

Obec: Rabčice

Sídlo: 029 45 Rabčice č. 650

IČO: 00314846

DIČ: 2020571762

Závěrečný účet obce Rabčice za rok 2023

Predkladá - starosta obce

: Mgr. Gabriel Vons

Podpisový záznam štatutárneho orgánu

:.....
starosta obce

Spracovala

: Mgr. Dana Bublákova

Podpisový záznam účtovníčky obce

:.....

V Rabčiciach dňa 27.5.2024

Návrh záverečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa: 29.5.2024
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli dňa: 29.5.2024
- zverejnený na webovom sídle obce dňa: 29.5.2024

Závěrečný účet obce Rabčice za rok 2023 schválený Obecným zastupiteľstvom
v Rabčiciach dňa: 21.6.2024 , Uznesením číslo: 6/3/2024

Závěrečný účet:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa : 26.6.2024
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli obce dňa: 26.6.2024
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 26.6..2024

Záverečný účet obce za rok 2023 obsahuje:

- 1/ Rozpočet obce na rok 2023
- 2/ a/ Rozbor plnenia príjmov a výdavkov obce za rok 2023
b/ Rozbor plnenia príjmov a výdavkov rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou za rok 2023 - Základná škola s MŠ Rabčice
- 3/ Výsledok hospodárenia za rok 2023
a/ prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2023, tvorba a použitie
b/ výsledok účtovný
- 4/ Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov podľa osobitných predpisov
a/ rezervný fond
b/ sociálny fond
c/ fond prevádzky, údržby a opráv
d/ fond rozvoja bývania
- 5/ Bilancia aktív a pasív k 31.12.2023
- 6/ Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2023
- 7/ Údaje o hospodárení príspevkových organizácií
- 8/ Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
- 9/ Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti
- 10/ Finančné usporiadanie vzťahov voči:
a/ zriadeným a založeným právnickým osobám
b/ štátnemu rozpočtu
c/ štátnym fondom
d/ rozpočtom iných obcí
e/ rozpočtom VÚC
- 11/ Hodnotenie plnenia programov obce – Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu
- 12/ Návrh uznesenia

1/ ROZPOČET OBCE NA ROK 2023

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2023. Obec v roku 2023 zostavila rozpočet v súlade s ustanovením § 10 zákona č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. V rozpočte obce sa uplatňuje rozpočtová klasifikácia v súlade s osobitným predpisom.

Rozpočet obce sa vnútorne člení na bežné príjmy a bežné výdavky (ďalej len na bežný rozpočet), kapitálové príjmy a kapitálové výdavky (ďalej len kapitálový rozpočet) a finančné operácie. Rozpočet obce na rok 2023 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový, kapitálový rozpočet ako schodkový a rozpočet finančné operácie ako prebytkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného a upravovaného rozpočtu na rok 2023, ktorý bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 16.12.2022 uznesením č. 29/7/2022 a bol schválený ako programový. Súčasťou rozpočtu obce je aj rozpočet ZŠ Rabčice s MŠ.

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena vzatá na vedomie dňa 14.4.2023 Uznesením č. 11/2/2023
- druhá zmena vzatá na vedomie dňa 14.4.2023 Uznesením č. 11/2/2023
- tretia zmena schválená dňa 14.4.2023 Uznesením č. 12/2/2023
- štvrtá zmena vzatá na vedomie dňa 30.6.2023 Uznesením č. 16/3/2023
- piata zmena vzatá na vedomie dňa 30.6.2023 Uznesením č. 16/3/2023
- šiesta zmena schválená dňa 30.6.2023 Uznesením č. 17/3/2023
- siedma zmena vzatá na vedomie dňa 20.10.2023 Uznesením č. 12/4/2023
- ôsma zmena vzatá na vedomie dňa 20.10.2023 Uznesením č. 12/4/2023
- deviata zmena vzatá na vedomie dňa 20.10.2023 Uznesením č. 12/4/2023
- desiatu zmena schválená dňa 20.10.2023 Uznesením č. 13/4/2023
- jedenásta zmena vzatá na vedomie dňa 15.12.2023 Uznesením č. 15/5/2023
- dvanásta zmena vzatá na vedomie dňa 15.12.2023 Uznesením č. 15/5/2023
- trinásta zmena vzatá na vedomie dňa 15.12.2023 Uznesením č. 15/5/2023
- štrnásť zmena schválená dňa 15.12.2023 Uznesením č. 16/5/2023
- pätnásť zmena - dňa 29.12.2023 – starosta obce + v zmysle internej smernice

Rozpočet obce k 31.12.2023

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočné plnenie/ čerpanie	% plnenia
PRÍJMY CELKOM	2 151 000,00	2 754 150,00	2 534 270,12	92,02
z toho:				
Bežné príjmy	1 921 800,00	2 363 882,00	2 357 258,84	99,72
Kapitálové príjmy	46 740,00	61 534,00	61 534,36	100,00
Príjmové finančné operácie	182 460,00	328 734,00	115 476,92	35,13

z toho:				
a/ OBEC	2 097 930,00	2 639 674,00	2 421 247,97	91,73
Bežné príjmy	1 868 730,00	2 261 215,00	2 254 592,06	99,71
Kapitálové príjmy	46 740,00	61 534,00	61 534,36	100,00
Finančné príjmy	182 460,00	316 925,00	101 121,55	31,91
b/ RO s právnou subjektivitou - ZŠ s MŠ	53 070,00	114 476,00	113 022,15	98,73
Bežné príjmy	53 070,00	102 667,00	102 666,78	100,00
Kapitálové príjmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Príjmové finančné operácie	0,00	11 809,00	10 355,37	87,69
VÝDAVKY CELKOM	2 151 000,00	2 754 150,00	2 235 614,60	81,17
Bežné výdavky	1 871 832,00	2 330 142,00	1 973 409,48	84,70
Kapitálové výdavky	149 200,00	294 040,00	132 237,04	44,97
Výdavkové finančné operácie	129 968,00	129 968,00	129 968,08	100,00
z toho:				
a/ OBEC	1 089 761,00	1 423 525,00	914 446,63	64,24
Bežné výdavky	810 593,00	999 517,00	652 241,51	65,26
Kapitálové výdavky	149 200,00	294 040,00	132 237,04	44,97
Výdavkové finančné operácie	129 968,00	129 968,00	129 968,08	100,00
b/ RO s právnou subjektivitou - ZŠ s MŠ	1 061 239,00	1 330 625,00	1 321 167,97	99,29
Bežné výdavky	1 061 239,00	1 330 625,00	1 321 167,97	99,29
Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00	0,00
Výdavkové finančné operácie	0,00	0,00	0,00	0,00
ROZPOČTOVÉ HOSPODÁRENIE OBCE	0,00	0,00	298 655,52	xxx

2/ ROZBOR PLNENIA PRÍJMOV A VÝDAVKOV OBCE ZA ROK 2023

Názov	Rozpočet /po zmene/	Čerpanie	% plnenia
Príjmy	2 754 150,00	2 534 270,12	92,02
V tom: - obec	2 639 674,00	2 421 247,97	91,73
- Školstvo	114 476,00	113 022,15	98,73
Výdavky	2 754 150,00	2 235 614,60	81,17
V tom: - obec	1 423 525,00	914 446,63	64,24
- Školstvo	1 330 625,00	1 321 167,97	99,29

a/ OBEC**PRÍJMY****Bežné príjmy (v €)**

Rozpočet na rok 2023	Čerpanie k 31.12.2023	% plnenia
2 261 215,00	2 254 592,06	99,71

Z rozpočtovaných bežných príjmov 2 261 215,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 2 254 592,06 €, čo predstavuje 99,71 % plnenie.

a/ Daňové príjmy**Daň z príjmov**

Názov	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie
Dane z príjmov, ziskov a kapitálového majetku	910 062,00	938 348,00	935 342,08
Celkom	910 062,00	938 348,00	935 342,08

Daň z majetku

Názov	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie
Daň z pozemkov, zo stavieb, z bytov	34 376,00	37 376,00	36 002,80
Celkom	34 376,00	37 376,00	36 002,80

Domáce dane na tovary a služby

Názov	Schválený rozpočet	Upravený Rozpočet	Čerpanie
Daň za psa	1 175,00	1 175,00	1 120,50
Daň za ubytovanie	0,00	40,00	19,95
Daň za zber, prepravu, zneškodňovanie komunálneho odpadu	60 000,00	60 000,00	58 955,37
Celkom	61 175,00	61 215,00	60 095,82

Textová časť – bežné daňové príjmy:**a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve**

Z rozpočtovanej finančnej čiastky v sume 938 348,00 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2023 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 935 342,08 €, čo predstavuje plnenie na 100 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných upravených príjmov 37 736,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 36 002,80 €, čo je 95 % -né plnenie. K 31.12.2023 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 670,35 € (za roky 2021-2023).

c) Daň za psa bola v roku 2023 prijatá vo výške 1 120,50 €. K 31.12.2023 obec eviduje pohľadávky na dani za psa za roky 2022-2023 v sume 45,00 €.

d) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad bol prijatý celkom vo výške 58 955,37 €. K 31.12.2023 obec eviduje pohľadávky na komunálnom odpade v sume 6 180,85 €. Jedná sa o nedoplatky od roku 2013 – 2023.

b/ Nedaňové príjmy**Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku**

Názov	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie
Príjmy z pren.poz.-nájom verejného priestranstva	200,00	650,00	599,00
Prenájom pôdy	0,00	26,00	26,00
Príjmy z prenajatých bytov	19 154,00	19 513,00	19 298,29
Príjmy z prenajatých budov- Kultúrny dom+kuchyňa	10 259,00	10 700,00	10 695,00
Príjmy z prenajatých budov – Dom smútku	720,00	720,00	150,00
Prenájom Kasárne	0,00	4200,00	4 200,00
Príjmy z prenájmu – miestnosť/OcU+altánku	50,00	0,00	0,00
Príjmy z prenájmu – MŠ/telek.technológia	236,00	236,00	236,32
Prenájom pošta	0,00	238,00	238,04
Príjmy – prenájom miestneho rozhlasu	534,00	399,00	399,00
Príjmy z prenajatých budov –.Re STRED vodovod+prenáj.strojov, zariadení	7 100,00	7 724,00	7 858,61
Celkom	37 834,00	44 406,00	43 700,26

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Názov	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie
Príjem z pokút	0,00	2 780,00	2 779,80
Správne poplatky	6 027,00	9 015,00	9 014,50
Tepló	55 000,00	60 000,00	60 000,00
Použitie auta/dovoz dreva, vývoz žumpy, ...	2 020,00	2 020,00	1 871,91
Poplatky za prefotenie, predaj pohľadníc	100,00	100,00	11,00
Poplatky a platby za opatrovateľskú službu	0,00	0,00	0,00
Cintorínsky poplatok - ročný/domácnosť	410,00	948,00	926,00
Cintorínsky poplatok - hrobové miesto	300,00	80,00	68,00
Zimná údržba komunikácií + služby	0,00	82,00	81,70
Poplatky/Obecná knižnica	20,00	20,00	0,00

Poplatok - vstup na pohrebisko	50,00	50,00	32,00
Rozbitý inventár, použité obrusy, ...	100,00	2 010,00	1 909,10
Vykopanie hrobu	2 000,00	1 130,00	1 130,00
Predaj preb. materiálu	0,00	82,00	81,60
Poplatok za znečistenie ovzdušia	120,00	484,00	483,78
Celkom	66 147,00	78 801,00	78 389,39

