



Záverečný účet Obce Breza za rok 2023

Predkladá: Ing. Ladislav Matejčík
Spracoval: Mgr. Mária Majcherová

V Breze, dňa 31.05.2024

Návrh záverečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 03.06.2024
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli obce dňa 03.06.2024
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 03.06.2024

Záverečný účet schválený Obecným zastupiteľstvom v Breze dňa 21.06.2024 uznesením č. 17/2024

Záverečný účet:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 21.06.2024
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli obce dňa 21.06.2024
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 21.06.2024

Záverečný účet Obce Breza za rok 2023

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2023
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2023
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2023
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2023
5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov podľa osobitných predpisov.
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2023
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2023
8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) štátnym fondom
 - d) rozpočtom iných obcí
 - e) rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov obce

Záverečný účet Obce Breza 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 **vyrovnaný**. Bežný rozpočet bol zostavený ako **prebytkový** a kapitálový rozpočet ako **prebytkový**.

Rozpočet obce bol schválený Obecným zastupiteľstvom dňa 9.12.2022 uznesením č. 64/2022.

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 24.3.2023 uznesením č. 10/2023
- druhá zmena schválená dňa 23.6.2023 uznesením č. 19/2023
- tretia zmena schválená dňa 25.8.2023 uznesením č. 30/2023
- štvrtá zmena schválená dňa 15.12.2023 uznesením č. 41/2023
- piata zmena schválená dňa 29.12.2023 rozpočtovým opatrením č. 5/2023/starosta obce

Rozpočet obce k 31.12.2023

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočne plnenie príjmov/ čerpanie výdavkov k 31.12.2023	% plnenia príjmov/ % čerpania výdavkov
Príjmy celkom	1 560 140,00	2 094 979,00	2 121 188,17	101,25
z toho :				
Bežné príjmy	1 503 430,00	1 750 242,00	1 770 445,75	101,15
Kapitálové príjmy	600,00	221 584,00	220 984,94	99,73
Finančné príjmy	0,00	46 940,00	46 080,07	98,17
Príjmy RO s právnou subjektivitou	56 110,00	68 696,00	76 160,88	110,87
Finančné príjmy RO s právnou subjektivitou	0,00	7 517,00	7 516,53	100,00
Výdavky celkom	1 560 140,00	2 094 979,00	2 070 258,42	98,82
z toho :				
Bežné výdavky	596 768,00	695 762,00	671 928,75	96,57
Kapitálové výdavky	0,00	284 156,00	283 298,68	99,70
Finančné výdavky	5 950,00	5 950,00	5 920,60	99,51
Výdavky RO s právnou subjektivitou	957 422,00	1 109 111,00	1 109 110,39	100,00
Finančné výdavky RO s právnou subjektivitou	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozpočtové hospodárenie obce	0,00	0,00	50 929,75	

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2023

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočne plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
1 560 140,00	2 094 979,00	2 121 188,17	101,25

Z rozpočtovaných celkových príjmov 2 094 979,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 2 121 188,17 EUR, čo predstavuje 101,25 % plnenie.

A. Príjmy obce

1. Bežné príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočne plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
1 503 430,00	1 750 242,00	1 770 445,75	101,15

Z rozpočtovaných bežných príjmov 1 750 242,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 1 770 445,75 EUR, čo predstavuje 101,15 % plnenie.

a) daňové príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočne plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
793 374,00	793 374,00	803 631,48	101,29

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 723 585,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2023 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 739 931,02 EUR, čo predstavuje 102,26 % plnenie.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 34 606,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 23 719,69 EUR, čo predstavuje plnenie na 68,54 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 113 153,57 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 10 545,10 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 21,02 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 23 719,69 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 494,03 EUR. K 31.12.2023 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 4 770,07 EUR.

Daň za psa

Z rozpočtovaných 393,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 372,00 EUR, čo je 94,66 % plnenie. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 372,00 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 9,00 EUR. K 31.12.2023 obec eviduje pohľadávky na dani za psa v sume 42,00 EUR.

Daň za ubytovanie

Z rozpočtovaných 150,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 656,40 EUR, čo je 437,60 % plnenie.

Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 920,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 920,00 EUR, čo je 100,00 % plnenie.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 33 720,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 38 032,37 EUR, čo je 112,79 % plnenie.

b) nedaňové príjmy a iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočne plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
58 144,00	58 144,00	56 261,73	96,76

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 29 905,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 28 307,32 EUR, čo je 94,66 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 28 307,32 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Z rozpočtovaných 28 239,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 27 954,41 EUR, čo je 98,99% plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem za správne poplatky, DS - služby, cintorínsky poplatok, MR - poplatok za vyhlásenie, poplatok za opatrovateľskú službu, KD - poplatok za poškodený inventár, spotreba elektrickej energie, dodávku tepla, spotrebu vody, bytovka - spotreba elektrickej energie, spotreba vody, budova č. 200 - dodávku tepla, šport. štad.- spotreba elektrickej energie, nádoba KO, KT - služby, stravné lístky, znečisťovanie ovzdušia, z dobropisov, poisťné plnenie a iné.

c) prijaté bežné granty a transfery:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočne plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
651 912,00	898 724,00	910 552,54	101,32

Z rozpočtovaných grantov a transferov 898 724,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 910 552,54 EUR, čo predstavuje 101,32 % plnenie.

Prijaté kapitálové granty a transfery:

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel	Poznámka
COOP Jednota Námestovo, spotrebné družstvo	100,00	Sponzorstvo	
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny, Námestovo	90,00	Prídavok na dieťa	
Ministerstvo vnútra SR, Bratislava	539,88	REGOB	
Ministerstvo vnútra SR, Bratislava	2 558,71	Matričná činnosť	
Ministerstvo vnútra SR, Bratislava	21,20	Register adries	
Ministerstvo vnútra SR, Bratislava	181,04	Starostlivosť o životné prostredie	
Ministerstvo dopravy a výstavby SR, Bratislava	70,68	Miestne komunikácie a účelové komunikácie	
Regionálny úrad školskej správy v Žiline, Žilina	685 074,00	Normatívne finančné prostriedky	
Regionálny úrad školskej správy v Žiline, Žilina	5 734,00	Nenormatívne finančné prostriedky - príspevok na vzdelávacie poukazy	
Regionálny úrad školskej správy v Žiline, Žilina	13 894,00	Nenormatívne finančné prostriedky - príspevok pre výchovu a vzdelávanie 5. ročných detí materských škôl	

