
640- Bežné transfery	0,00	230,00	230,00
Bežné výdavky spolu	619 338,71	789 528,74	670 907,32

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

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

Z rozpočtovaných výdavkov 255 778,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 237 571,97 EUR, čo je 93 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, TÚ, kontrolóra obce, pracovníkov TSP/TP, aktivačných pracovníkov.

b) Poistné a príspevok do poisťovní:

Z rozpočtovaných výdavkov 90 468,45 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 85 212,82 EUR, čo je 94 % čerpanie.

c) Tovary a služby:

Z rozpočtovaných výdavkov 432 886,93 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 339 215,14 EUR, čo je 78 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 7 790,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 6 302,03 EUR, čo predstavuje 81 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných výdavkov 2 605,36 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 2 605,36 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

2. Kapitálové výdavky:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
781 556,19	785 656,27	3 450,00	0,004

Zdroj/ Druh výdavkov, kapitálové výdavky	Rozpočet schválený na rok 2023	Rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie rozpočtu
05.2.0- Nakladanie s odpadovými vodami	777 056,27	778 856,27	1 800,00
710- obstaranie kapitálových aktív	777 056,27	778 856,27	1 800,00
08.1.0 Rekreačné a športové s.	0,00	2 300,00	1 650,00
716- obstaranie kapitálových aktív	0,00	2 300,00	1 650,00
08.3.0- Vysielacie a vydavateľské služby	4 500,00	0,00	0,00
710- obstaranie kapitálových aktív	4 500,00	0,00	0,00
Kapitálové výdavky spolu	781 556,27	785 656,27	3 450,00

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 785 656,27 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 3 450,00 EUR, čo predstavuje 0,004 % čerpanie.

Rozbor významných položiek kapitálového rozpočtu:

1. Projektová dokumentácia k rozšíreniu vodovodu a kanalizácie v sume 1 800,00 EUR
2. Projektová dokumentácia k multifunkčnému ihrisku v sume 1 650,00 EUR

3. Výdavkové finančné operácie:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
4 929,00	4 929,00	4 928,60	100

Zdroj/ Finančné operácie	Schválený rozpočet	Schválený po poslednej zmene	Skutočné čerpanie	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
06.1.0- Rozvoj bývania	4 929,00	4 929,00	4 928,60	100
820- Splácanie istín	4 929,00	4 929,00	4 928,60	100
Finančné operácie	4 929,00	4 929,00	4 928,60	100

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 4 929,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 4 928,60 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie. Ide o splácanie istiny z prijatého úveru ŠFRB na nájomné byty.

B. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

Bežné výdavky:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
626 692,30	725 684,29	699 416,86	96