Úroky z domácich úverov, pôžičiek, vkladov

Názov	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie
Úroky z bežného účtu	10,00	10,00	3,43
Celkom	10,00	10,00	3,43

Textová časť – nedaňové príjmy:

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných príjmov upravených vo výške 44 406,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 43 700,26 €, čo je 98 %-né plnenie. Ide o príjem z prenajatých bytov, budov (Multifunkčný obecný úrad a sála, Dom smútku, Kasárne, priestroy – Slovenská pošta, ...), nájom verejného priestranstva, prenájom pôdy, nájom miestnosti v MŠ pre telekom, nájom miestneho rozhlasu, prenájom obecného vodovodu.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Z rozpočtovaných príjmov po úprave v sume 78 801,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 78 389,39 €, čo je 99 %-né plnenie. Ide o príjem zo správnych poplatkov, z pokút, za teplo, ktoré obec účtuje škole, poplatky za služby – nájom dopravných prostriedkov (nájom PV3S - dovoz dreva, nájom traktora, nájom JCB...), prefotenie, , cintorínske poplatky – ročný, hrobové miesto, vstup na pohrebisko, vykopanie hrobu, poplatky za obrusy a poškodený inventár, predaj prebytočného materiálu, poplatok za znečisťovanie ovzdušia a iné služby.

c/ Úroky z domácich úverov, pôžičiek, vkladov

Z rozpočtovaných , už upravených 10,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 3,43 €, čo je 34 %-né plnenie. Ide o príjem úrokov z účtov a termínovaného vkladu.

c/ Iné nedaňové príjmy

Názov	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie
Príjmy z dobropisov -preplatok el. energie	0,00	8 877,00	8 877,46
Vyúčtovanie služieb 10 BJ/2022-nedoplatky	0,00	47,00	46,94
Vratky	0,00	307,00	306,96
Náhrada škody/Určená súdom	0,00	300,00	300,00
Iné/ŽSK-úhrada plakiét	0,00	499,00	498,30
Celkom	0,00	10 030,00	10 029,66

Textová časť – iné nedaňové príjmy:

Z rozpočtovaných upravených príjmov v sume 10 030,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 10 029,66 €, čo je cca 100 %-né plnenie. Medzi iné nedaňové príjmy patria príjmy z dobropisov - za elektrickú energiu – preplatok za rok 2022, vyúčtovanie za služby za rok 2022- 10 BJ a vratky .

d/ Prijaté bežné granty a transfery

Rozpočet na rok 2023	Čerpanie k 31.12.2023	% plnenia
1 079 657,00	1 079 656,91	100,00

Obec v roku 2023 prijala nasledovné bežné granty a transfery:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie
Občania a PO	Sponzorské príspevky	0,00	380,00	380,00
Ministerstvo hospodárstva SR	Elektrická energia	0,00	7 304,00	7 303,64
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny NO	Hmotná núdza – Strava	250,00	35 072,00	35 071,60
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny NO	Hmotná núdza – Školské pomôcky	66,00	66,00	66,40
Ministerstvo financií SR	Financovanie bežných výdavkov	0,00	39 712,00	39 712,09
Ministerstvo vnútra SR	Snehová kalamita	0,00	18 106,00	18 106,13
MIRI	Riešenie migračných výziev	0,00	7 800,00	7 800,00
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny NO	Podpora zamestnanosti	0,00	1 703,00	1 703,52
Ministerstvo vnútra SR	Humanitárna pomoc - Ukrajina	0,00	15 675,00	15 675,00
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny	Dotácia	0,00	0,00	0,00
Enviromentálny fond	Ochrana životného prostredia (separácia KO)	0,00	3 290,00	3 289,64
Okresný úrad Žilina, Odbor živ. Prostredia	Výrub drevín, ochrana vôd, ovzdušia, ...	204,00	228,00	228,07
MDVaRR Bratislava	Cestné hospodárstvo	88,00	157,00	156,52
Ministerstvo vnútra SR	Matrika	4 042,00	4 321,00	4 320,77
Ministerstvo vnútra SR	REGOB	672,00	680,00	680,13
MV SR, Okresný úrad	Register adries	42,00	36,00	35,60
MV SR, Okresný úrad	Vojnové hroby	19,00	20,00	20,12
Dobrovoľná požiarna ochrana SR	Zabezpečenie materiálno-technického vybavenia DPZ	0,00	3 000,00	3 000,00
MV SR, Okresný úrad	Voľby	0,00	2 018,00	2 018,67
OBEČ spolu:		5 383,00	139 568,00	139 567,90
Metodicko-pedagogické centrum	Dotácia – škola/Asistenti	47 933,00	78 558,00	78 558,01
Region. úrad ŠS Žilina	Prenes.kompetencie	650 278,00	785 770,00	785 770,00
Region. úrad ŠS Žilina	Asistent učiteľa	2 034,00	7 188,00	7 188,00
Region. úrad ŠS Žilina	Špecifiká	11 386,00	14 860,00	14 860,00
Region. úrad ŠS Žilina	Pomocný vychovávateľ v MŠ	0,00	7 560,00	7 560,00
Region. úrad ŠS Žilina	Vzdelávacie poukazy	7 206,00	7 206,00	7 206,00
Region. úrad ŠS Žilina	5 ročné deti /MŠ	8 363,00	20 427,00	20 427,00
Region. úrad ŠS Žilina	Mimoriadne výsledky	0,00	1 000,00	1 000,00
Region. úrad ŠS Žilina	Učebnice	3 980,00	0,00	0,00
Region. úrad ŠS Žilina	Edukačné publikácie	0,00	5 225,00	5 225,00
Region. úrad ŠS Žilina	Edukačné publikácie -Plán obnovy	3 784,00	0,00	0,00

Region.úrad ŠS Žilina	Projekty MŠ	9 590,00	0,00	0,00
Region. úrad ŠS Žilina	Lyžiarsky výcvik	2 700,00	3 450,00	3 450,00
Region. úrad ŠS Žilina	Škola v prírode	3 200,00	2 400,00	2 400,00
Region.úrad ŠS Žilina	Profesijný rozvoj	0,00	1 220,00	1 220,00
Region. úrad ŠS Žilina	Špecifiká - Ukrajina	2 870,00	5 225,00	5 225,00
ZŠ s MŠ Spolu:		753 324,00	940 089,00	940 089,01
Celkom		758 707,00	1 079 657,00	1 078 656,91

Textová časť – granty a transfery:

Z rozpočtovaných tuzemských grantov a transferov upravených vo výške 1 079 6570,00 € bol skutočný príjem vo výške 1 078 656,91 €, čo predstavuje 100-né % plnenie.

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

K 31.12.2023 sa nevyčerпали nasledovné bežné granty:

- Regionálny úrad školskej správy Žilina – Dotácia profesijný rozvoj
.....vo výške 1 220,00 €
- Regionálny úrad školskej správy Žilina – Dotácia – podpora začlenenia detí/UKRAJINA
.....vo výške 88,00 €
- Regionálny úrad školskej správy Žilina – Dotácia – predavok na rok 2024 – normatívne finančné prostriedky
.....vo výške 16 272,00 €
- UPSVaR Námestovo – strava -obedy zadarmo vo výške 7 020,50 €
- Projekt Gramotnosť -škola/prevod na obec vo výške 1 454,04 €

Popis najvýznamnejších prijatých bežných grantov a transferov:

- Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny Námestovo – dotácia/strava – obedy zadarmo vo výške 35 072,00 €
- Ministerstvo financií SR – financovanie bežných výdavkov na zmiernenie inflácie vo výške 39 712,00 € (I. + II. kolo)
- Ministerstvo vnútra SR – dotácia na záchranné práce - snehová kalamita vo výške 18 106,00 €

Kapitálové príjmy (v €)

Rozpočet na rok 2023	Čerpanie k 31.12.2023	% plnenia
61 534,00	61 534,36	100,00

Z rozpočtovaných kapitálových upravených príjmov 61 534,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 61 534,36 €, čo predstavuje 100 % plnenie.

Názov	Schválený rozpočet	Upravený Rozpočet	Čerpanie
Ministerstvo životného prostredia SR -projekt „Zberný dvor“	46 740,00	34 685,00	34 685,41
MAS-Detské ihrisko	0,00	25 349,00	25 348,95
Príjem z predaja hnut. A nehnut. majetku	0,00	1 500,00	1 500,00
Celkom	46 740,00	61 534,00	61 534,36

Textová časť – kapitálové príjmy:

Príjmy kapitálového rozpočtu – Na rok 2023 boli rozpočtované kapitálové príjmy. Rozpočet bol v priebehu roku 2023 upravený rozpočtovým opatrením – navýšený. V kapitálových príjmoch je zahrnutý kapitálový transfer z MŽP SR – projekt „Zberný dvor“ vo výške 34 685,41 € , príjem MAS – projekt „Detské ihrisko“, ktorý bol realizovaný a ukončený ešte v roku 2022 a príjem z predaja hnuťel'ného majetku (AVIA) vo výške 1 500,00 € .

Príjmové finančné operácie (v €)

Rozpočet na rok 2023	Čerpanie k 31.12.2023	% plnenia
316 925,00	105 121,55	33,17

Názov	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie
Dotácia – Referendum	0,00	663,00	662,57
Environmentálny fond	0,00	2 217,00	2 217,10
UPSVaR/Dotácia – obedy zadarmo – zostatok z roku 2022	0,00	1 539,00	1 539,20
Prevod prebytku z rezervného fondu	182 460,00	312 506,00	100 702,68
Celkom	182 460,00	316 925,00	105 121,55

Textová časť – príjmové finančné operácie:

Z rozpočtovaných upravených príjmov vo výške 316 925,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 105 121,55 €,čo predstavuje 33,171 % plnenie.

Uzneseniami Obecného zastupiteľstva bolo postupne schválené čerpanie rezervného fondu v celkovej sume 312 506,00 €, skutočné čerpanie bolo vo výške 100 702,68 €. Rezervný fond bol v roku 2023 čerpaný na financovanie kapitálových výdavkov, a to:

- č. 8/2/2023 zo dňa 14.4.2023 na technické zhodnotenie majetku ZŠ a MŠ Rabčice-rozšírenie kapacity MŠ vo výške 4 500,00 €
- č. 9/2/203 zo dňa 14.4.2023 na kapitálové výdavky: nákup príslušenstva na traktorbager JCB 4CX (svahovacia lyžica o šírke cca 150 cm s hydraulickým naklápaním) vo výške 2.500,00 €
- č. 14/3/2023 zo dňa 30.6.2023 na investičné akcie (kapitálové výdavky) vo výške 150 000,00 €

Zároveň obec v roku 2023 v rámci príjmových finančných operácií zapájala nevyčerpané finančné prostriedky z predchádzajúceho roku - 2022 , a to:

- dotácia – Referendum vo výške 662,57 €
- dotácia z ÚPSVaR – obedy zadarmo (vratka – vyúčtovanie rok 2022) vo výške 1 539,20 €
- nevyčerpané prostriedky z príspevku z poplatkov za uloženie odpadov podľa zákona č.587/2004 Z.z. o Environmentálnom fonde v z.n.p. vo výške 2 217,10 €

v súlade so zákonom č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..