Regionálny úrad školskej správy v Žiline, Žilina	1 000,00	Nenormatívne finančné prostriedky - Čítame pre radosť	
Regionálny úrad školskej správy v Žiline, Žilina	2 300,00	Nenormatívne finančné prostriedky - príspevok na školu v prírode	
Regionálny úrad školskej správy v Žiline, Žilina	2 400,00	Nenormatívne finančné prostriedky - príspevok na pohybové aktivity v prírode - lyžiarsky kurz	
Regionálny úrad školskej správy v Žiline, Žilina	4 120,00	Nenormatívne finančné prostriedky - edukačné publikácie na cudzie jazyky	
Regionálny úrad školskej správy v Žiline, Žilina	1 870,00	Nenormatívne finančné prostriedky - príspevok na podporu digitálnej transformácie vzdelávania	
Regionálny úrad školskej správy v Žiline, Žilina	14 100,00	Nenormatívne finančné prostriedky - príspevok na asistent učiteľa	
Ministerstvo vnútra SR, Bratislava	340,00	REFERENDUM	
Ministerstvo vnútra SR, Bratislava	1 276,31	Voľby do NR SR	
Ministerstvo vnútra SR, Bratislava	7 356,55	Záchranné práce - snehová kalamita	
ÚPSVaR, Námestovo	5 102,16	§ 54 - Podpora zamestnanosti	
ÚPSVaR, Námestovo	2 284,46	§ 54 - Podpora zamestnanosti	
ÚPSVaR, Námestovo	55,00	§ 54 - Podpora zamestnanosti	
ÚPSVaR, Námestovo	33 117,20	Podpora výchovy k stravovacím návykom dieťaťa pre ZŠ s MŠ	
Dobrovoľná požiarna ochrana SR, Bratislava	3 000,00	Požiarna ochrana	
Metodicko-pedagogické centrum, Bratislava	18 097,91	Pomáhajúce profesie v edukácii detí a žiakov II	
Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny SR, Bratislava	47 610,90	Zlepšenie dostupnosti opatrovateľskej služby v obci Breza	
Žilinský samosprávny kraj, Žilina	3 786,36	Breza a Ostravice - zvyšujú úroveň cezhraničnej spolupráce	
Žilinský samosprávny kraj, Žilina	7 026,77	Lepšie uplatnenie na poľsko - slovenskom trhu práce	
Ministerstvo financií SR, Bratislava	31 523,03	Negatívne dôsledky inflácie	
Ministerstvo hospodárstva SR, Bratislava	15 922,38	Pokrytie dodatočných nákladov v dôsledku zvýšenia cien elektriny	

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

2. Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočne plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
600,00	221 584,00	220 984,94	99,73

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 221 584,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 220 984,94 EUR, čo predstavuje 99,73 % plnenie.

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

Z rozpočtovaných 600,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 0,00 EUR, čo predstavuje 0,00 % plnenie.

Prijaté kapitálové granty a transfery:

Z rozpočtovaných 220 984,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 220 984,94 EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Prijaté kapitálové granty a transfery:

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel	Poznámka
Ministerstvo životného prostredia SR, Bratislava	192 300,52	Zvýšenie energetickej účinnosti budovy obecného úradu Breza	
Žilinský samosprávny kraj, Žilina	4 066,00	Lepšie uplatnenie na poľsko - slovenskom trhu práce	
Pôdohospodárska platobná agentúra, Bratislava	14 508,42	Detské a outdoorové ihrisko na futbalovom štadióne v obci Breza	
Regionálny úrad školskej správy v Žiline, Žilina	10 110,00	Havarijná situácia vykurovacieho systému	

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

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočne plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
0,00	46 940,00	46 080,07	98,17

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 46 940,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 46 080,07 EUR, čo predstavuje 98,17 % plnenie.

V roku 2023 boli použité:

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR (ZŠ - *normatívne finančné prostriedky*) v sume 10,26 EUR,
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR (*Podpora výchovy k stravovacím návykom dieťaťa pre ZŠ s MŠ*) v sume 2 060,50 EUR,
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR (*REFERENDUM*) v sume 674,57 EUR.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 17/2023 zo dňa 23.06.2023 a uznesením obecného zastupiteľstva č. 29/2023 zo dňa 25.08.2023 bolo schválené použitie **rezervného fondu** v sume 44 193,00 EUR. V skutočnosti bolo plnenie v sume 43 334,74 EUR.

prostriedky z rezervného fondu (MK - *rekonštrukcia - Stará Ves*) v sume 27 192,96 EUR,

- prostriedky z rezervného fondu („*Zvýšenie energetickej účinnosti budovy obecného úradu Breza*“) v sume 16 141,78 EUR,

v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..

B. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

1. Bežné príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočne plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
56 110,00	68 696,00	76 160,88	110,87

Z rozpočtovaných bežných príjmov 68 696,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 76 160,88 EUR, čo predstavuje 110,87 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem za poplatky za réžiu, stravu, halu, MŠ, ŠKD.

2. Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočne plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
0,00	0,00	0,00	0,00

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 0,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 0,00 EUR, čo predstavuje 0,00 % plnenie.

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočne plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
0,00	7 517,00	7 516,53	100,00

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 7 517,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 7 516,53 EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

V roku 2023 boli použité:

- nevyčerpané prostriedky zo školského stravovania v sume 7 516,53 EUR v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2023

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočne plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
1 560 140,00	2 094 979,00	2 070 258,42	98,82

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 2 094 979,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 2 070 258,42 EUR, čo predstavuje 98,82 % čerpanie.

A. Výdavky obce

1. Bežné výdavky:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočne plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
596 768,00	695 762,00	671 928,75	96,57

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 695 762,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 671 928,75 EUR, čo predstavuje 96,57 % čerpanie.

Rozbor položiek bežného rozpočtu:

Výkonné a zákonodarné orgány 0111

Z rozpočtovaných 310 851,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 306 142,43 EUR, čo predstavuje 98,49 % čerpanie.

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 167 375,00 EUR bolo skutočne čerpanie k 31.12.2023 v sume 166 987,82 EUR, čo je 99,77 % čerpanie. Výdavky: mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 62 462,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 62 397,02 EUR, čo je 99,90 % čerpanie. Výdavky: odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa a príspevok do DDS.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 65 012,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 60 815,75 EUR, čo je 93,55 % čerpanie. Výdavky: budova č. 200 - elektrická energia, voda, uhlie, poštovné, post box, internet, telefón, mobil, interiérové vybavenie, výpočtová technika, telekomunikačná technika, pracovné náradie, kancelárske potreby, čistiace, hygienické, dezinfekčné potreby, všeobecný materiál, toner, pohľadnice, kalendáre, mapy, vence, dielňa - materiál, noviny, publikácie, časopisy, knihy pre prvákov ZŠ, licencie, reprezentačné, občerstvenie, PHM - nafta, údržba OCTAVIA, TK,EK - OCTAVIA, povinné zmluvne poistenie vozidiel, diaľničná zámka, parkovné, parkovacia karta, oprava nábytku, údržba výpočtovej, údržba softvéru, údržba kancelárie, propagácia, reklama, inzercia, doména, kominársky poplatok, zhotovenie tabuľky, zhotovenie kľúčov, databáza firiem, informačné služby, reklamné služby, služby BOZP a OPP, geografický informačný systém, poplatok za výkon zodpovednej osoby, poradenské služby, manažér kybernetickej a informačnej bezpečnosti, licencia, vypracovanie súhrnných správ, dokumentov, verejné obstarávanie, čistenie dažďovej kanalizácie, odchyt a ošetrovanie psov, vypracovanie žiadosti, technické a právne služby, oprava kamerového systému, poplatok - kataster, OLH, vyjadrenia, poistenie majetku obce, úrazové poistenie prepravovaných osôb, prídely do SF, poplatky za služby KO - SIPO - odmena, odmena - poslanci OcZ, komisie, rada, dohody o vykonaní práce, poplatok za RTVS - STV a SRO, údržbu informačno-komunikačných technológií a iné.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 16 002,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 15 941,84 EUR, čo predstavuje 99,62 % čerpanie. Výdavky: transfer Spoločnému OcÚ Zákamenné, odchodné, finančný príspevok.