Funkčná a ekonomická klasifikácia	Názov	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné čerpanie výdavkov	% čerpania výdavkov k rozpočtu po zmenách
09.1.1.1	Pred primárne vzdelávanie s bežnou star. - MŠ	112 519,00	118 940,87	118 939,87	100
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	63 511,00	67 389,38	67 389,38	100
620	Poistné a príspevky do poisťovní	22 543,00	24 553,54	24 553,54	100
630	Tovary a služby	25 777,00	26 523,95	26 523,95	100
640	Bežné transfery	688,00	474,00	473,00	100
09.1.2.1	Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou - ZŠ I. st.	145 828,60	173 959,60	173 566,60	100
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	87 506,00	86 929,08	86 929,08	100
620	Poistné a príspevky do poisťovní	30 867,00	30 666,06	30 666,06	100
630	Tovary a služby	25 725,00	54 537,86	54 537,86	100
640	Bežné transfery	1 730,60	1 826,60	1 433,60	78
09.2.1.1	Nižšie sekundárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou. ZŠ II. st.	223 118,00	271 381,90	255 132,90	94
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	144 242,00	155 334,32	155 334,32	100
620	Poistné a príspevky do poisťovní	53 826,00	59 086,76	59 086,76	100
630	Tovary a služby	24 550,00	56 510,82	40 261,82	71
640	Bežné transfery	500,00	450,00	450,00	100
09.5.0	Vzdelávanie nedefinované -ŠKD	34 511,00	36 041,00	36 040,97	100
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	11 772,00	11 493,36	11 493,36	100
620	Poistné a príspevky do poisťovní	4 350,00	4 129,07	4 129,04	100
630	Tovary a služby	18 289,00	20 318,57	20 318,57	100
640	Bežné transfery	60,00	0,00	0,00	0
09.6.0	Vedľajšie služby v školstve. - ŠJ	92 634,00	95 453,42	93 634,12	98
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	28 084,00	30 836,41	30 836,41	100
620	Poistné a príspevky do poisťovní	11 730,00	11 695,36	11 695,36	100
630	Tovary a služby	52 620,00	52 721,65	50 902,35	97
640	Bežné transfery	200,00	200,00	200,00	100
10.7.0	Sociálna pomoc obč. v hmotnej a v soc. núdzi	18 081,70	29 907,50	22 102,40	74
630	Tovary a služby	16 781,70	28 607,50	20 973,60	73
640	Bežné transfery	1 300,00	1 300,00	1 128,80	87
Spolu		626 692,30	725 684,29	699 416,86	96

Z rozpočtovaných bežných výdavkov **725 684,29** EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume **699 416,86** EUR, čo predstavuje 96 % čerpanie.

Kapitálové výdavky:

Rozpočtová organizácia správnou subjektivitou neviduje žiadne kapitálové výdavky.

Výdavkové finančné operácie:

Rozpočtová organizácia správnou subjektivitou neviduje žiadne finančné operácie.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2023

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2023 v EUR
Bežné príjmy spolu	1 512 364,96
z toho : bežné príjmy obce	1 498 339,85
bežné príjmy RO	14 025,11
Bežné výdavky spolu	1 370 324,44
z toho : bežné výdavky obce	670 907,58
bežné výdavky RO	699 416,86
Bežný rozpočet	142 040,52
Kapitálové príjmy spolu	52 331,59
z toho : kapitálové príjmy obce	52 331,59
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	3 450,00
z toho : kapitálové výdavky obce	3 450,00
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	48 881,59
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	190 922,11
Vylúčenie z prebytku HČ	114 275,90
- príspevok na špecifiká - digitálne technológie ŠKD	940,00
- na dopravné pre ZŠ a MŠ	393,00
- na stravu pre deti v HM pre ZŠ s MŠ	7 633,90
- prevádzkové pred financovanie 2024	15 309,00
- finančné zábezpeky na verejné obstarávanie	70 000,00
- účelovo určené FP na výrub drevín	20 000,00
Vylúčenie z prebytku/Úprava schodku PČ (doplňkový zdroj financovania HČ, zdroj financovania PČ)	0,00
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	76 646,21
Príjmové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov :	75 967,15
- finančné operácie školskej jedálne	5 212,58
- finančné operácie Výpomoci a Referendum	754,57
- finančné zábezpeky na verejné obstarávanie	70 000,00
Výdavkové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov-ŠFRB	4928,60
Rozdiel finančných operácií	71 038,55
PRÍJMY SPOLU	1 640 663,70
VÝDAVKY SPOLU	1 378 703,04
Rozpočtové hospodárenie obce	261 960,66
Vylúčenie z prebytku HČ	114 275,90
Vylúčenie z prebytku/Úprava schodku PČ (doplňkový zdroj financovania HČ, zdroj financovania PČ)	0,00
Úprava hospodárenia o nevyčerpaný úver	0,00
Upravené rozpočtové hospodárenie obce	147 684,76

Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu v sume 190 922,11 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 sa upravuje o nevyčerpané účelovo určené prostriedky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku zo štátneho rozpočtu a na základe osobitných predpisov podľa § 16 ods.6 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách vo výške 114 275,90 EUR:

Nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 24 275,90 EUR a to na :

- Nevyčerpané finančné prostriedky v sume 393,00 EUR na dopravné pre ZŠ a MŠ
- Nevyčerpané finančné prostriedky v sume 940,00 EUR na špecifiká pre ZŠ s MŠ
- Nevyčerpané finančné prostriedky v sume 7 633,90 EUR na stravu pre deti v HM pre ZŠ s MŠ
- Nevyčerpané finančné prostriedky v sume 15 309,00 EUR ako preddavok na prevádzkové náklady na rok 2024

Nevyčerpané prostriedky účelovo určené **výdavky v sume 90 000,00 EUR a to:**

- finančné zábezpeky na verejné obstarávanie v sume 70 000,00 EUR
- účelovo určené FP na výrub drevín v sume 20 000,00 EUR

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2023 vo výške

147 684,76 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.

	Účel	Suma v Eur
Začiatkový stav k 1.1.2023		211,63
Tvorba Rezervného fondu:		
Uznesenie zastupiteľstva č. 79/2023 zo dňa 28.06.2023	prebytok hospodárenia	23 253,69
Spolu		23 465,32
Použitie Rezervného fondu:		0,00
Spolu		0,00
Konečný zostatok k 31.12.2023		23 465,32

Sociálny fond- Obec

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

	Účel	Suma v Eur
Začiatkový stav k 1.1.2023		155,16
Tvorba Sociálneho fondu:		
Úhrada SF za mesiace január - november 2023		2 056,96
Úhrada SF v januári 2024 za mesiac december 2023		149,64
Spolu		2 206,60
Použitie Sociálneho fondu:		
Čerpanie vo februári za január 2023	stravovacie karty	113,60
Čerpanie v marci za február 2023	stravovacie karty	152,40
Čerpanie v apríli za marec 2023	stravovacie karty	110,80
Čerpanie v máji za apríl 2023	stravovacie karty	134,00
Čerpanie v júni za máj 2023	stravovacie karty	137,20
Čerpanie v júli za jún 2023	stravovacie karty	114,40
Čerpanie v auguste za júl 2023	stravovacie karty	112,80
Čerpanie v septembri za august 2023	stravovacie karty	87,20
Čerpanie v októbri za september 2023	stravovacie karty	125,60
Čerpanie v novembri za október 2023	stravovacie karty	106,40
Čerpanie v decembri za november 2023	stravovacie karty	92,00
Čerpanie v januári 2024 za december 2023	stravovacie karty	95,20
Spolu		1 381,60
Konečný zostatok k 31.12.2023		980,16

Sociálny fond- ZŠ s MŠ

Základná škola s materskou školou vytvára sociálny fond v zmysle zákona č.152/1994 Z.z. v z.n.p.. Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2023	750,56
Tvorba: - povinný príděl - 1,05% za mesiac január - november 2023	2 615,78
- povinný príděl - 1,05% za mesiac - december 2023 (úhrada v januári 2024)	297,92
Čerpanie - stravovanie zamestnancov za mesiace január 2023 až november 2023	455,60
- stravovanie zamestnancov za mesiac december 2023 (úhrada v decembri 2023)	39,40
- ostatné úbytky	1 401,23
- regenerácia pracovnej sily	1 206,45
KZ k 31.12.2023	561,58

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2023

Obec

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2023 v EUR	KZ k 31.12.2023 v EUR
Majetok spolu	3 368 181,20	3 497 63,86
Neobežný majetok spolu	2 579 012,98	2 440 076,84
z toho :		
Dlhodobý hmotný majetok	2 336 528,98	2 197 592,84
Dlhodobý finančný majetok	242 484,00	242 484,00
Obežný majetok spolu	788 420,39	1 056 951,51
z toho :		
Zásoby	246,36	123,72
Zúčtovanie medzi subjektami VS	1 248,68	16 542,89
Krátkodobé pohľadávky	26 094,09	39 216,09
Finančné účty	760 931,26	1 001 068,81
Časové rozlíšenie	747,83	605,51