VÝDAVKY

Bežné výdavky (€)

Rozpočet na rok 2023	Čerpanie k 31.12.2023	% plnenia
999 517,00	652 241,51	65,26

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 999 517,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 652 241,51 €, čo predstavuje 65,26 % čerpanie.

z toho:

	Schválený rozpočet	Upravený Rozpočet	Čerpanie
a/ 01.1.1.6 Výdavky verejnej správy/Obec, z toho:	495 510,00	542 229,00	335 729,62
610 Mzdy, platy a ostatné osobné dorovnanie	221 485,00	248 417,00	160 004,27
620 Poistné a príspevok do poisťovní	84 123,00	84 243,00	61 410,34
630 Tovary a služby	185 302,00	201 845,00	107 575,43
640 Bežné transfery	4 600,00	7 724,00	6 739,58
b/ 01.1.2 Fin. a rozp. oblasť, z toho:	1 900,00	2 106,00	2 048,59
630 Tovary a služby	1 900,00	2 106,00	2 048,59
c/ 01.1.3 Matrika, z toho:	4 042,00	4 321,00	4 320,77
610 Mzdy, platy a ostatné osobné dorovnanie	2 400,00	2 450,00	2 450,00
620 Poistné a príspevok do poisťovní	850,00	807,00	807,28
630 Tovary a služby	792,00	1 064,00	1 063,49
d/ 01.6.0 Voľby, z toho:	0,00	2 684,00	2 684,39
610 Mzdy, platy a ostatné osobné dorovnanie	0,00	351,00	351,20
620 Poistné a príspevok do poisťovní	0,00	137,00	136,73
630 Tovary a služby	0,00	2 196,00	2 196,46
e/ 01.7.0 Splátka úrokov a ostatné platby súvisiace s úverom,	600,00	2 600,00	1 988,63
650 Splátky úrokov	600,00	2 600,00	1 988,63
f/ 03.2.0 Požiarna ochrana, z toho:	3 500,00	6 500,00	4 871,88
620 Poistné a príspevok do poisťovní	38,00	0,00	0,00
630 Tovary a služby	3 462,00	6 500,00	4 871,88
g/ 04.3.6 Kotelňa, z toho:	71 350,00	76 193,00	41 120,89
610 Mzdy, platy a ostatné osobné dorovnanie	1 000,00	3 500,00	3 500,00
620 Poistné a príspevok do poisťovní	350,00	1 153,00	1 153,25
630 Tovary a služby	70 000,00	71 540,00	36 467,64
h/ 04.5.1 Správa a údržba ciest , z toho:	20 098,00	19 342,00	11 581,93
610 Mzdy, platy a ostatné osobné dorovnanie	53,00	115,00	115,00
620 Poistné a príspevok do poisťovní	19,00	41,00	41,00
630 Tovary a služby	20 026,00	19 186,00	11 426,73
630 Tovary a služby/REZERVA	0,00	0,00	0,00
ch/ 05.1.0 Nakladanie s odpadmi, z toho:	60 000,00	87 440,00	83 347,38
630 Tovary a služby	60 000,00	82 113,00	78 020,78
	0,00	2 217,00	2 217,10

630 Tovary a služby/Environmentálny fond	0,00	3 110,00	3 109,50
640 Príspevok/BIELA ORAVA			
i/ 05.4.0 Snehová kalamita, z toho:	0,00	18 106,00	18 106,13
610 Mzdy, platy a ostatné osobné dorovnania	0,00	2 938,00	2 938,03
620 Poistné a príspevok do poisťovní	0,00	1 027,00	1 026,85
630 Tovary a služby	0,00	14 141,00	14 141,25
j/ 06.1.0 Bývanie/10 BJ a byty/Drob. prev., z toho:	5 000,00	5 079,00	3 147,95
630 Tovary a služby	5 000,00	5 079,00	3 147,95
k/ 06.2.0 Rozvoj obcí /Aktivačné práce, z toho:	0,00	28 937,00	28 931,01
<u>Vlastné zdroje:</u>	0,00	17 565,00	17 559,30
610 Mzdy, platy a ostatné osobné dorovnania	0,00	12 429,00	12 423,73
620 Poistné a príspevok do poisťovní	0,00	4 654,00	4 653,81
630 Tovary a služby	0,00	0,00	0,00
640 Bežné transfery	0,00	482,00	481,76
<u>Dotácia/UPSVaR:</u>	0,00	11 372,00	11 371,71
610 Mzdy, platy a ostatné osobné dorovnania	0,00	8 427,00	8 426,61
620 Poistné a príspevok do poisťovní	0,00	2 945,00	2 945,10
630 Tovary a služby	0,00	0,00	0,00
l/ 06.3.0 Zásobovanie vodou, z toho:	3 500,00	5 140,00	5 129,09
630 Tovary a služby	3 500,00	5 140,00	5 129,09
m/ 06.4.0 Verejné osvetlenie, z toho:	30 000,00	46 097,00	18 820,13
630 Tovary a služby	30 000,00	46 097,00	18 820,13
n/ 08.1.0 Bežné transfery na šport /TJ – príspevok, športové podujatia, ihrisko, klzisko, tribúna , z toho:	5 100,00	10 100,00	5 210,00
<i>Ihrisko, tribúna, podpora šport. podujatí</i>	1 600,00	1 600,00	40,10
630 Tovary a služby	1 600,00	1 600,00	40,10
<i>TJ Slávia Rabčice</i>			
630 Tovary a služby – benzín, nafta, čistiace prostriedky	1 000,00	1 000,00	0,00
630 Nájomné šatne	0,00	0,00	0,00
640 Bežné transfery-príspevok	1 000,00	1 000,00	1 000,00
640 Bežné transfery-príspevok	0,00	0,00	0,00
<i>Záujmová činnosť/Športové aktivity, z toho:</i>	2 500,00	7 500,00	5 169,90
630 Tovary a služby - podpora športových podujatí	2 500,00	2 500,00	169,90
640 Bežné transfery-príspevok TJ Slávia	0,00	5 000,00	5 000,00
o/ 08.2.0 Kultúrne služby + kultúrny dom, z toho:	89 643,00	113 010,00	54 549,33
<i>Kultúrny dom + akcie</i>	24 100,00	24 720,00	15 142,94
630 Tovary	1 000,00	1 000,00	511,25
630 Dni obce a podujatia,poplatky	22 400,00	23 020,00	14 631,69
640 Bežné transfery	700,00	700,00	0,00
<i>Multifunkčný OcÚ+sála</i>	40 000,00	54 319,00	22 049,74
630 Tovary	40 000,00	54 319,00	22 049,74
a služby/El.energia+inter.vybavenie+materiál	1 400,00	968,00	0,00
<i>Obecná knižnica</i>	350,00	350,00	0,00
620 Poistné a príspevok do poisťovní	1 050,00	618,00	0,00
630 Tovary a služby/Dohoda	6 200,00	15 060,00	14 342,55
<i>Uvítanie detí, zlaté svadby</i>			

630 Tovary a služby	2 200,00	5 260,00	4 542,55
640 Bežné transfery	4 000,00	9 800,00	9 800,00
-Záujmová činnosť/Kultúrne aktivity, z toho:	17 943,00	7 943,00	3 014,10
630 Tovary a služby – podpora podujatí,	17 943,00	7 632,00	2 702,90
640 Bežné transfery	0,00	311,00	311,20
p/ 08.3.0 Miestny rozhlas, z toho:	1 000,00	1 800,00	1 160,48
630 Tovary a služby	1 000,00	1 800,00	1 160,48
r/ 08.4.0 Nábož. a iné služby/ Cintorín, Dom smútku, z toho:	12 500,00	13 146,00	9 061,73
630 Tovary a služby	4 500,00	5 933,00	2 893,75
-Členské príspevky, z toho:			
640 Bežné transfery	8 000,00	7 213,00	6 167,98
s/ 09..1.1 Materská škola	0,00	432,00	432,29
630 Tovary a služby	0,00	432,00	432,29
t/ 09.8.0 Vzdelávanie/Školenia, z toho:	1 400,00	3 700,00	3 577,18
630 Tovary a služby	1 400,00	3 700,00	
640 Bežné transfery (členské RVC)	0,00	0,00	3 577,18
			0,00
u/ 10.2.0 Ďalšie sociálne služby/Opatrovat. služba, z toho:	4 100,00	3 100,00	181,79
			0,00
610 Mzdy, platy a ostatné osobné dorovnanie	2 800,00	1 800,00	0,00
620 Poistné a príspevok do poisťovní	1 000,00	1 000,00	181,79
630 Tovary a služby	300,00	300,00	
v/ 10.4.0 Ďalšie dávky sociálneho zabezpečenia/Rodina a deti – z toho:	0,00	1 878,00	1 878,20
630 Stravné/Hmotná núdza – vrátka	0,00	1 539,00	1 539,20
640 Stravné/Hmotná núdza	0,00	339,00	339,00
	0,00	339,00	339
z/ 10.7.0 Jednorázová dávka/Príspevok, z toho:	1 350,00	15 577,00	14 362,12
640 Bežné transfery-jednorázová dávka	0,00	1 350,00	135,00
640 Finančný príspevok Seniores	1 350,00	0,00	0,00
640 Humanitárna pomoc/Ukrajina	0,00	14 227,00	14 227,12

Textová časť:

a/ Výdavky verejnej správy/obec - výdavky na výkon verejnej správy – obec- na mzdy a odvody, financovanie bežných výdavkov – elektrická energia, teplo, telefón, poštové známky, interiérové vybavenie, výpočtovú techniku, nákup kancelárskych potrieb, papiera, tlačív, diskety, tonery do tlačiarní, čistiacich a hygienických potrieb a iného materiálu (materiál – , drobná prevádzka). Ďalej poplatky na nákup kníh, časopisov, novín, softvéru a jeho aktualizácii, na reprezentačné, pohonné hmoty, servis a údržbu áut a náhradné diely, poistenie majetku a povinné zmluvné poistenie áut, údržbu výpočtovej techniky a prevádzkových strojov a zariadení, údržbu majetku a rozvoj majetku obce, propagáciu a reklamu, za služby (vydávanie obecných novín, údržba programov – Mzdy, Účtovníctvo – Winlbeu, Winkons, DCOM, Evidencia obyvateľstva, Cintorín, Kataster, webová stránka obce, mobilná aplikácia, upgrade, GDPR, internetová stránka obce, zverejňovanie a prepojenie zmlúv, ...), poplatky na

špeciálne služby – projekty. Ďalej sú tu zahrnuté náklady na správne poplatky, príspevok na stravovanie, prídely do sociálneho fondu - vo výške 1,5 % z hrubých miezd, odmeny poslancom OZ, odmeny na základe dohôd, náhrady PN (prvých 10 dní). V tejto kapitole sú účtované aj výdavky spojené s preneseným výkonom štátnej správy na úseku starostlivosti o životné prostredie (úsek ochrany prírody a krajiny, úsek štátnej vodnej správy, úsek ochrany ovzdušia), poukávané z Ministerstva vnútra (Okresný úrad Žilina a čerpané v celkovo poukázanej výške 228,07 €, na úseku hlásenia pobytu občanov a registra obyvateľov SR, ktoré poukazuje Ministerstvo vnútra SR a v roku 2023 boli čerpané vo výške 680,13 €. Z ministerstva vnútra bol obci poukázaný aj transfer na prenesený výkon štátnej správy na úseku registra adries vo výške 35,60 €, z Okresného úradu Žilina finančný príspevok na vojnové hroby vo výške 20,12 €. Prenesený výkon štátnej správy na úseku stavebného poriadku a územného plánovania, vrátane vyvlastňovania vykonáva Spoločný obecný úrad (ďalej len SOcU) v Zákamennom. Bežný transfer z Ministerstva vnútra je priamo poukazovaný SOcU. Okrem toho obec prispieva ročne v zmysle dohody na činnosť SOcU sumou 1,70 €/občan. V roku 2023 bol tento príspevok poukázaný vo výške 3 524,10 €.