Finančné a rozpočtové záležitosti 0112

Z rozpočtovaných 4 325,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 4 323,38 EUR, čo predstavuje 99,96 % čerpanie.

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 1 667,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 1 667,00 EUR, čo je 100,00 % čerpanie. Výdavky: mzdové prostriedky kontrolórky.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 522,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 527,87 EUR, čo je 101,12 % čerpanie. Výdavky: odvody poistného z miezd kontrolórky za zamestnávateľa.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 2 136,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 2 128,51 EUR, čo je 99,65 % čerpanie. Výdavky: poplatky za vedenie cenných papierov, poplatky bankám, audítorské služby, prídely do SF.

Iné všeobecné služby - MATRIKA 0133

Z rozpočtovaných 4 383,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 4 109,08 EUR, čo predstavuje 93,75 % čerpanie.

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 3 085,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 2 921,24 EUR, čo je 94,69 % čerpanie. Výdavky: mzdové prostriedky matrikárky.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 1 134,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 1 021,77 EUR, čo je 90,10 % čerpanie. Výdavky: odvody poistného z miezd matrikárky za zamestnávateľa.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 164,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 166,07 EUR, čo je 101,26 % čerpanie. Výdavky: telefón, toner, pečiatky a prídel do SF.

Iné všeobecné služby - REGOB 0133

Z rozpočtovaných 716,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 709,08 EUR, čo je 99,03 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 716,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 709,08 EUR, čo je 99,03 % čerpanie. Výdavky: elektrická energia, poštovné, telefón, kancelárske potreby, údržba programového vybavenia.

Iné všeobecné služby - Register adries 0133

Z rozpočtovaných 43,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 21,20 EUR, čo je 49,30 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 43,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 21,20 EUR, čo je 49,30 % čerpanie. Výdavky: poštovné.

Všeobecne verejné služby inde neklasifikované 0160

Z rozpočtovaných 2 292,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 2 293,08 EUR, čo predstavuje 100,05 % čerpanie.

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 228,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 228,56 EUR, čo je 100,25 % čerpanie. Výdavky: mzdové prostriedky.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 79,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 77,94 EUR, čo je 98,66 % čerpanie. Výdavky: odvody poistného z miezd za zamestnávateľa.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 1 985,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 1 986,58 EUR, čo je 100,08 % čerpanie. Výdavky: internet, hovorné, poštovné, kancelárske potreby, hygienické a dezinfekčné potreby, vlajky, občerstvenie, stravné, odmeny členom a zapisovateľke.

Transakcie verejného dlhu 0170

Z rozpočtovaných 2 870,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 2 864,96 EUR, čo predstavuje 99,82 % čerpanie.

Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úverom, pôžičkou, návratnou finančnou výpomocou a finančným prenájomom

Z rozpočtovaných 2 870,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 2 864,96 EUR, čo predstavuje 99,82 % čerpanie. Výdavky: splátky úrokov z úverov (*výstavba 11 b.j.*).

Ochrana pred požiarmi 0320

Z rozpočtovaných 5 882,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 5 209,30 EUR, čo predstavuje 88,56 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 5 607,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 4 934,30 EUR, čo je 88,00 % čerpanie. Výdavky: občerstvenie, pracovné odevy, obuv, PHM, TK,EK - IVECO, prívesný vozík, súťaž - štartovné, materiálno - technické vybavenie, poistenie členov DHZ, povinné zmluvné poistenie - IVECO, prívesný vozík, školenie a iné.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných 275,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 275,00 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie. Výdavky: členské známky.

Výstavba 0443

Z rozpočtovaných 4 626,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 4 625,20 EUR, čo predstavuje 99,98 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 4 626,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 4 625,20 EUR, čo predstavuje 99,98 % čerpanie. Výdavky: výstavba - vrtné práce, JPÚ - geodetické práce.

Cestná doprava 0451

Z rozpočtovaných 24 504,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 23 430,33 EUR, čo predstavuje 95,62 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 24 504,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 23 430,33 EUR, čo predstavuje 95,62 % čerpanie. Výdavky: poštovné, telefón, kancelárske potreby, posypový materiál, soľ, vrecovaný asfalt, materiál, rúry a iné, makadam, štrk, MK - oprava a údržba, PHM - zametacie vozidlo, PHM - traktor, PHM - snehová fréza, posýpač - súčiastky, snehová fréza - súčiastky, MK - zimná údržba, povinné zmluvné poistenie, verejné obstarávanie, právne poradenstvo, záchranné práce - snehová kalamita a iné.

Nakladanie s odpadmi 0510

Z rozpočtovaných 58 075,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 56 541,96 EUR, čo predstavuje 97,36 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 58 075,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 56 541,96 EUR, čo predstavuje 97,36 % čerpanie. Výdavky: kosačka - lanko, silón, kosačka - ND, kosačka - PHM, olej, traktor - PHM, olej, traktor - ND, stroje - kosačka, krovinorez, PHM - fúkač listia, lavičky - guľatina, šmykom riadený nakladač - PHM, traktor, vlečky - údržba, povinné zmluvné poistenie, nádoby na KO, poplatok za biologicky rozložiteľný odpad, odvoz, poplatok za drobný stavebný odpad, poplatok za uloženie a zneškodnenie odpadu KO, VOK, KO - vrátka a iné.

Nakladanie s odpadovými vodami 0520

Z rozpočtovaných 50,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 50,00 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 50,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume výške 50,00 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie. Výdavky: kanalizácia - aktualizácia rozpočtu.

Znižovanie znečisťovania 0530

Z rozpočtovaných 187,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 181,04 EUR, čo predstavuje 96,81 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 187,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume výške 181,04 EUR, čo predstavuje 96,81 % čerpanie. Výdavky: elektrická energia, teplo, telefón, poštovné a kancelárske potreby.

Rozvoj bývania 0610

Z rozpočtovaných 28 397,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 28 345,78 EUR, čo predstavuje 99,82 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 28 397,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 28 345,78 EUR, čo predstavuje 99,82 % čerpanie. Výdavky: byty - elektrická energia - SP, byty - voda, byty – údržba, oprava strechy na bytovke, byty- prevádzkové stroje, poistenie bytovky.

Rozvoj obcí 0620

Z rozpočtovaných 36 405,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 31 163,19 EUR čo predstavuje 85,60 % čerpanie.