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	3 368 181,20	3 497 633,86
Vlastné imanie	1 071 871,41	1 322 163,97
z toho :		
Výsledok hospodárenia	1 071 871,41	1 322 163,97
Záväzky	910 079,31	895 518,80
z toho :		
Rezervy	4 704,00	1 752,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	783 357,30	729 225,96
Dlhodobé záväzky	55 449,09	51 528,87
Krátkodobé záväzky	44 083,92	113 011,97
Bankové úvery a výpomoci	22 485,00	0,00
Časové rozlíšenie	1 386 230,48	1 279 951,09

Základná škola s MŠ

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2023 v EUR	KZ k 31.12.2023 v EUR
Majetok spolu	27 092,79	54 867,67
Neobežný majetok spolu	5 273,17	4 182,17
z toho :		
Dlhodobý hmotný majetok	5 273,17	4 182,17
Obežný majetok spolu	21 819,62	50 685,50
z toho :		
Zásoby	1 447,71	1 507,43
Krátkodobé pohľadávky	233,50	15 805,56
Finančné účty	20 138,41	33 372,51
Časové rozlíšenie	0,00	0,00

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	27 092,79	54 867,67
Vlastné imanie	-40 574,16	-51 235,00
z toho :		
Výsledok hospodárenia	-40 574,16	-51 235,00
Záväzky	63 639,17	102 908,22
z toho :		
Zúčtovanie medzi subjektami VS	7 389,38	40 819,79
Dlhodobé záväzky	750,56	561,58
Krátkodobé záväzky	55 496,13	61 526,85
Bankové úvery a výpomoci	3,10	0,00
Časové rozlíšenie	4 027,78	3 194,45

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	11 879,90	11 879,90	0,00
- zamestnancom	14 110,56	14 110,56	0,00
- poisťovniam	9 297,89	9 297,89	0,00
- daňovému úradu	1 251,59	1 251,59	0,00
- štátnemu rozpočtu	729 225,96	729 225,96	0,00
- z poskytnutia úveru ŠFRB	56 669,29	56 669,29	0,00
- ostatné záväzky	70 174,81	70 174,81	0,00
- prijaté preddavky	648,00	648,00	0,00
- zo sociálneho fondu	966,16	966,16	0,00
- zúčtovanie medzi subjektami	508,80	508,80	0,00
Záväzky spolu k 31.12.2023	895 518,80	895 518,80	0,00

Stav úverov a návratných finančných výpomocí (NFV) 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 nájomných bytov	125 373,43	4 928,60	2 605,36	50 562,71	2031

V roku 2003 obec uzatvorila zmluvu o úvere ŠFRB na výstavbu nájomných bytov so splatnosťou úveru v roku 2033.

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
Bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2022:	
- bežné príjmy obce	2 049 481,52
- bežné príjmy RO	14 386,78
Úhrn bežných príjmov obce a RO k 31.12.2022* (Zdroj FIN 1-12, 1.časť obec+ RO)	2 063 868,30
Celková suma dlhu obce podľa §17/7 k 31.12.2023:	
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj SFRB, stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.11, r.45)	55 703,13
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu (zdroj : Súvaha r. 137)	729 056,27
Celková suma dlhu obce podľa §17/7 k 31.12.2023	784 759,40
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky podľa §17/8:	
- z úverov zo ŠFRB (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj SFRB, stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.11, r.45; poznámky, tab.č.15, r.07)	55 703,13
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj ENVF, stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.13, r.45)	729 056,27
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	784 759,40
Celková suma dlhu obce upravená podľa §17/8 k 31.12.2023**	0,00

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)
0,00	2 063 868,30	0,00

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

8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Obec nie je zriaďovateľom príspevkovej organizácie.