b/ Finančná a rozpočtová oblasť - výdavky na poplatky banke za vedenie účtu a na audit obce (v tom individuálna účtovná závierka, konsolidovaná závierka a výročná správa). V roku 2023 boli čerpané finančné prostriedky za overenie účtovnej závierky - individuálnej a konsolidovanej účtovnej závierky za rok 2022.

c/ Matrika - výdavky spojené s matričnou činnosťou (prenesený výkon štátnej správy) – mzdy a odvody, kancelárske potreby, tlačivá a materiál, telefón, poštové známky, knihy, údržba programu, školenia, ošatné. Finančné prostriedky boli obci poukávané z MV SR vo výške 4 320,77 € a v plnej výške boli aj vyčerpané.

d/ Voľby - výdavky spojené s konaním referenda, ktoré sa konalo dňa 21.1.2023 a volieb do NR SR, ktoré sa konali dňa 30.9.2023- výdavky na odmeny, odvody, dohody o vykonaní práce, kancelárske potreby, tlačivá a materiál, telefón, poštové známky, náklady spojené so školením, cestovné, stravné, občerstvenie, pohonné hmoty, prepravné, odmeny členom komisie a zapisovateľke a pomocnej pracovnej sile. Jedná sa o prenesený výkon štátnej správy. Finančné prostriedky na uvedené voľby boli poukávané z MV SR v celkovej výške 2 684,39 €.

e/ Splátka úrokov z úveru – výdavky súvisiace so splátkou úrokov z úveru poskytnutého SLSP v zmysle Zmluvy o úvere č. 608/CC/18 zo dňa 31.8.2018 vo výške 500 000,00 € na výstavbu nehnuteľnosti – refundáciu výdavkov a dofinancovanie stavby „Multifunkčný obecný úrad a sála“ na dobu 5 rokov (posledná splátka 31.12.2023). V roku 2023 boli banke vyplatené úroky vo výške 1 988,63 €.

f/ Požiarna ochrana - výdavky na činnosť DHZ obce – materiál, pracovné odevy, pohonné hmoty, materiál a údržbu auta, na PZP, STK, poplatky, potraviny/občerstvenie, poistenie hasičov, odmeny členom. V tejto kapitole sú účtované výdavky na zakúpenie špeciálneho materiálu a pracovných odevov a materiálu, ktoré boli hrazené z dotácie z Dobrovoľnej požiarnej ochrany, ktorá bola poskytnutá obci vo výške 3 000,00 €.

g/ Kotelňa - výdavky spojené s činnosťou kotelne – mzdy a odvody, elektrická energia, materiál na údržbu kotelne, peletky, vývoz odpadu, materiál na údržbu kotelne, odborné prehliadky, merania, poplatok za znečisťovanie ovzdušia, OBP – PO, poistné.

h/ Správa a údržba ciest - náklady spojené s údržbou ciest, materiál, dovoz a pohonné hmoty spojené s údržbou a opravou ciest. Celkové bežné výdavky na správu a údržbu ciest

v roku 2023 boli čerpané vo výške 14 653,17 €, z toho najvyššie náklady predstavujú výdavky na údržbu ciest – štrky a dovoz štrkov 7 929,43 €. V tejto kapitole sa účtujú aj výdavky na úhradu nákladov spojených s vykonávaním pôsobnosti špeciálneho stavebného úradu pre miestne komunikácie a účelové komunikácie (prenesený výkon štátnej správy-finančné prostriedky v roku 2023 poukázané z Ministerstva dopravy SR), zúčtované vo výške poskytnutého transferu celkom 156,52 € (v tom doplatok za rok 2022 vo výške 67,48 €).

ch/ Nakladanie s odpadmi - náklady na vývoz, likvidáciu a uloženie odpadu, poštovné spojené s úhradami za odpad cez SIPO a príspevok obce na separovaný zber. Zber, likvidáciu a zneškodňovanie komunálneho odpadu nám realizovala firma Technické služby Námestovo na základe uzatvorenej zmluvy. Vývoz KUKA nádob boli počas celého roka realizované firmou Marián Murín Námestovo na základe zmluvy. Separovaný zber plastov v obci sa realizoval prostredníctvom združenia Biela Orava. Zber použitého šatstva bol zabezpečený cez p. Mišutku Zdena, Hvozdnica na jeho náklady. Odpad zaradený v katalógu odpadov ako jedlé tuky a oleje bol zabezpečený cez firmy Peter Bolek-EKORAY, Námestovo. Zmluva na mobilný výkup odpadu (kovového a papierového) za protihodnotu bola uzatvorená s firmou KOVOT s.r.o. Vavrečka. Zmluvu na triedený odpad z obalov má obec uzatvorenú s NATUR-PACK, a.s. Bratislava. Vývoz a zneškodnenie nebezpečných odpadov má obec zabezpečené cez firmu HGM-Žilina, s.r.o. v zmysle uzatvorenej zmluvy. V tejto kapitole je účtovaný aj ročný paušálny poplatok za likvidáciu odpadu v sume 1,00 €/1 občan firme ARMOD - s.r.o. Námestovo v zmysle uzatvorenej zmluvy, ktorý firma fakturuje obci kvartálne. V tejto kapitole sú zahrnuté aj výdavky na prevádzkových strojov a materiálu vo výške 2 217,10 €, ktoré boli uhradené z dotácie, ktorú obec dostala z Environmentálneho fondu ešte v roku 2022.

i/ Snehová kalamita – výdavky spojené s vyorávaním snehu počas snehovej kalamity, ktorá bola v obci vyhlásená od 3.2.2023 do 7.2.2023 – mzdy, platy, služby, nájom strojov a dopravných prostriedkov, služby, oranie snehu. Uvedené náklady nám boli refundované a poukázané vo forme dotácie v plnej výške.

j/ 10 BJ a byty/Drobná prevádzka - výdavky spojené s údržbou a opravou obecných bytov, ktoré boli v roku 2023 čerpané vo výške 3 147,95 €. Náklady sa týkali nákupu bojlerov do bytov a materiálu na opravy a údržbu bytov.

k/ Rozvoj obcí – výdavky na úhradu miezd a odvodov 3 pracovníkov, ktorých mala obec prijatých z UPSVaR od 1.3.2023 do 30.11.2023 v zmysle uzatvorenej zmluvy a opatrenia č. 3 – „Aktivácia znevýhodnených uchádzačov o zamestnanie. Okrem uvedených pracovníkov v obci vykonávalo pomocné práce priemerne 6 občanov v zmysle zákona č. 417/2013 o hmotnej núdzi. Stanovený cieľ obec plnila podľa možnosti a potreby.

l/ Zásobovanie vodou - výdavky spojené s opravou a údržbou obecného vodovodu a vodojemov. V roku 2023 obec odstránila na obecnom vodovode 9 porúch a vykonala celkom 2 čistenia a údržby vodojemov.

m/ Verejné osvetlenie - výdavky na údržbu verejného osvetlenia – elektrickú energiu (18 820,13 €) a materiál a údržbu, z toho dotácia z MH SR na elektrickú energiu na verejné osvetlenie predstavuje výšku 14 597,010 €.

n/ Bežné transfery na šport/TJ – príspevok, športové podujatia, ihrisko, klzisko, tribúna – v tejto kapitole sú účtované náklady súvisiace s údržbou klziska a nájom za ihrisko. V tejto kapitole je zaúčtovaný aj príspevok TJ vo výške 5 000,00 €.

o/ Kultúrne služby a kultúrny dom - na chod starého kultúrneho domu – elektrická energia, výdavky pri príležitosti uvítania detí – občerstvenie a finančný príspevok na dieťa, ktorý bol v roku 2023 poskytnutý vo výške 9 800,00 €. V tejto kapitole sú zahrnuté výdavky spojené s posedením dôchodcov, s dňom matiek a výdavky pri príležitosti dožitia 95 rokov života – 1 občan, uzatvorenia sobáša – 1x, zlatej svadby – 3 manželské páry a 2 manželské páry oslávili bronzovú svadbu - 60.rokov manželstva. Tiež sú tu zahrnuté výdavky súvisiace so záujmovou činnosťou detí na kultúrne aktivity, na ktoré obec od roku 2013 dostáva finančné prostriedky vo výnose podielových daní a ktoré boli v roku 2023 čerpané vo výške 3 014,10 €, v tom príspevok pre Mladý heligón, príspevok na letný tábor, doprava a strava folklóru. Tiež výdavky na zakúpenie Mikulášskych balíčkov pre deti. V tejto kapitole sú zahrnuté aj výdavky spojené s chodom a údržbou multifunkčného obecného úradu a sály, ktoré boli čerpané vo výške 22 049,74 €.

p/ Miestny rozhlas – výdavky spojené s údržbou miestneho rozhlasu, poplatok SOZA a SLOVGRAM.

r/ Cintorín, Dom smútku, Členské príspevky - údržba cintorínu a domu smútku – elektrická energia, materiál, pohonné hmoty, benzín + oleje + náhr.diely/kosačka – kosenie celkom vo výške 2 893,75 €. Tiež sú tu účtované členské príspevky -ZMOBO, ZMOS, združenie Babia hora, Asociácia horských sídiel, združenie BESKYDY, RVC Martin, Agentúra pre regionálny rozvoj/SEVER, Miestna akčná skupina- MAS Biela Orava, Domáci miláčik, ktoré boli v roku 2023 čerpané vo výške 6 167,98 €.

s/ Materská škola – zakúpenie elektrického bojlera do školskej jedálne vo výške 432,29 €

t/Vzdelávanie/Školenia - výdavky na školenia a s tým súvisiace náklady (cestovné, stravné, parkovné, poplatok za školenie, kolky). V priebehu roka 2023 sa pracovníci zúčastnili cca na 25 školeniach.

u/ Ďalšie sociálne služby/Opatrovateľská služba -v tejto kapitole výdavky na mzdu a odvody pre pracovníčku - opatrovateľská služba neboli čerpané. Sú tu zaúčtované náklady – pohonné hmoty na rozvoz stravy a poistné.

v/ Ďalšie dávky sociálneho zabezpečenia/Rodina a deti – v tejto kapitole je účtovaný príspevok na stravné v rámci obedov zadarmo a vrátka nevyčerpaných finančných prostriedkov ÚPSVaR za rok 2022 na obedy zadarmo.

z/ Sociálne dávky - v roku 2023 boli v tejto kapitole čerpané finančné prostriedky na poskytnutie finančného príspevku na stravovanie vo výške 135,00 € a humanitárnej pomoci/Ukrajina, ktorú poberajú poberajú 4 občania a výdavky sú v plnej výške hrazené z dotácie.

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

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

Z rozpočtovaných výdavkov 280 427,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 190 208,84 €, čo je 68 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, matriky a aktivačných pracovníkov.

b) Tovary a služby:

Z rozpočtovaných výdavkov 570 012,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 341 694,34 €, čo je 60 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky, ako sú cestovné náhrady,

energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

Kapitálové výdavky (v €)

Rozpočet na rok 2023	Čerpanie k 31.12.2023	% plnenia
294 040,00	132 237,04	44,97

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov upravených vo výške 294 040,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 132 237,04 €, čo predstavuje 44,97 % čerpanie.