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 12 904,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 10 831,19 EUR, čo je 83,94 % čerpanie. Výdavky: mzdové prostriedky pracovníkov.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 6 486,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 3 758,03 EUR, čo je 57,94 % čerpanie. Výdavky: odvody poistného z miezd za zamestnávateľa.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 16 765,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 16 330,82 EUR, čo je 97,41 % čerpanie. Výdavky: pracovné náradie, pracovná obuv a odev, čistenie verejných priestranstiev, úrazové poistenie, lekárske prehliadky, prídel do SF a iné.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných 250,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 243,15 EUR, čo predstavuje 97,26 % čerpanie. Výdavky: nemocenské dávky.

Verejné osvetlenie 0640

Z rozpočtovaných 39 269,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 34 802,21 EUR, čo predstavuje 88,63 % čerpanie.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 13,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 13,52 EUR, čo je 104,00 % čerpanie. Výdavky: odvody poistného z dohody za zamestnávateľa.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 39 256,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 34 788,69 EUR, čo je 88,62 % čerpanie. Výdavky: elektrická energia, materiál, údržba, plošina, dohoda o vykonaní práce.

Rekreačné a športové služby 0810

Z rozpočtovaných 33 764,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 32 432,76 EUR, čo predstavuje 96,06 % čerpanie.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 130,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 124,07 EUR, čo je 95,44 % čerpanie. Výdavky: odvody poistného z dohody za zamestnávateľa.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 17 634,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 16 308,69 EUR, čo predstavuje 92,48 % čerpanie. Výdavky: elektrická energia, voda, uhlie, šport. štaď. – hygienické potreby, materiál, umelé hnojivo, šport. štaď. - PHM - kosačka, šport. štaď. - údržba, kosenie - ihrisko, občerstvenie, turistické, športové podujatia, prenájom atrakcií, dohoda o vykonaní práce a iné.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných 16 000,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 16 000,00 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie. Výdavky: transfer OŠK, Klub biatlon.

Kultúrne služby 0820

Z rozpočtovaných 47 711,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 46 409,10 EUR, čo predstavuje 97,27 % čerpanie.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 57,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 56,37 EUR, čo je 98,89 % čerpanie. Výdavky: odvody poistného z dohody za zamestnávateľa.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 47 654,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 46 352,73 EUR, čo je 97,27 % čerpanie. Výdavky: elektrická energia, uhlie, pelety voda, interiérové vybavenie, prevádzkové stroje, všeobecný materiál, inventár kuchyne, sály a zasadačky, KD - údržba, KD - materiál, KD - údržba, KD - nájom a pranie rohože, KD - kotolňa - údržba, KD - kontrola hasiacich prístrojov, hydrantu, dohoda o vykonaní práce za písanie kroniky, kultúrne podujatia - Mikuláš, dôchodcovia, uvítanie detí, deň matiek, MDD, deň otcov Brezanská heligónka, Jednota dôchodcov a iné.

Vysielacie a vydavateľské služby - MR, KT 0830

Z rozpočtovaných 8 941,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 8 127,57 EUR, čo predstavuje 90,90 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 8 941,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 8 127,57 EUR, čo predstavuje 90,90 % čerpanie. Výdavky: MR - zvuková technika, licencia, údržba, poplatky autorským zväzom, KT - materiál, údržba, telekomunikačná technika a iné.

Náboženské a iné spoločenské služby 0840

Z rozpočtovaných 17 840,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 16 819,87 EUR, čo predstavuje 94,28 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 2 320,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 1 360,55 EUR, čo je 58,64 % čerpanie. Výdavky: DS - elektrická energia, DS, cintorín - voda, DS - čistiace, hygienické, dezinfekčné potreby, cintorín - kosačka - PHM, motorová píla - PHM, DS - údržba, cintorín - licencia, softvérové služby a iné.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných 15 520,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 15 459,32 EUR, čo predstavuje 99,61 % čerpanie. Výdavky: členské príspevky združeniam a jednotlivcom.

Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou 09111

Z rozpočtovaných 1 440,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 900,00 EUR, čo predstavuje 62,50 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 1 440,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 900,00 EUR, čo predstavuje 62,50 % čerpanie. Výdavky: MŠ - údržba, „*Komplexné zníženie spotreby energie pri prevádzke materskej školy v Breze*“ - externý manažment.

Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou 09121

Z rozpočtovaných 2 003,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 2 002,47 EUR, čo predstavuje 99,97 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 2 003,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 2 002,47 EUR, čo predstavuje 99,97 % čerpanie. Výdavky: „*Zmena palivovej základne v objekte ZŠ v obci Breza s napojením MŠ na obnoviteľný zdroj - biomasu*“ - poistenie, plavecký výcvik, vrátka - príspevok na školu v prírode.

Nižšie sekundárne vzdelanie všeobecné s bežnou starostlivosťou 09211

Z rozpočtovaných 1 024,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 993,47 EUR, čo predstavuje 97,02 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 1 024,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 993,47 EUR, čo je 97,02 % čerpanie. Výdavky: „*Zlepšenie podmienok pre uplatnenie našich žiakov na trhu práce*“ - externý manažment, „*Zlepšenie kľúčových kompetencií žiakov základnej školy v Breze obstaraním odborných učební*“ - externý manažment „*Zmena palivovej základne v objekte ZŠ v obci Breza s napojením MŠ na obnoviteľný zdroj - biomasu*“ - poistenie.

Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne 0950

Z rozpočtovaných 3 050,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 2 732,30 EUR, čo predstavuje 89,58 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 2 250,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 2 048,00 EUR, čo je 91,02 % čerpanie. Výdavky: školenia pre pracovníkov OcÚ.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných 800,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 684,30 EUR, čo je 85,54 % čerpanie. Výdavky: transfer - CVČ Maják, ABC Martin.

Vedľajšie služby poskytované v rámci nižšieho sekundárneho vzdelávania - Školská jedáleň 09603

Z rozpočtovaných 2 061,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 2 060,50 EUR, čo predstavuje 99,98 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 2 061,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 2 060,50 EUR, čo predstavuje 99,98 % čerpanie. Výdavky: vrátky - *Podpora výchovy k stravovacím návykom dieťaťa pre ZŠ s MŠ.*

Staroba - Opatrovateľská služba 1020

Z rozpočtovaných 53 208,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 52 796,73 EUR, čo predstavuje 99,23 % čerpanie.

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 37 595,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 37 594,92 EUR, čo je 100,00 % čerpanie. Výdavky: mzdové prostriedky pracovníkov.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 13 463,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 13 164,92 EUR, čo je 97,79 % čerpanie. Výdavky: odvody poisťného z miezd za zamestnávateľa.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 2 150,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 2 036,89 EUR, čo je 94,74 % čerpanie. Výdavky: projekt „*Poskytovanie opatrovateľskej služby v Breze II*“ - externý manažment, prídely do SF.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných 0,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 0,00 EUR, čo predstavuje 0,00 % čerpanie. Výdavky: nemocenské dávky.

Rodina a deti 1040

Z rozpočtovaných 90,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 90,00 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných 90,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 90,00 EUR, čo je 100,00 % čerpanie. Výdavky: transfer - PnD.

Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi 1070

Z rozpočtovaných 1 755,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 1 751,76 EUR, čo predstavuje 99,82 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 550,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 550,00 EUR, čo je 100,00 % čerpanie. Výdavky: školenia pre pracovníkov OcÚ.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných 1 205,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 1 201,76 EUR, čo predstavuje 99,73 % čerpanie. Výdavky: transfer - denný pobyt KM.

2. Kapitálové výdavky:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočne plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
0,00	284 156,00	283 298,68	99,70

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 284 156,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 283 298,68 EUR, čo predstavuje 99,70 % čerpanie.

Rozbor položiek kapitálového rozpočtu:

Výkonné a zákonodarné orgány 0111

Z rozpočtovaných 251 970,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2023 v sume 251 112,52 EUR, čo predstavuje 99,66 % čerpanie. Výdavky: *nákup pozemkov, nákup interiérového vybavenia, projekt: „Zvýšenie energetickej účinnosti budovy obecného úradu Breza“.*

Výstavba 0443

Z rozpočtovaných 3 000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2023 v sume 3 000,00 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie. Výdavky: *Územný plán obce Breza.*

Cestná doprava 0451

Z rozpočtovaných 27 193,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2023 v sume 27 192,96 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie. Výdavky: *MK - rekonštrukcia - Stará Ves.*

Vysielacie a vydavateľské služby 0830

Z rozpočtovaných 1 993,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 1 993,20 EUR, čo predstavuje 100,01 % čerpanie. Výdavky: *ROZANA - plánovací rozhlasový systém.*

3. Výdavkové finančné operácie:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočne plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
5 950,00	5 950,00	5 920,60	99,51

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 5 950,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 5 920,60 EUR, čo predstavuje 99,51 % čerpanie.

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 5 950,00 EUR na splácanie istiny z prijatých úverov (*výstavba 11 b.j.*) bolo skutočne čerpanie k 31.12.2023 v sume 5 920,60 EUR, čo predstavuje 99,51 % čerpanie.

B. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

1. Bežné výdavky:

Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočne plnenie príjmov	% plnenia príjmov k rozpočtu po zmenách
957 422,00	1 099 001,00	1 099 000,39	100,00

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 1 099 001,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 1 099 000,39 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

Rozbor položiek bežného rozpočtu:

Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou - Materská škola 09111

Z rozpočtovaných 188 384,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 188 383,61 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 124 880,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 124 880,65 EUR, čo je 100,00 % čerpanie. Výdavky: mzdové prostriedky pracovníkov MŠ.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 44 004,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 44 003,99 EUR, čo je 100,00 % čerpanie. Výdavky: odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 19 422,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 19 421,11 EUR, čo je 100,00 % čerpanie. Výdavky: elektrická energia, palivá, vodné a stočné, telefón, poštovné, internet, výpočtová technika, telekomunikačná technika, interiérové vybavenie, prístroje, pracovné náradie, kancelárske potreby, čistiace, hygienické a dezinfekčné potreby, toner, všeobecný materiál, knihy, učebné pomôcky, časopisy, knihy pre predškolákov, pracovné odevy a obuv, palivo ako zdroj energie - benzín, olej, školenia, zhotovenie kľúčov, revízia hasiacich prístrojov, služby BOZP a OPP, cestovné, stravné, poistné, prídel do SF, poplatky banky a iné.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných 78,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 77,86 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie. Výdavky: nemocenské dávky.

Nížšie sekundárne vzdelanie všeobecné s bežnou starostlivosťou - Základná škola 09211

Z rozpočtovaných 726 469,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 726 467,22 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 462 373,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 462 372,73 EUR, čo je 100,00 % čerpanie. Výdavky: mzdové prostriedky pracovníkov ZŠ.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 161 094,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 161 092,12 EUR, čo je 100,00 % čerpanie. Výdavky: odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 101 166,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 101 166,36 EUR, čo je 100,00 % čerpanie. Výdavky: elektrická energia, vodné a stočné, telefón, poštovné, kuriérske služby, post box, internet, výpočtová technika, telekomunikačná technika, stroje, prístroje, pracovné náradie, kancelárske potreby, čistiace, hygienické a dezinfekčné potreby, toner, všeobecný materiál, knihy, učebné pomôcky, noviny, publikácie, časopisy, pracovné odevy a obuv, palivo ako zdroj energie - benzín, olej, licencie, údržba interiérového vybavenia, údržba prevádzkových strojov, údržba kancelárskych strojov, údržba budov, objektov a ich častí, softvéru, web stránka, kominársky poplatok, školenia, zhotovenie kľúčov, znečistenie ovzdušia, revízia hasiacich prístrojov, služby BOZP a OPP, preventívne lekárske prehliadky, cestovné, stravné, poistenie majetku ZŠ, úrazové poistenie, poplatky banky, prídel do SF, odmeny zamestnancom - dohoda o vykonaní práce a iné.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných 1 836,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 1 836,01 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie. Výdavky: nemocenské dávky.

Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne - Školský klub detí 0950

Z rozpočtovaných 33 330,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 33 329,68 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 23 714,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 23 713,17 EUR, čo je 100,00 % čerpanie. Výdavky: mzdové prostriedky pracovníkov ŠKD.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 8 347,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 8 348,25 EUR, čo je 100,00 % čerpanie. Výdavky: odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 803,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 802,48 EUR, čo je 100,00 % čerpanie. Výdavky: stravovanie, prídel do SF a iné.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných 466,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 465,78 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie. Výdavky: nemocenské dávky.

Vedľajšie služby poskytované v rámci nižšieho sekundárneho vzdelávania - Školská jedáleň 09603

Z rozpočtovaných 83 355,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 83 356,51 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 51 699,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 51 698,03 EUR, čo je 100 % čerpanie. Výdavky: mzdové prostriedky pracovníkov ŠJ.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 18 318,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 18 319,25 EUR, čo je 100,00 % čerpanie. Výdavky: odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 13 222,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 13 222,69 EUR, čo je 100,00 % čerpanie. Výdavky: elektrická energia, vodné a stočné, telefón, poštovné, internet, stroje, prístroje, pracovné náradie, kancelárske potreby, čistiace, hygienické a dezinfekčné potreby, toner, všeobecný materiál, odborná publikácia, pracovné odevy a obuv, palivo ako zdroj energie - benzín, olej, údržba interiérového vybavenia, údržba plotu, školenia, zhotovenie kľúčov, údržba softvéru, revízia hasiacich prístrojov, služby BOZP a OPP, školenia, stravné pre zamestnancov, prídel do SF a iné

Bežné transfery

Z rozpočtovaných 116,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 116,54 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie. Výdavky: nemocenské dávky.

Vedľajšie služby poskytované v rámci nižšieho sekundárneho vzdelávania - Stravovanie 09603

Z rozpočtovaných 38 013,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 38 013,07 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 38 013,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 38 013,07 EUR, čo je 100,00 % čerpanie. Výdavky: potraviny, vrátky.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných 0,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 0,00 EUR, čo predstavuje 0,00 % čerpanie. Výdavky: nemocenské dávky.