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

Obec v roku 2023 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 1/2019 o podmienkach poskytovanie dotácií z rozpočtu obce na podporu a rozvoj všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel. Dotácia bola poskytnutá pre Jednotu dôchodcov v sume 2 000,- EUR, ktoré boli riadne a v čas vyúčtované podľa podmienok VZN č. 1/2019.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec v roku 2023 nevykonávala podnikateľskú činnosť.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- rozpočtom iných obcí

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

a) Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám

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

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
ZŠ s MŠ v Brzotíne	188 416,50	182 124,25	6 292,25

Zostatok za rok 2023, na bankovom účte ŠJ je v sume 6 292,25 EUR. Zostatok zatiaľ nebol preúčtovaný na účet zriaďovateľa.

- **prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. zo ŠR**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
ZŠ s MŠ v Brzotíne /OÚ Košice- odbor školstva	454 775,60	438 132,60	16 643,00
ZŠ s MŠ v Brzotíne /ÚPSVaR Rožňava - strava HN	28 607,50	20 973,60	7 633,90
ZŠ s MŠ v Brzotíne /ÚPSVaR Rožňava - školské potreby	1 128,80	1 128,80	0,00
ZŠ s MŠ v Brzotíne /NP- PRIM	37 502,87	37 502,87	0,00
ZŠ s MŠ v Brzotíne /NP POP3	4 818,00	4 818,00	0,00
ZŠ s MŠ v Brzotíne /Digitálny žiak	1 050,00	1 050,00	0,00
Spolu			24 276,90

Príspevok na stravu pre deti v HN 7 633,90 € bol vrátený dňa 20.02.2024. A prebytok 16 643,00 EUR z prenesených kompetencií, sa skladá zo sumy 15 309,00 €, t.j. preddavok na prevádzkový normatív 2024 suma 3 809,00 € a preddavok na energie 2024 suma 11 500,00 € ZŠ s MŠ Brzotín vyčerpá v priebehu roka. A suma 1 334,00 EUR z toho príspevok na špecifiká, digitálne technológie 940,- € presun do 2024 a dopravné 394,- € presun do 2024.