V tom:

01.1.1 Obec

Názov	Schválený Rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie
713xxx Komerový systém	0,00	8 075,00	8 074,98
714xxx Nákup pracovných strojov	0,00	24 275,00	24 275,06
717xxx Kapitálové investície	100 000,00	159 560,00	0,00
717xxx Prekrytie potoka pri MŠ	0,00	6 043,00	6 817,81
717xxx Prekrytie potoka pod farou	0,00	775,00	775,00
717xxx Cyklochodník „Ochrana kult. A prírod. dedičstva“	0,00	5 858,00	5 857,72
Celkom	100 000,00	204 586,00	45 800,57

04.5.1 Cesty

Názov	Schválený Rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie
717xxx Cesta Frolová	0,00	50,00	50,00
717xxx Odvodňovací rigol/Zatrubnenie	0,00	3 021,00	3 021,24
717xx Cesta/Boldovjak-návoz	0,00	3 000,00	0,00
Celkom	0,00	6 071,00	3 071,24

05.1.0 KOMOD/Zberný dvor

Názov	Schválený Rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie
714xxx Reťazový nosič kontajnerov	49 200,00	49 200,00	49 200,00
Celkom	49 200,00	49 200,00	49 200,00

06.3.0 Rozšírenie vodovodu

Názov	Schválený Rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie
717xx Rozšírenie vodovodu	0,00	487,00	487,20
717xxx Rekonštrukcia a modernizácia	0,00	5 605,00	5 605,01
Celkom	0,00	6 092,00	6 092,21

08.1.0 Šport, športové podujatia, ihrisko

Názov	Schválený Rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie
713xx Zavlažovací a ovládací systém/Ihrisko vodovodu	0,00	9 732,00	9 732,12
717xx Modernizácia a rekonštrukcia ihriska	0,00	10 593,00	10 574,74
Celkom	0,00	20 325,00	20 306,86

08.4.0 Nábož. a iné služby/Cintorín, Dom smútku

Názov	Schválený Rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie
717xx Parkovisko pri Dome smútku	0,00	861,00	861,11
Celkom	0,00	861,00	861,11

09.1.1.1 Vzdelávanie/Materská škola

Názov	Schválený Rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie
717xxx Rozšírenie priestorov	0,00	6 905,00	6 905,05
Celkom	0,00	6 905,00	6 905,05

Textová časť:

V kapitole 01.1.1 Obec – sú čerpané výdavky na stavebné práce na cyklochodník v rámci projektu „Ochrana kultúrneho a prírodného dedičstva“, kde sa v roku 2023 preinvestovalo celkom 5 857,72 €. Ďalej sú tu účtované náklady súvisiace s nákupom pracovných strojov v celkovej sume 24 275,04 € (vibračný valec, svahovacia lyžica, snežná radlica, čelný nakladač, sada paletizačných vidiel, ...), kamerového systému, prekrytie potoka pri MŠ a pod farou.

Kapitola 04.5.1 Cesty – Realizácia nových stavieb – Jedná sa o projekt cesta Frolová a odvodňovací rigol – zatrubnenie, kde sa preinvestovalo 3 021,24 €.

V kapitole 05.1.0 obec účtovala kapitálové výdavky týkajúce sa technologického vybavenia zberného dvora v rámci projektu – zakúpenie reťazového nosiča kontajnerov, kde bolo preinvestovaných celkom 49 200,00 €, z toho z dotácie bola uhradená suma 14 514,59 €.

Kapitola 06.3.0 Vodovod – sú účtované náklady súvisiace s rozšírením vodovodu „Končiny“, kde bola preinvestovaná suma vo výške 487,00 € z rezervného fondu a prekládku a projekty vodovodu Klinovský, kde bolo čerpaných celkom 5 605,01 €.

V kapitole 08.1.0 Šport obec preinvestovala kapitálové výdavky na futbalovom ihrisku celkom vo výške 20 306,86 €, z toho na zavlažovací a ovládací systém 9 732,12 € a na modernizáciu a rekonštrukciu ihriska obec vynaložila celkom 10 574,74 €.

Kapitola 08.4.0 Cintorín a Dom smútku - obec účtovala kapitálové výdavky na parkovisko pri Dome smútku vo výške 861,11 €.

V kapitole 09.1.1.1 sú čerpané finančné prostriedky na rozšírenie kapacity priestorov v MŠ, kde obec v roku 2023 preinvestovala 6 905,05 €.

Výdavkové finančné operácie (v €)

Rozpočet na rok 2023	Čerpanie k 31.12.2023	% plnenia
129 968,00	129 968,08	100,00

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 129 968,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2023 v sume 129 968,08 €, čo predstavuje 100 % čerpanie.

v tom:

01.7.0 Transakcie verejného dlhu

Názov	Schválený Rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie
821xxx Splácanie domácej istiny	99 968,00	99 968,00	99 968,00
Celkom	99 968,00	99 968,00	99 968,00

06.3.0 Zásobovanie vodou

Názov	Schválený Rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie
814xx Navýšenie vlastného imania – Rabčice STRED s.r.o	30 000,00	30 000,00	30 000,08
Celkom	30 000,00	30 000,00	30 000,08

Textová časť:

Kapitola 01.7.0 Transakcie verejného dlhu – výdavky na splátku úveru poskytnutého SLSP v zmysle Zmluvy o úvere č. 608/CC/18 zo dňa 31.8.2018 vo výške 500 000,00 € na výstavbu nehnuteľnosti – refundáciu výdavkov a dofinancovanie stavby „Multifunkčný obecný úrad a sála“ na dobu 5 rokov (posledná splátka 31.12.2023). Ku mesiacu december 2023 obec úver splatila.

V kapitola 06.3.0 Zásobovanie vodou obec účtovala výdavky na navýšenie vlastného imania Rabčice STRED s.r.o.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného, kapitálového rozpočtu a rozpočtových položiek v oblasti finančných operácií je prílohou Záverečného účtu.

b/ ROZBOR PLNENIA PRÍJMOVA VÝDAVKOV ROZPOČTOVÝCH ORGANIZÁCIÍ S PRÁVNOU SUBJEKTIVITOU ZA ROK 2023 - Základná škola s MŠ Rabčice –rozbor hospodárenia ZŠ s MŠ Rabčice tvorí prílohu záverečného účtu obce

PRÍJMY

Rozpočet na rok 2023	Čerpanie k 31.12.2023	% plnenia
114 476,00	113 022,15	98,73

z toho:

a/ Bežné príjmy (v €)

Rozpočet na rok 2023	Čerpanie k 31.12.2023	% plnenia
102 667,00	102 666,78	100,00

Z rozpočtovaných bežných príjmov upravených za rok 2023 vo výške 102 667,00 € bolo skutočné čerpanie vo výške 102 666,78 €, čo je 100 %-né plnenie.

Textová časť:

Základná škola s MŠ mala v rámci bežných príjmov:

-príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku 1 149,00 €

z toho:

- nájom telocvične - 1 149,00 €

-administratívne poplatky a iné poplatky a platba vo výške 52 170,69 €

z toho:

-poplatok za stravu v ŠJ – stravné (potraviny) – 26 140,09 €

-poplatok za stravu v ŠJ – réžia – 18 662,10 €

-poplatok MŠ - 6 435,00 €

-poplatok ŠKD - 933,50 €

-granty 49 347,09 €

Z toho:

-projekt Školské ovocie - 324,12 €

- nadácia KIA,SPP - 1 200,00 €

-projekt UPSVaR-Podpora zamestnanosti - 2 838,45 € (5x 567,69)

- projekt/UPSVaR-Chránená dielňa – 4 197,89 €

- vykonávanie praxe-Univerzita M.B.BB - 64,26 €

- dotácia Gramotnosť - 9 262,86 €

- dotácia Vyšehrad V 4 - 4 000,00 €

- dotácia Erasmus (Estonsko, Dublin, Krakow, Praha, Malta) - 27 459,51 €

b) Kapitálové príjmy (v €)

Rozpočet na rok 2023	Čerpanie k 31.12.2023	% plnenia
0,00	0,00	0,00

Základná škola s materskou školou mala v účtovnom období roku 2023 nemala kapitálové príjmy.

c) Príjmové finančné operácie (v €)

Rozpočet na rok 2023	Čerpanie k 31.12.2023	% plnenia
11 809,00	10 355,37	87,70

Textová časť:

Z rozpočtovaných príjmových FO v sume 11 809,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2023 v sume 10 355,37 €, čo predstavuje 87,70 % plnenie.

Základná škola s materskou školou zapájala v rámci finančných operácií príjmy: prostriedky z predchádzajúcich rokov – išlo o zapojenie príjmov –stravné /zostatok na účte Školskej jedálne vo výške 2 679,93 € a dotáciu Gramotnosť vo výške 7 675,44 € .

VÝDAVKY

Rozpočet na rok 2023	Čerpanie k 31.12.2023	% plnenia
1 330 625,00	1 321 167,97	99,29

z toho:

a/Bežné výdavky (v €)

Rozpočet na rok 2023	Čerpanie k 31.12.2023	% plnenia
1 330 625,00	1 321 167,97	99,00

z toho:

	Schválený Rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie
09.1.1 Materská škola, z toho:	190 864,00	211 819,00	211 819,02
610 Mzdy, platy a ostatné osobné dorovnania	117 481,00	118 074,00	118 075,15
620 Poistné a príspevok do poisťovní	42 261,00	42 470,00	42 469,34
630 Tovary a služby	30 922,00	48 197,00	48 196,93
640 Bežné transfery	200,00	3 078,00	3 077,60
09.1.2 Základná škola, z toho:	745 463,00	952 535,00	951 081,18
610 Mzdy, platy a ostatné osobné dorovnania	505 865,00	579 268,00	577 815,59
620 Poistné a príspevok do poisťovní	191 260,00	205 871,00	205 871,08
630 Tovary a služby	46 738,00	164 044,00	164 042,79
640 Bežné transfery	1 600,00	3 352,00	3 351,72
09.5.0 Školský klub, z toho:	14 750,00	17 434,00	17 433,50
610 Mzdy, platy a ostatné osobné dorovnania	10 000,00	12 145,00	12 144,43
620 Poistné a príspevok do poisťovní	3 500,00	4 314,00	4 314,83
630 Tovary a služby	1 250,00	975,00	974,24
640 Bežné transfery	0,00	0,00	0,00
09.6.0 Školská jedáleň, z toho:	109 846,00	121 194,00	113 191,37
610 Mzdy, platy a ostatné osobné dorovnania	44 050,00	47 049,00	47 048,62
620 Poistné a príspevok do poisťovní	15 400,00	17 688,00	17 688,80
630 Tovary a služby	50 196,00	27 637,00	27 636,68
640 Bežné transfery	200,00	0,00	0,00
630 Potraviny	0,00	28 820,00	20 817,27
10.7.0 Hmotná núdza, z toho:	316,00	27 643,00	27 642,90
640 Bežné transfery – strava	250,00	27 577,00	27 576,50
640 Bežné transfery – učebné pomôcky	66,00	66,00	66,40

Textová časť:

Z rozpočtovaných bežných výdavkov vo výške 1 330 625,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2023 v sume 1 321 167,97 €, čo predstavuje 99 % - né čerpanie.

b/Kapitálové výdavky (v €)

Rozpočet na rok 2023	Čerpanie k 31.12.2023	% plnenia
0,00	0,00	0,00

Textová časť:

Základná škola s materskou školou Rabčice nemala v účtovnom období roku 2023 rozpočtované a ani nečerpala žiadne kapitálové výdavky.

c/Výdavkové finančné operácie (v €)

Rozpočet na rok 2023	Čerpanie k 31.12.2023	% plnenia
0,00	0,00	0,00

Textová časť:

Základná škola s materskou školou Rabčice nemala v účtovnom období roku 2023 rozpočtované a ani nečerpala žiadne výdavkové finančné operácie.