Rodina a deti 1040

Z rozpočtovaných 29 450,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 29 450,30 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 28 719,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 28 718,90 EUR, čo je 100,00% čerpanie. Výdavky: energie, potraviny.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných 731,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 731,40 EUR, čo je 100,00 % čerpanie. Výdavky: diétne stravovanie.

2. Kapitálové výdavky:

Schválený rozpočet na rok 2023 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2023	% čerpania
10 110,00	10 110,00	100,00

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 10 110,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 10 110,00 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

Rozbor položiek kapitálového rozpočtu:**Nižšie sekundárne vzdelanie všeobecné s bežnou starostlivosťou - Základná škola 09211**

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 10 110,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 10 110,00 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie. Výdavky: *Havarijná situácia vykurovacieho systému.*

3. Výdavkové finančné operácie:

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

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 0,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 0,00 EUR, čo predstavuje 0,00 % čerpanie.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2023

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2023 v EUR
Bežné príjmy spolu	1 846 606,63
z toho : bežné príjmy obce	1 770 445,75
bežné príjmy RO	76 160,88
Bežné výdavky spolu	1 770 929,14
z toho : bežné výdavky obce	671 928,75
bežné výdavky RO	1 099 000,39
Bežný rozpočet	75 677,49
Kapitálové príjmy spolu	220 984,94
z toho : kapitálové príjmy obce	220 984,94
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	293 408,68
z toho : kapitálové výdavky obce	283 298,68
kapitálové výdavky RO	10 110,00

Kapitálový rozpočet	- 72 423,74
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	3 253,75
Vylúčenie z prebytku/Úprava schodku HČ	-19 524,25
Vylúčenie z prebytku/Úprava schodku PČ (doplňkový zdroj financovania HČ, zdroj financovania PČ)	0,00
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-16 270,50
Príjmové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	53 596,60
- finančné zábezpeky školskej jedálne	0,00
- finančné zábezpeky na nájomné - napr. bytovky ŠFRB	0,00
- finančné zábezpeky na verejné obstarávanie	0,00
Výdavkové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	5 920,60
- finančné zábezpeky školskej jedálne	0,00
- finančné zábezpeky na nájomné - napr. bytovky ŠFRB	0,00
- finančné zábezpeky na verejné obstarávanie	0,00
Rozdiel finančných operácií	47 676,00
PRÍJMY SPOLU	2 121 188,17
VÝDAVKY SPOLU	2 070 258,42
Rozpočtové hospodárenie obce	50 929,75
Vylúčenie z prebytku/Úprava schodku HČ	-19 524,25
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	31 405,50

Prebytok rozpočtu v sume 3 253,50 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 19 824,25 EUR

a) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** v sume 12 060,31 EUR, a to na:

- prenesený výkon v oblasti školstva - normatívne finančné prostriedky v sume 8,95 EUR,
- prenesený výkon v oblasti školstva - normatívne finančné prostriedky v sume 7 030,00 EUR,
- prenesený výkon v oblasti školstva - rozvojový projekt - „Čítame pre radosť“ v sume 1 000,00 EUR,
- na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa pre ZŠ s MŠ v sume 3 666,90 EUR,
- pokrytie dodatočných nákladov v dôsledku zvýšenia cien elektriny v sume 354,46 EUR.

b) nevyčerpané prostriedky **z príspevkov** podľa zákona č.245/2008 Z.z. o výchove a vzdelávaní (školský zákon) a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume 450,00 EUR

c) nevyčerpané prostriedky **školského stravovania na stravné a réžiu** podľa ustanovenia §140-141 zákona č.245/2008 Z.z. o výchove a vzdelávaní (školský zákon) a o zmene a doplnení niektorých zákonov v sume 7 013,94 EUR

a takto zistený schodok v sume 16 270,50 EUR bol v rozpočtovom roku 2023 vysporiadaný

- z finančných operácií v sume 16 270,50 EUR.

Zostatok finančných operácií v sume 47 676,00 EUR, bol použitý na:

- vysporiadanie upraveného prebytku bežného a kapitálového rozpočtu v sume 16 270,50 EUR.

Zostatok finančných operácií podľa § 15 ods. 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 v sume 31 405,50 EUR, **navrhujeme použiť na :**

- tvorbu rezervného fondu 31 405,50 EUR

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2023 vo výške **31 405,50 EUR**.

5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov

Rezervný fond

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

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2023	2 020,17
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	
- z finančných operácií	43 134,22
Úbytky - použitie rezervného fondu :	
- uznesenie č. 17/2023 zo dňa 23.06.2023 „MK - rekonštrukcia - Stará Ves“	27 192,96
Úbytky - použitie rezervného fondu :	
- uznesenie č. 29/2023 zo dňa 25.08.2023 „Zvýšenie energetickej účinnosti budovy obecného úradu Breza“	16 141,78
- krytie schodku rozpočtu	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2023	1 819,65

Sociálny fond

Obec Breza 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	1 385,09
Prírastky - povinný prídelen - 1,05 %	2 019,83
- ostatné prírastky	8,68
Úbytky - stravovanie	97,34
- regeneráciu PS, dopravu	
- dopravné	
- ostatné úbytky	333,40
KZ k 31.12.2023	2 982,86

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2023

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2023 v EUR	KZ k 31.12.2023 v EUR
Majetok spolu	3 222 465,30	3 263 467,24
Neobežný majetok spolu	2 622 726,24	2 678 585,04
z toho :		

Dlhodobý nehmotný majetok	64 145,93	50 438,93
Dlhodobý hmotný majetok	2 349 920,13	2 419 485,93
Dlhodobý finančný majetok	208 660,18	208 660,18
Obežný majetok spolu	595 551,69	580 857,91
z toho :		
Zásoby	1 287,60	749,40
Zúčtovanie medzi subjektami VS	523 139,03	501 027,30
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	21 994,95	30 812,89
Finančné účty	49 130,11	48 268,32
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	4 187,37	4 024,29

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	3 222 465,30	3 263 467,24
Vlastné imanie	1 528 739,08	1 557 159,49
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	1 528 739,08	1 557 159,49
Záväzky	158 364,59	133 292,06
z toho :		
Rezervy	3 240,00	3 504,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	2 745,33	12 060,31
Dlhodobé záväzky	70 488,68	66 053,34
Krátkodobé záväzky	46 682,58	51 674,41
Bankové úvery a výpomoci	35 208,00	0,00
Časové rozlíšenie	1 535 361,63	1 573 015,69

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	41 422,76	41 422,76	0,00
- štátnemu rozpočtu	12 060,31	12 060,31	0,00
- štátnym fondom	69 215,45	69 215,45	0,00
- rezervy	3 504,00	3 504,00	0,00
- prijaté preddavky	4 106,68	4 106,68	0,00
- záväzky zo sociálneho fondu	2 982,86	2 982,86	0,00
Záväzky spolu k 31.12.2023	133 292,06	133 292,06	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	11 b.j.	155 214,76	5 920,60	2 864,96	69 215,45	2032
MF SR	Výkon samosprávnych funkcií	35 208,00	0,00	0,00	0,00	-

1. Obec Breza spláca úver zo ŠFRB na výstavbu 11 b.j. pre sociálne odkázaných občanov. Výška nesplateného úveru k 31.12.2023 je **69 215,45 EUR**.