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť: - Bežné výdavky - Kapitálové výdavky - 2 -	Suma v EUR - 3 -	Suma skutočne použitých. FP - 4 -	Rozdiel (stĺ.3- stĺ.4) - 5 -
ÚPSVaR RV	Príspevok na stravu v HN- ZŠ s MŠ- bežné výdavky	28 607,50	20 973,60	7 633,90
ÚPSVaR RV	Prídavky na deti, osobitný príjemca bežné výdavky	690,00	690,00	0,00
ÚPSVaR RV	Príspevok na školské pomôcky - bežné výdavky	1 128,80	1 128,80	0,00
ÚPSVaR RV	Aktivačná činnosť- bežné výdavky	16 419,91	16 419,91	0,00
ÚPSVa RV	Refundácia mzdových nákladov ZUoZ- bežné výdavky	18 224,42	18 224,42	0,00
RUŠS Košice	Normatívne financovanie ZŠ s MŠ - bežné výdavky	402 284,00	386 975,00	15 309,00
RUŠS Košice	Vzdelávacie poukazy pre ZŠ s MŠ- bežné výdavky	2 754,00	2 754,00	0,00
RUŠS Košice	Dopravné pre ZŠ- bežné výdavky	1 104,00	1 079,40	393,00
RUŠS Košice	Výchovno-vzdelávací proces v MŠ- bežné výdavky	7 318,00	7 318,00	0,00
RUŠS Košice	Sociálne znevýhodnené prostredie- bežné výdavky	4 600,00	4 600,00	0,00
RUŠS Košice	Príspevok pre učebnice pre ZŠ s MŠ- bežné výdavky	2 097,00	2 097,00	0,00
RUŠS Košice	Dopravné pre MŠ- bežné výdavky	288,00	288,00	0,00
RUŠS Košice	Príspevok na špecifiká pre ŠKD- bežné výdavky	1 050,00	1 050,00	0,00
RUŠS Košice	Príspevok na špecifiká dig. tech.- bežné výdavky	940,00	940,00	0,00
ÚPSVaR RV	Príspevok na pohreb- bežné výdavky	79,67	79,67	0,00
RUŠS Košice	Asistent učiteľa- bežné výdavky	28 752,00	28 752,00	0,00
Min. vnútra SR	Voľby do NRSR a Referendum	1 697,41	1 697,41	0,00
OÚ Rožňava	Prenesený výkon ŠS- register adries- bežné výdavky	27,60	27,60	0,00
OÚ Rožňava	Prenesený výkon ŠS- REGOB- bežné výdavky	445,50	445,50	0,00
MDVaRR BA	Prenesený výkon ŠS- SP- bežné výdavky	2 047,55	2 047,55	0,00
OÚ KE- ŽP	Prenesený výkon ŠS ŽP - bežné výdavky	149,40	149,90	0,00
MDVaRR BA	Prenesený výkon ŠS- úsek CD a PK- bežné výdavky	58,32	58,32	0,00
Úrad vlády SR	Národný projekt TSP/TP II.- bežné výdavky	56 547,08	56 547,08	0,00
DPO SR	Technické vybavenie DHZO- bežné výdavky	1 400,00	1 400,00	0,00
Úrad vlády SR	Národný projekt PRIM pre ZŠ s MŠ- bežné výdavky	37 502,87	37 502,87	0,00
Min. kultúry SR	Transfer- Obnova strechy kaštieľa- bežné výdavky	45 000,00	45 000,00	0,00
RUŠS Košice	Havarijný stav pre strechu ZŠ s MŠ bežné výdavky	12 810,00	12 640,	169,69
RUŠS Košice	NIVAM- POP3, bežný výdavok	4 818,00	4 818,00	0,00
Min. financií SR	Dotácia z dôvodu inflácie v roku 2023, bežné výdavky	26 012,29	26 012,29	0,00
RUŠS Košice	Príspevok na špecifiká pre ZŠ, bežné výdavky	2 470,00	2 470,00	0,00

Príspevok na stravu pre deti v HN 7 633,90 € bol vrátený dňa 20.02.2024. Dopravné pre ZŠ 393,00 €, z toho 216,00€ bolo vyčerpaných do 31.03.2024 a zvyšných 177,00 € bolo vrátených späť na RUŠS dňa 12.04.2024. Príspevok na špecifiká - digitálne technológie 940,00 € bol vyčerpaný do 31.03.2024. Normatívne finančné prostriedky 15 309,00 €, t.j. preddavok na prevádzkový normatív 2024 suma 3 809,00 € a preddavok na energie 2024 suma 11 500,00 € ZŠ s MŠ Brzotín vyčerpá v priebehu roka.

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Poskytovateľ	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Environmentálny fond- Dotácia na ČOV	729 056,27	0,00	729 056,27

Obec uzatvorila v roku 2022 zmluvu č. 220118 08U01 s Environmentálnym fondom, ktorý nám poskytol dotáciu vo výške 729 056,27 EUR. V roku 2023 z poskytnutej dotácie nebolo čerpané. Dotácia ktorá je určená na rekonštrukciu a intenzifikáciu existujúcej ČOV v obci Brzotín bude čerpaná v roku 2024.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Mesto Rožňava- CVČ	710,00	710,00	0,00

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

Obecné zastupiteľstvo obce Brzotín, v súlade s § 4 ods. 5 zákona 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, uznesením č. 150/2020 zo dňa 30.06.2020 rozhodlo o neuplatňovaní programového rozpočtu obce Brzotín.

V Brzotíne, dňa 21.05.2024

Vypracovala: Bc. Tímea Kupecová

Predkladá: Róbert Dókus