3/ VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA ZA ROK 2023**a/ prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia, tvorba a použitie**

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2023 v EUR
Bežné príjmy spolu	2 357 258,84
Z toho: bežné príjmy obce	2 254 592,06
bežné príjmy RO	102 666,78
Bežné výdavky spolu	1 973 409,48
Bežné výdavky obce	652 241,51
Bežné výdavky RO	1 321 167,97
Bežný rozpočet	383 849,36

Kapitálové príjmy spolu	61 534,06
Kapitálové príjmy obce	61 534,36
Kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	132 237,04
Kapitálové výdavky obce	132 237,04
Kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	-70 702,68
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	313 146,68

Príjmové finančné operácie spolu	111 476,92
Príjmové finančné operácie obce	101 121,55
Príjmové finančné operácie RO	10 355,37

Výdavkové finančné operácie spolu	129 968,08
Výdavkové finančné operácie obce	129 968,08
Výdavkové finančné operácie RO	0,00
Rozdiel finančných operácií	-18 491,16

Príjmy spolu	2 534 270,12
Výdavky spolu	2 235 614,60
Hospodárenie obce	+298 655,52
Vylúčenie z prebytku:	40 795,82
Z toho:	
-obec/Obedy zadarmo	-7 020,50
-obec/RÚ ŠS Žilina– dotácia školstvo – profesijný rozvoj	-1 220,00
obec/RÚ ŠS Žilina– dotácia školstvo – začlenenie detí/UKRAJINA	- 88,00
obec/RÚ ŠS Žilina– dotácia školstvo – preddavok 2024 – normatívne finančné prostriedky	- 16 272,00
-obec/Environmentálny fond-dotácia	-3 289,64
-ZŠ/nevyčerpaná dotácia – projekt „Gramotnosť“	-1 454,04
-ZŠ/stravné (2 246,45 + 135,60 + 5 756,30 €)	-8 138,35
-nevyčerpané prostriedky z fondu prevádzky, údržby a opráv/Byty	- 259,29
-nevyčerpané prostriedky – finančná účelová rezerva/obnova verejného vodovodu	- 3 054,00
Upravené hospodárenie	257 859,70

Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu v sume 298 655,52 € zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, **upravený** o nevyčerpané prostriedky zo ŠR a podľa osobitných predpisov v sume 40 795,82 € navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu 239 368,54 €
- na vysporiadanie zostatku finančných operácií 18 491,16 €

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

- a) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume **24 600,50 €**, a to na:
 - prenesený výkon - RÚ ŠS Žilina – preddavok 2024

normatívne finančné prostriedky v sume 16 272,00 €

-RÚ ŠS Žilina– dotácia školstvo – začlenenie detí/UKRAJINA v sume 88,00 €

-RÚ ŠS Žilina– dotácia školstvo – profesijný rozvoj v sume 1 220,00 €

-stravné pre deti v hmotnej núdzi v sume 7 020,50 €

- b) nevyčerpané prostriedky **z príspevku z poplatkov za uloženie odpadov** podľa zákona č.587/2004 Z.z. o Environmentálnom fonde v z.n.p. v sume **3 289,64 €**,
- 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 **8 138,35 €**
- d) nevyčerpané prostriedky **z projektu Gramotnosť/účet ZŠ** v sume **1 454,04 €**
- e) nevyčerpané prostriedky **z fondu prevádzky, údržby a opráv** podľa ustanovenia § 18 ods.3 zákona č.443/2010 Z.z. o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní v z.n.p. v sume **259,29 €**,
- f) nevyčerpané prostriedky **z finančnej účelovej rezervy tvorenej na obnovu verejného vodovodu a verejnej kanalizácie** podľa § 16a zákona č.442/2002 Z. z. o verejných vodovodoch a verejných kanalizáciách v z.n.p. v sume **3 054,00 €**.

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 18 491,16 € bol vysporiadaný z :

- z prebytku rozpočtu 18 491,16 €

Na základe uvedených skutočností **navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2023 vo výške 239 368,54 €**.

b/ výsledok účtovný – rozdiel medzi výnosmi a nákladmi

Výnosy – trieda 6	1 490 569,33
Náklady – trieda 5	1 198 918,32
Výsledok hospodárenia	
+ zisk	291 651,01
- Strata	

Obec v roku 2023 dosiahla výsledok hospodárenia - zisk vo výške **291 651,01 €**.

4/ TVORBA A POUŽITIE PEŇAŽNÝCH FONDOV A INÝCH FONDOV PODĽA OSOBITNÝCH PREDPISOV

a/ Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle zákona č.583/2004 Z.z. Rezervný fond vedie sa na samostatnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v €
Počiatkový stav k 1.1.2023	213 553,31
Prírastky – tvorba - z prebytku hospodárenia rok 2022	126 569,84
Úbytky - čerpanie	100 702,68
Konečný zostatok k 31.12.2022	239 420,47

Textová časť:

Obec v roku 2023 čerpala rezervný fond na kapitálové výdavky v zmysle uznesení :

- č. 29/7/2022 zo dňa 16.12.2022
- č. 8/2/2023 zo dňa 14.4.2023
- č. 9/2/2023 zo dňa 14.4.2023
- č.14/3/2023 zo dňa 30.6.2023
- č.11/4/2023 zo dňa 20.10.2023 (presun)
- č.10/5/2023 zo dňa 15.12.2023
- č.11/5/2023 zo dňa 15.12.2023 (presun)

celkom vo výške 100 702,68 € . Z toho „Kamerový systém“ vo výške 8 074,98 €, nákup pracovných strojov vo výške 9 760,47 € (vibračná žaba, hydraulická sťahovacia lyžica, 3-bodový záves, predná snežná radlica, čelný nakladač JOHN DEERE, sada paletizačných vidiel, vystúžená lopata, hydraulika – predná radlica ZETOR) , v rámci projektu „Technologické vybavenie zberného dvora - spolufinancovanie reťazový nosič kontajnerov 14 514,59 €. Ďalej z rezervného fondu bolo financované prekrytie potoka pri MŠ vo výške 2 538,50 €, parkovisko pri Dome smútku vo výške 861,11 €, rozšírenie vodovodu vo výške 487,20 €, výdavky na materiál, frézing, geometrické plány, stavebné práce na cyklochodník dofinancovanie v rámci projektu „Ochrana kultúrneho a prírodného dedičstva“ vo výške 5 857,72 € , zatrubnenie rigolu pri Škorvánkovi vo výške 3 021,24 €, prekládku vodovodu/Klinovský vo výške 5 605,01 €, zavlažovací a čerpací systém a rekonštrukciu a modernizáciu ihriska celkom vo výške 19 981,86 € a navýšenie vlastného imania Rabčice STRED s.r.o. vo výške 30 000,00 €.

b/ Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Fond sociálny	Suma v €
Počiatkový stav k 1.1.2023	477,21
Prírastky	1 818,83
z toho:	
- povinný príděl	1 818,83
- splátka pôžičky	0,00
Úbytky (čerpanie):	2 179,80
z toho:	
- na stravovanie	1 923,03
-vianočná kolekcia	191,77
-vianočný príspevok	0,00
-športové a kultúrne podujatia , príspevok	0,00

kúpele, dovolenka - životné jubileum	65,00
Konečný zostatok k 31.12.2023	116,24

c/ Fond prevádzky, údržby a opráv

Obec vytvára fond prevádzky, údržby a opráv v zmysle ustanovenia § 18 zákona č.443/2010 Z.z. v z.n.p.. Fond opráv v roku 2023 bol vytvorený vo výške 259,29 €.

Fond prevádzky, údržba a opráv	Suma v €
Počiatkový stav k 1.1.2023	0,00
Prírastky – vo výške 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu	2 118,74
Fond opráv/Nájomcovia 10 BJ	1 168,96
Úbytky - čerpanie	3 028,41
Konečný zostatok k 31.12.2023	259,29

d/ Fond rozvoja bývania

Obec nevytvára fond rozvoja bývania v zmysle zákona č. 182/1993 Z. z. v z.n.p..

5/ BILANCIA AKTÍV A PASÍV K 31.12.2023

Majetok obce slúži na plnenie úloh obce. Používa sa na verejné účely a na výkon samosprávy obce.

A K T Í V A

Názov	KZ k 31.12.2023	PS k 1.1.2023
Majetok spolu	4 831 071,72	4 698 353,27
Neobežný majetok spolu	3 607 086,20	3 653 028,22
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0,96	15,00
Dlhodobý hmotný majetok (pozemky, budovy , stavby stroje , prístroje a zariadenia dopravné prostriedky znížené o oprávky, obstaranie dlhodobého hmotného majetku - nedokončené hmotné investície obce)	3 311 268,26	3 387 196,35
Dlhodobý finančný majetok (vklad Rabčice STRED s.r.o. 16 303 €, rez. fond - 331 €, cenné papiere v OVS, a.s. 9 637 ks x 25,8913/menov.hodnota/)	295 816,98	265 816,87
Obežný majetok spolu	1 217 260,65	1 038 109,73
z toho :		
Zásoby	26 89,86	10 783,07
Zúčtovanie medzi subjektami VS (-Účet 355 - Zúčtov.transf. rozpočtu obce a VÚC , v tom: mes. odpisy ZŠ/vlastné+cudzie zdroje - Účet 359 –Zúčtov. Transf. medzi subjektami VS	618 621,27	658 917,10
Dlhodobé pohľadávky	3 441,24	0,00

Krátkodobé pohľadávky	31 913,12	20 948,79
Finančné účty	536 395,16	347 460,77
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	6724,87	7 215,32

P A S Í V A

Názov	KZ k 31.12.2023	PS k 1.1.2023
Vlastné imanie a záväzky spolu	4 831 071,72	4 698 353,27
Vlastné imanie	3 588 803,95	3 282 607,91
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia (v tom: -Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov -Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie)	3 588 803,95	3 282 607,91
Záväzky	78 175,63	176 170,75
z toho :		
Rezervy (Účet 323 – rezerva na audit)	4 458,00	1 140,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS (Účet 357 nevyčerpané a nepoukázané dotácie)	29 344,18	4 418,87
Dlhodobé záväzky (Účet 472 – sociálny fond)	156,27	441,62
Krátkodobé záväzky (Účet 321 – neuhradené dodávateľské faktúry, účet 379 - iné záväzky, účet 331 – zamestnanci, účet 336 – zúčtovanie s orgánmi sociálneho a zdravotného poistenia, účet 342 – ostatné priame dane)	44 217,18	28 601,26
Bankové úvery a výpomoci (Účet 461 – úver SLSP, Účet 273 – návratná finančná výpomoc)	0,00	141 569,00
Časové rozlíšenie (Účet 384-Výnosy budúcich období , odpisy obce + ZŠ – cudzie zdroje)	1 164 092,14	1 239 574,61

6/ PREHLAD 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	11 153,50	11 153,50	0,00
- iné záväzky	6 061,56	6 061,56	0,00
- zamestnancom	15 310,71	15 310,71	0,00
- poisťovniam	10 147,93	10 147,93	0,00
- daňovému úradu	1 543,48	1 543,48	0,00
- sociálnemu fondu	156,27	156,27	0,00
- rozpočtu obce a VUC	26 054,54	26 054,54	0,00
- subjektom verejnej správy	3 289,64	3 289,64	0,00
- ostatné záväzky/audit,vodovod	4 458,00	4 458,00	0,00
Záväzky spolu k 31.12.2023	78 175,63	78 175,63	0,00

Stav úverov a výpomoci k 31.12.2023

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru	Ročná splátka istiny za rok 2023	Ročná splátka úrokov za rok 2023	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2023	Rok splatnosti
SLSP, a.s.	Dlhodobý	500 000,00	99 968,00	1 988,63	0,00	r. 2023
MF SR v	Návratná finančná výpomoc	41 601,00	41 601,00	0,00	0,00	r. 2027

Obec v septembri 2018 uzatvorila so SLSP, a.s. Zmluvu o úvere č. 608/CC/18 na výstavbu nehnuteľnosti – refundácia výdavkov, dofinancovanie stavby „Multifunkčný obecný úrad a multifunkčná sála“ v sume 500 000,00 €. Splátky istiny a úrokov sú mesačné. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do 31.12.2023. V roku 2023 obec úver splatila a ku dňu 31.12.2023 nevykazuje zostatok nesplatennej istiny .