2. V roku 2020 bola prijatá návratná finančná výpomoc z MF SR zo štátnych finančných aktív na výkon samosprávnych funkcií z dôvodu kompenzácie výpadku dane z príjmov FO v roku 2020 v dôsledku pandémie ochorenia COVID-19 v sume **35 208,00 EUR** schválená Obecným zastupiteľstvom dňa 4.9.2020 uznesením č. 35/2020, ktorá bola poskytnutá bezúročne. Návratná finančná výpomoc bola odpustená v roku 2023 na základe uznesenia vlády č. 459 zo dňa 13. septembra 2023 a bola zúčtovaná do výnosov v plnej výške.

Dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania:

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

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

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

Text	Suma v EUR
Bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2022:	
- bežné príjmy obce	1 576 743,98
- bežné príjmy RO	69 134,24
Úhrn bežných príjmov obce a RO k 31.12.2022* (Zdroj FIN 1-12 BP, 1.časť obec + RO)	1 645 878,22
Celková suma dlhu obce podľa § 17/7 k 31.12.2023:	
- zostatok istiny z emitovaných dlhopisov (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj ED , stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.1, r.45)	0,00
- zostatok istiny zo zmeniek (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj Z , stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.3, r.45)	0,00
- zostatok istiny z bankových úverov, pôžičiek (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj BU , stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.5, r.45)	0,00
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj IDU , stĺ.4 ; FIN 4-04, stĺ.7, r.45)	0,00
- zostatok istiny z dodávateľských úverov (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj DU , stĺ.4 ; FIN 4-04, stĺ.9, r.45)	0,00
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj SFRB , stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.11, r.45)	69 215,45
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj ENVF , stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.13, r.45)	0,00
- zostatok istiny z finančnej výpomoci a pôžičiek od subjektov VS (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj NFV , stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.15, r.45)	0,00
- zostatok istiny z finančnej výpomoci a pôžičiek od subjektov mimo VS (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj OST , stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.19, r.45)	0,00
- zostatok istiny zo záväzkov po zmene veriteľa	0,00

(zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj ZMV, stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.21, r.45)	
- zostatok istiny z pôžičky z Audiovizuálneho fondu (zdroj : FIN 6-04, r.6)	0,00
- zostatok istiny z pôžičky z Fondu na podporu umenia (zdroj : FIN 6-04, r.7)	0,00
- zostatok istiny z úverov na predfinancovanie projektov EÚ (zdroj : FIN 6-04, r.8)	0,00
- zostatok istiny z	0,00
Celková suma dlhu obce podľa § 17/7 k 31.12.2023	69 215,45
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky podľa § 17/8:	
- z úverov zo ŠFRB (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj ŠFRB, stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.11, r.45)	69 215,45
- z úveru z Environmentálneho fondu (zdroj : FIN 5-04 – dlhový nástroj ENVF, stĺ.4; FIN 4-04, stĺ.13, r.45)	0,00
- z pôžičky z Audiovizuálneho fondu (zdroj : FIN 6-04, r.6)	0,00
- z pôžičky z Fondu na podporu umenia (zdroj : FIN 6-04, r.7)	0,00
- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ (zdroj : FIN 6-04, r.8)	0,00
- z úverov	0,00
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	69 215,45
Upravená celková suma dlhu obce podľa § 17/8 k 31.12.2023**	0,00

Upravená celková suma dlhu obce podľa § 17/8 k 31.12.2023**	Úhrn bežných príjmov obce a RO k 31.12.2022*	Dlh obce § 17 ods.6 písm. a)
0,00	1 645 878,22	0,00%

Poznámka výpočet: $0,00 / 1\,645\,878,22 \times 100 = 0,00\%$

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

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

Text	Suma v EUR
Bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2022:	
- bežné príjmy obce	1 576 743,98
- bežné príjmy RO	69 134,24
Úhrn bežných príjmov obce a RO k 31.12.2022* (Zdroj FIN 1-12 BP, 1.časť obec + RO)	1 645 878,22
Bežné príjmy obce a RO znížené/upravené o bežné granty a transfery a príjmy podľa osobitných predpisov:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	646 134,36
- dotácie zo ŠR	92 211,62
- dotácie z MF SR	0,00
- príjmy z náhradnej výsadby drevín	0,00
- účelovo určené peňažné dary	3 100,00
- dotácie zo zahraničia	0,00
- dotácie z Eurofondov	0,00
- príjmy podľa osobitných predpisov	0,00
- dotácie z Environmentálneho fondu	2 430,91

Spolu bežné príjmy obce a RO účelovo určené, o ktoré sa znižujú bežné príjmy k 31.12.2022 (Zdroj FIN 1-12 BP, 1. časť obec + RO)	743 876,89
Úhrn upravených bežných príjmov obce a RO k 31.12.2022*	902 001,33
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2023 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia: (Zdroj FIN 1-12 obec: 1. časť úroky 65x ; 2. časť istina 82x)	
- 821004 splátka istiny z krátkodobého bankového úveru	0,00
- 821005 splátka istiny z dlhodobého bankového úveru	0,00
- 821007 splátka istiny z dlhodobého úveru ŠFRB (ostatné subjekty verejnej správy)	5 920,60
- 821009 splátka istiny z dlhodobého dodávateľského úveru	0,00
-	0,00
- 651002 splátka úrokov z bankového úveru	000
- 651003 splátka úrokov z úveru ŠFRB (ostatné subjekty verejnej správy)	2 864,96
- 651004 splátka úrokov z dodávateľských úverov (ostatní veritelia)	0,00
-	0,00
Celková suma ročných splátok istiny a úrokov za rok 2023	8 785,56
- suma jednorazového predčasného splatenia - istina	0,00
- suma jednorazového predčasného splatenia - úroky	0,00
Upravená celková suma ročných splátok istiny a úrokov o jednorazové predčasné splátky istiny a úrokov za rok 2023**	8 785,56

Upravená celková suma ročných splátok istiny a úrokov za rok 2023**	Úhrn upravených bežných príjmov obce a RO k 31.12.2022*	Dlhová služba § 17 ods.6 písm. b)
8 785,56	902 001,33	0,97 %

Poznámka výpočet: $8\,785,56 / 902\,001,33 \times 100 = 0,97 \%$

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

8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Obec Breza nie je zriaďovateľom príspevkových organizácií.