V októbri 2020 obec prijala návratnú finančnú pomoc 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 vo výške 41 601,00 €, ktorá bola poskytnutá bezúročne. Návratná finančná výpomoc bola v roku 2023 odpustená 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 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	1 922 332,42
- bežné príjmy RO	96 182,11
Úhrn bežných príjmov obce a RO k 31.12.2022	2 018 514,53
Celková suma dlhu obce podľa § 17/7 k 31.12.2023:	
- zostatok istiny z emitovaných dlhopisov	0,00
- zostatok istiny zo zmeniek	0,00
- zostatok istiny z bankových úverov, pôžičiek	0,00
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov	0,00
- zostatok istiny z dodávateľských úverov	0,00
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB	0,00
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	0,00
- zostatok istiny z finančnej výpomoci a pôžičiek od subjektov VS	0,00
- zostatok istiny z finančnej výpomoci a pôžičiek od subjektov mimo VS	0,00
- zostatok istiny zo záväzkov po zmene veriteľa	0,00
- zostatok istiny z pôžičky z Audiovizuálneho fondu	0,00
- zostatok istiny z pôžičky z Fondu na podporu umenia	0,00
- zostatok istiny z úverov na predfinancovanie projektov EÚ	0,00
- zostatok istiny z	0,00
Celková suma dlhu obce podľa § 17/7 k 31.12.2023	0,00
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky podľa § 17/8:	
- z úverov zo ŠFRB	0,0
- z úveru z Environmentálneho fondu	
- z úveru z Audiovizuálneho fondu	
- z pôžičky z Fondu na podporu umenia	
- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	
- z úverov	
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	0,00
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 31.12.2023	Dlh obce § 17 ods.6 písm. a)
0,00	2 018 514,53	0 %

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

b) Výpočet dlhovej služby 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	1 922 332,42
- bežné príjmy RO	96 182,11
Úhrn bežných príjmov obce a RO k 31.12.2022:	2 018 514,53
Bežné príjmy obce a RO znížené/upravené o bežné granty a transfery a príjmy podľa osobitných predpisov o:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	
- dotácie zo ŠR	786 750,84

- dotácie z MF SR ...	65 487,00
- príjmy z náhradnej výsadby drevín	0,00
- účelovo určené peňažné dary	1 991,38
- dotácie zo zahraničia	0,00
- dotácia z Eurofondov	0,00
- príjmy podľa osobitných predpisov	
- - ...	
Spolu bežné príjmy obce a RO účelovo určené, o ktoré sa znižujú bežné príjmy k 31.12.2022	854 229,22
Úhrn upravených bežných príjmov k 31.12.2022	1 164 285,31
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2023 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821004 splátka istiny z krátkodobého bankového úveru	0,00
- 821005 splátka istiny z dlhodobého bankového úveru	99 968,00
- 821007 splátka istiny z dlhodobého úveru (ŠFRB) (ostatné subjekty verejnej správy)	0,00
- 821009 splátka istiny z dlhodobého dodávateľského úveru	0,00
-	
- 651002 splátka úrokov z bankového úveru	1 988,63
- 651003 splátka úrokov z úveru ŠFRB (ostatné subjekty verejnej správy)	0,00
- 651004 splátka úrokov z dodávateľských úverov (ostatní veritelia)	0,00
-	
Celková suma ročných splátok istiny a úrokov k 31.12.2023	101 956,63
-Suma jednorazového predčasného splatenia - istina	
-Suma jednorazového predčasného splatenia - úroky	
Upravená celková suma ročných splátok istiny a úrokov o jednorazové predčasné splátky istiny a úrokov za rok 2023	101 956,63

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)
101 956,63	1 164 285,31	8,76 %

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

7/ ÚDAJE O HOSPODÁRENÍ PRÍSPEVKOVÝCH ORGANIZÁCIÍ

Obec Rabčice nemá zriadenú príspevkovú organizáciu.

8/ PREHĽAD O POSKYTNUTÝCH DOTÁCIÁCH PRÁVNICKÝM OSOBÁM A FYZICKÝM OSOBÁM – PODNIKATEĽOM PODĽA § 7 ODS. 4 ZÁKONA Č.583/2004 Z. Z.

Obec v roku 2023 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 3/2007 o dotáciách z rozpočtu obce. Jedná sa o nasledovné dotácie:

Žiadateľ	Účelové určenie grantu, transferu	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel – vrátenie
TJ Slávia Rabčice	Zabezpečenie prevádzkových podmienok pre činnosť športového klubu v obci Rabčice vrátane údržby futbalového ihriska a šatní	5 000,00	5 000,00	0,00

K 31.12.2023 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 3/2007 o dotáciách.

9/ ÚDAJE O NÁKLADOCH A VÝNOSOCH PODNIKATEĽSKEJ ČINNOSTI

Obec Rabčice nevykonáva podnikateľskú činnosť.

10/ 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:

- voči zriadeným právnickým osobám, t. j. rozpočtovým organizáciám
- **prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO**

Obec má od 1.7.2002 zriadenú rozpočtovú organizáciu – Základná škola s MŠ Rabčice, ktorá má svoju právnu subjektivitu.

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel – vrátenie
ZŠ s MŠ Rabčice	302 160,77 €	302 160,77 €	0,00 €

- voči založeným právnickým osobám, t. j. obchodnej spoločnosti

Obec má zriadenú od 15.4.1998 obchodnú spoločnosť pod názvom Rabčice STRED s.r.o. kde má 100%-nú účasť. Základný vklad obce v tejto spoločnosti je vo výške 45 971 € , vklad na rezervnom fonde je vo výške 331,94 €.

b/ Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Občania a PO	Sponzorské príspevky	380,00	380,00	0,00
Ministerstvo hospodárstva SR	Elektrická energia	7 304,00	7 303,64	0,00
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny NO	Hmotná núdza – Strava	35 072,00	28 051,10	7 020,50
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny NO	Hmotná núdza – Školské pomôcky	66,00	66,40	0,00
Ministerstvo financií SR	Financovanie bežných výdavkov	39 712,00	39 712,09	0,00
Ministerstvo vnútra SR	Snehová kalamita	18 106,00	18 106,13	0,00
MIRI	Riešenie migračných výziev	7 800,00	7 800,00	0,00
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny NO	Podpora zamestnanosti	1 703,00	1 703,52	0,00
Ministerstvo vnútra SR	Humanitárna pomoc - Ukrajina	15 675,00	15 675,00	0,00
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny	Dotácia	0,00	0,00	0,00
Enviromentálny fond	Ochrana životného prostredia (separácia KO)	3 290,00	3 289,64	0,00
Okresný úrad Žilina, Odbor živ. Prostredia	Výrub drevín, ochrana vôd, ovzdušia, ...	228,00	228,07	0,00
MDVaRR Bratislava	Cestné hospodárstvo	157,00	156,52	0,00
Ministerstvo vnútra SR	Matrika	4 321,00	4 320,77	0,00
Ministerstvo vnútra SR	REGOB	680,00	680,13	0,00
MV SR, Okresný úrad	Register adries	36,00	35,60	0,00
MV SR, Okresný úrad	Vojnové hroby	20,00	20,12	0,00
Dobrovoľná požiarna ochrana SR	Zabezpečenie materiálno-technického vybavenia DPZ	3 000,00	3 000,00	0,00
MV SR, Okresný úrad	Voľby	2 018,00	2 018,67	0,00
OBEČ spolu:		139 568,00	139 567,90	7 020,50
Metodicko-pedagogické centrum	Dotácia – škola/Asistenti	78 558,00	78 558,01	0,00
Region. úrad ŠS Žilina	Prenes.kompetencie	785 770,00	769 498,00	16 272,00
Region. úrad ŠS Žilina	Asistent učiteľa	7 188,00	7 188,00	0,00
Region. úrad ŠS Žilina	Špecifiká	14 860,00	14 860,00	0,00
Region. úrad ŠS Žilina	Pomocný vychovávateľ v MŠ	7 560,00	7 560,00	0,00

Region. úrad ŠS Žilina	Vzdelávacie poukazy	7 206,00	7 206,00	0,00
Region. úrad ŠS Žilina	5 ročné deti /MŠ	20 427,00	20 427,00	0,00
Region. úrad ŠS Žilina	Mimoriadne výsledky	1 000,00	1 000,00	0,00
Region. úrad ŠS Žilina	Edukačné publikácie	5 225,00	5 225,00	0,00
Region. úrad ŠS Žilina	Lyžiarsky výcvik	3 450,00	3 450,00	0,00
Region. úrad ŠS Žilina	Škola v prírode	2 400,00	2 400,00	0,00
Region.úrad ŠS Žilina	Profesijný rozvoj	1 220,00	0,00	1 220,00
Region. úrad ŠS Žilina	Špecifiká - Ukrajina	5 225,00	5 137,00	88,00
	Nevyčerpaná dotácia ERAZMUS – prevod z účtu školy	0,00	0,00	1 454,04
ZŠ s MŠ Spolu:		940 089,00	940 089,01	19 034,04
Celkom		1 079 657,00	1 079 656,91	26 054,54

c/ Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Enviromentálny fond SR	Príspevok z poplatkov za uloženie odpadov	3 289,64	0,00	3 289,64
------------------------	---	----------	------	----------

Obec prijala v roku 2023 finančné prostriedky – príspevok z poplatkov za uloženie odpadov podľa zákona, z Enviromentálneho fondu vo výške 3 289,64 € , ktoré v sledovanom roku nevyčerpala.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec neuzatvorila v roku 2023 žiadnu zmluvu ani neprijala žiadne finančné prostriedky z rozpočtu iných obcí.

e/ Finančné usporiadanie voči VÚC

Obec neuzatvorila v roku 2023 žiadnu zmluvu ani neprijala žiadne finančné prostriedky z rozpočtu VÚC.