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

Obec Breza v roku 2023 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 1/2008 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
OŠK Breza - bežné výdavky	15 000,00	15 000,00	0,00
Klub biatlonu Breza - bežné výdavky	1 000,00	1 000,00	0,00

K 31.12.2023 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 1/2008 o dotáciách.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec Breza nepodniká na základe živnostenského oprávnenia.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

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

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

a) Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám:

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

- prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Základná škola s materskou školou Breza	329 188,87	329 188,87	0,00

- 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 -
Základná škola s materskou školou Breza	791 827,37	780 121,52	11 705,85

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

Obec Breza má založenú od 2.6.2003 obchodnú spoločnosť pod názvom BREZAN spol. s r.o., kde má 100%-nú účasť. Základný vklad obce v tejto spoločnosti je v sume 6 656,60 EUR

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
COOP Jednota Námestovo, spotrebné družstvo	Sponzorstvo - bežné výdavky	100,00	100,00	0,00

Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny, Námestovo	Prídavok na dieťa - <i>bežné výdavky</i>	90,00	90,00	0,00
Ministerstvo vnútra SR, Bratislava	REGOB - <i>bežné výdavky</i>	539,88	539,88	0,00
Ministerstvo vnútra SR, Bratislava	Matričná činnosť - <i>bežné výdavky</i>	2 558,71	2 558,71	0,00
Ministerstvo vnútra SR, Bratislava	Register adries - <i>bežné výdavky</i>	21,20	21,20	0,00
Ministerstvo vnútra SR, Bratislava	Starostlivosť o životné prostredie - <i>bežné výdavky</i>	181,04	181,04	0,00
Ministerstvo dopravy a výstavby SR, Bratislava	Miestne komunikácie a účelové komunikácie - <i>bežné výdavky</i>	70,68	70,68	0,00
Regionálny úrad školskej správy v Žiline, Žilina	Normatívne finančné prostriedky - <i>bežné výdavky</i>	685 074,00	678 035,05	7 038,95
Regionálny úrad školskej správy v Žiline, Žilina	Nenormatívne finančné prostriedky - príspevok na vzdelávacie poukazy - <i>bežné výdavky</i>	5 734,00	5 734,00	0,00
Regionálny úrad školskej správy v Žiline, Žilina	Nenormatívne finančné prostriedky - príspevok pre výchovu a vzdelávanie 5. ročných detí materských škôl - <i>bežné výdavky</i>	13 894,00	13 894,00	0,00
Regionálny úrad školskej správy v Žiline, Žilina	Nenormatívne finančné prostriedky - rozvojový projekt „Čítame pre radosť“ - <i>bežné výdavky</i>	1 000,00	0,00	1 000,00
Regionálny úrad školskej správy v Žiline, Žilina	Nenormatívne finančné prostriedky - príspevok na školu v prírode - <i>bežné výdavky</i>	2 300,00	2 300,00	0,00
Regionálny úrad školskej správy v Žiline, Žilina	Nenormatívne finančné prostriedky - príspevok na pohybové aktivity v prírode - lyžiarsky kurz - <i>bežné výdavky</i>	2 400,00	2 400,00	0,00
Regionálny úrad školskej správy v Žiline, Žilina	Nenormatívne finančné prostriedky - edukačné publikácie na cudzie jazyky - <i>bežné výdavky</i>	4 120,00	4 120,00	0,00

Regionálny úrad školskej správy v Žiline, Žilina	Nenormatívne finančné prostriedky – príspevok na podporu digitálnej transformácie vzdelávania - <i>bežné výdavky</i>	1 870,00	1 870,00	0,00
Regionálny úrad školskej správy v Žiline, Žilina	Nenormatívne finančné prostriedky - príspevok na asistent učiteľa - <i>bežné výdavky</i>	14 100,00	14 100,00	0,00
Ministerstvo vnútra SR, Bratislava	Voľby do NR SR - <i>bežné výdavky</i>	1 276,31	1 276,31	0,00
Ministerstvo vnútra SR, Bratislava	REFERENDUM - <i>bežné výdavky</i>	340,00	340,00	0,00
Ministerstvo vnútra SR, Bratislava	Záchranne práce - snehová kalamita - <i>bežné výdavky</i>	7 356,55	7 356,55	0,00
ÚPSVaR, Námestovo	§ 54 - Podpora zamestnanosti - <i>bežné výdavky</i>	5 102,16	5 102,16	0,00
ÚPSVaR, Námestovo	§ 54 - Podpora zamestnanosti - <i>bežné výdavky</i>	2 284,46	2 284,46	0,00
ÚPSVaR, Námestovo	§ 54 - Podpora zamestnanosti - <i>bežné výdavky</i>	55,00	55,00	0,00
ÚPSVaR, Námestovo	Podpora výchovy k stravovacím návykom dieťaťa pre ZŠ s MŠ - <i>bežné výdavky</i>	33 117,20	29 450,30	3 666,90
Dobrovoľná požiarna ochrana SR, Bratislava	Požiarna ochrana - <i>bežné výdavky</i>	3 000,00	3 000,00	0,00
Metodicko-pedagogické centrum, Bratislava	Pomáhajúce profesie v edukácii detí a žiakov II - <i>bežné výdavky</i>	18 097,91	18 097,91	0,00
Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny SR, Bratislava	Zlepšenie dostupnosti opatrovateľskej služby v obci Breza - <i>bežné výdavky</i>	47 610,90	47 610,90	0,00
Ministerstvo financií SR, Bratislava	Negatívne dôsledky inflácie - <i>bežné výdavky</i>	31 523,03	31 523,03	0,00
Ministerstvo hospodárstva SR, Bratislava	Pokrytie dodatočných nákladov v dôsledku zvýšenia cien elektriny - <i>bežné výdavky</i>	15 922,38	15 567,92	354,46
Ministerstvo životného prostredia SR, Bratislava	Zvýšenie energetickej účinnosti budovy	192 300,52	192 300,52	0,00

	obecného úradu Breza - <i>kapitálové výdavky</i>			
Žilinský samosprávny kraj, Žilina	Lepšie uplatnenie na poľsko - slovenskom trhu práce - <i>kapitálové výdavky</i>	4 066,00	4 066,00	0,00
Pôdohospodárska platobná agentúra, Bratislava	Detské a outdoorové ihrisko na futbalovom štadióne v obci Breza - <i>kapitálové výdavky</i>	14 508,42	14 508,42	0,00
Regionálny úrad školskej správy v Žiline, Žilina	Havarijná situácia vykurovacieho systému - <i>kapitálové výdavky</i>	10 110,00	10 110,00	0,00

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom:

Obec Breza v roku 2023 neuzatvorila žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

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 -
Obec Zákamenné (Spoločný obecný úrad)	2 791,40	2 791,40	0,00

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC:

Žilinský samosprávny kraj, Žilina	Breza a Ostravice - zvyšujú úroveň cezhraničnej spolupráce - <i>bežné výdavky</i>	3 786,36	3 786,36	0,00
Žilinský samosprávny kraj, Žilina	Lepšie uplatnenie na poľsko - slovenskom trhu práce - <i>bežné výdavky</i>	7 026 77	7 026 77	0,00

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

Obec Breza má schválený rozpočet Obecným zastupiteľstvom dňa 9.12.2022 uznesením č. 64/2022 bez programovej štruktúry.