Zostatok finančných prostriedkov ku dňu 31.12.2023

Banka	číslo účtu	Suma v Eur
Primabanka	SK63 5600 0000 0040 0093 7002 - bežný	85 494,61
Z toho:	Mínus: -Fond opráv – nie je založený účet, ale len analytika - 259,29 €, -dorovnanie rez. Fondu – - 16 704,21 €	
Primabanka	SK67 5600 0000 0040 0093 7600- termínovaný vklad	33 193,80
Primabanka	SK49 5600 0000 0040 0093 5605 - Termínovaný vklad	150 000,00
SLSP	SK05 0900 0000 0051 4681 1765- bežný	3 902,81
Primabanka	SK80 5600 0000 0040 0093 9024- rezervný fond	222 716,26
Primabanka	SK32 5600 0000 0040 0093 3001- dotačný I.	34 448,33
Primabanka	SK05 5600 0000 0040 0093 9016- dotačný II. –INTEREG Poľsko	6 705,87
Primabanka	Účet – Fond opráv – analytika	0,00
Primabanka	SK80 5600 0000 0040 0093 0003- účet sociálneho fondu	116,24
Primabanka	SK71 5600 0000 0040 0093 5015 – grantový účet/Zberný dvor	0,00
Spolu		536 577,92

11/ HODNOTENIE PLNENIA PROGRAMOV OBCE - Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu

Pre rok 2023 bolo pre obec navrhnutých 8 programov. Podprogramy boli v priebehu roka podľa potreby doplnené.

Program 1: Plánovanie, manažment a kontrola

Zámer: Efektívna a transparentná samospráva vytvárajúca príležitosti pre obyvateľov a podnikateľov

	Schválený	Upravený	Čerpanie k 31.12.
Rozpočet programu (v EUR)	665 341,00	825 513,00	467 541,98

V rámci programu sa za sledované obdobie financovali aktivity obce v oblasti zabezpečenia činnosti obecného úradu, plánovania obce, výdavky obce súvisiace s daňovou a rozpočtovou politikou, všetky aktivity a činnosti obce súvisiace s profesionálnym zabezpečením a s členstvom v organizáciách a združeníach. V sledovanom období obec stanovené ciele priebežne plnila.

Podprogram 1.1.: Činnosť obecného úradu

Zámer podprogramu: Efektívne fungujúca samospráva

	Schválený	Upravený	Čerpanie k 31.12.
Rozpočet podprogramu (v EUR)	553 573,00	711 826,00	355 718,75

Zodpovednosť:	<i>Starosta obce</i>								
Cieľ	Zabezpečiť kvalitné fungovanie obecného úradu								
Merateľný ukazovateľ:	Výstup/výsledok		<i>Počet pracovníkov zabezpečujúcich výkon samosprávnych funkcií obce</i>						
Rok	R-3	R-2	R-1	R	R+1	R+2	R+3	R+4	R+5
Plánovaná hodnota				4	4	4			
Skutočná hodnota				4					

V rámci podprogramu finančné prostriedky boli použité na úhradu mzdových výdavkov vrátane odvodov do poisťovní do poisťovní za zamestnancov a starostu obce, výdavky spojené s prevádzkou budovy OcÚ (elektrická energia), výdavky za poštové služby, nákup kolkov, nákup všeobecného materiálu, nákup kancelárskeho materiálu a pomôcok, papier, tonery, nákup odborných kníh a časopisov, dennej tlače, výdavky spojené so servisnou údržbou a aktualizáciou programového vybavenia IT, poistenie budov a dopravných prostriedkov, výdavky na reprezentačné, príspevok na stravovanie zamestnancov, náhrady príjmu počas pracovnej neschopnosti zamestnancov (prvých 10 dní dočasnej PN), prídely do sociálneho fondu, nákup pohonných hmôt, mazív a olejov, servis a údržba strojového parku, nákup diaľničných známok, parkovné, poplatky za všeobecné služby, odstupné, odchodné, odmeny pracovníkom vykonávajúcim práce pre OcÚ na

základe dohôd o vykonaní prác. V programe sú zaúčtované aj kapitálové výdavky čerpané na zakúpenie pracovných strojov a kamerového systému. Rozpočet bol rozpočtovým opatreniami upravený – navýšený z dôvodu plánovania kapitálových výdavkov . Rozpočet programu sa čerpal na 50 %. Stanovený cieľ obec v sledovanom období plnila .

Podprogram 1.2. : Členstvo v organizáciách a združeniach

Zámer podprogramu: Efektívnejšie využívanie verejného majetku, ochranu práv a záujmov obce prostredníctvom členstva v záujmových združeniach právnických osôb

	Schválený			Upravený			Čerpanie k 31.12.		
Rozpočet podprogramu (v EUR)	8 000,00			7 213,00			6 167,98		
Zodpovednosť:	Starosta obce								
Cieľ	Zabezpečiť účinnú spoluprácu obce v jednotlivých združeniach								
Merateľný ukazovateľ:	Výstup/výsledok		Počet organizácií a združení, v ktorých je obec členom						
Rok	R-3	R-2	R-1	R	R+1	R+2	R+3	R+4	R+5
Plánovaná hodnota				8	8	8			
Skutočná hodnota				9					

V rámci podprogramu finančné prostriedky boli použité na úhradu výdavkov na členské príspevky. Obec je členom -ZMOBO, ZMOS, združenie Babia hora, Asociácia horských sídiel, združenie BESKYDY, Agentúra pre regionálny rozvoj/SEVER, Miestna akčná skupina- MAS Biela Orava, RVC Martin, Domáci miláčik. Stanovený cieľ obec v sledovanom období plnila podľa potreby.

Podprogram 1.3. : Vnútna kontrola

Zámer podprogramu: Účinná kontrolná činnosť zameraná na rozhodnutia a aktivity mesta a ich súlad s legislatívou

	Schválený			Upravený			Čerpanie k 31.12.		
Rozpočet podprogramu (v EUR)	1 300,00			1 800,00			1 650,03		

Zodpovednosť:	Hlavný kontrolór obce								
Cieľ	Zabezpečiť účinnú kontrolu úloh								
Merateľný ukazovateľ:	Výstup/výsledok		Počet vykonaných kontrol za rok						
Rok	R-3	R-2	R-1	R	R+1	R+2	R+3	R+4	R+5
Plánovaná hodnota				20	22	24			
Skutočná hodnota				15					

V rámci podprogramu finančné prostriedky boli použité na úhradu platu vrátane odvodov kontrolórovi obce. Rozpočet programu sa čerpal na 92 %. Stanovený cieľ obec v sledovanom období plnila podľa potreby.

V rámci podprogramu finančné prostriedky boli použité na úhradu platu vrátane odvodov kontrolórovi obce, ktorý nastúpil do pracovného pomeru dňa 20.2.2023.

Podprogram 1.4. : Audit

Zámer podprogramu: Zabezpečenie pravidelného auditu účtovníctva

	Schválený	Upravený	Čerpanie k 31.12.
Rozpočet podprogramu (v EUR)	1 200,00	1 406,00	1 404,00

Zodpovednosť:	Starosta obce								
Cieľ	Zabezpečiť nezávislú kontrolu hospodárenia a vedenia účtovníctva obce								
Merateľný ukazovateľ:	Výstup/výsledok		Počet zrealizovaných auditorských kontrol za rok						
Rok	R-3	R-2	R-1	R	R+1	R+2	R+3	R+4	R+5
Plánovaná hodnota				2	2	2			
Skutočná hodnota				2					

V rámci podprogramu boli finančné prostriedky na vykonanie auditu za rok 2022. Bol vykonaný audit individuálnej a konsolidovanej účtovnej závierky obce. Stanovený cieľ obec v sledovanom období splnila.

Podprogram 1.5. : Bankové poplatky**Zámer podprogramu:** Účinná podpora samosprávy bankovými službami

	Schválený	Upravený	Čerpanie k 31.12.
Rozpočet podprogramu (v EUR)	700,00	700,00	644,59

Zodpovednosť:	Starosta obce								
Cieľ	Zabezpečiť vedenie účtov a všetky transakcie s tým súvisiace								
Merateľný ukazovateľ:	Výstup/výsledok		Počet účtov v banke						
Rok	R-3	R-2	R-1	R	R+1	R+2	R+3	R+4	R+5
Plánovaná hodnota				7	8	8			
Skutočná hodnota				8					

V rámci podprogramu finančné prostriedky boli použité na úhradu výdavkov spojených s vedením účtov v banke a bankové transakcie. Stanovený cieľ obec v sledovanom období plnila.

Podprogram 1.6. : Splátka úrokov z úveru**Zámer podprogramu:** Dostatok finančných zdrojov na splátku úrokov z úveru

	Schválený	Upravený	Čerpanie k 31.12.
Rozpočet podprogramu (v EUR)	600,00	2 600,00	1 988,63

Zodpovednosť:	Starosta obce								
Cieľ	Zabezpečiť včasnú splátku úrokov z úveru								
Merateľný ukazovateľ:	Výstup/výsledok		Počet zrealizovaných splátok úrokov z úveru						
Rok	R-3	R-2	R-1	R	R+1	R+2	R+3	R+4	R+5
Plánovaná hodnota				12	12	12			
Skutočná hodnota				12					

V rámci podprogramu finančné prostriedky boli použité na splátku úrokov z úveru, ktorý bol obci poskytnutý v septembri 2018 na dofinancovanie stavby „Multifunkčný OcÚ a multifunkčná sála v obci Rabčice.

Rozpočtovým opatrením bol rozpočet v danom programe upravený – navýšený. Stanovený cieľ obec priebežne plnila.

Podprogram: 1.7 Splátka úveru

Zámer podprogramu: Dostatok finančných zdrojov na splátku úveru

	Schválený	Upravený	Čerpanie k 31.12.
Rozpočet (v EUR)	99 968,00	99 968,00	99 968,00

Zodpovednosť:	Starosta obce								
Cieľ	Zabezpečiť včasnú splátku úveru								
Merateľný ukazovateľ:	Výstup/výsledok		Počet zrealizovaných splátok úveru						
Rok	R-3	R-2	R-1	R	R+1	R+2	R+3	R+4	R+5
Plánovaná hodnota				12	12	12			
Skutočná hodnota				12					

V rámci podprogramu finančné prostriedky boli použité na úhradu výdavkov spojených so splátkou úveru. Úver bol v decembri 2023 splatený. Stanovený cieľ obec v sledovanom období plnila.

Program 2: Propagácia a prezentácia obce

Zámer: Rabčice – obec známa svojou otvorenosťou a priateľstvom

0	Schválený	Upravený	Čerpanie k 31.12.
Rozpočet programu (v EUR)	5 000,00	5 000,00	2 986,80

V rámci programu sa za sledované obdobie financovali aktivity obce v oblasti propagácie a prezentácie. V sledovanom období obec stanovené ciele priebežne plnila.

Podprogram 2.1.: Propagácia a prezentácia obce

Zámer podprogramu: Efektívne šírenie informácií o obci

	Schválený	Upravený	Čerpanie k 31.12.
Rozpočet podprogramu (v EUR)	5 000,00	5 000,00	2 986,80

Zodpovednosť:	Starosta obce								
Cieľ	Zabezpečiť dostupnosť informácií o obci a jej okolí								
Merateľný ukazovateľ:	Výstup/výsledok		Počet propagačných aktivít v obci						
Rok	R-3	R-2	R-1	R	R+1	R+2	R+3	R+4	R+5
Plánovaná hodnota				7	8	9			
Skutočná hodnota				5					

V rámci podprogramu sa za hodnotené obdobie finančné prostriedky použili na financovanie služieb- mapy, inzercia, sadzba a tlač obecných novín (2 vydania) . Rozpočet programu sa za sledované obdobie čerpal na 60 % a program vykazuje úsporu finančných prostriedkov. Stanovený cieľ obec plnila priebežne.

Program 3 : Interné služby obce

Zámer: Efektívna, plynulá a flexibilná samospráva.

	Schválený	Upravený	Čerpanie k 31.12.
Rozpočet programu (v EUR)	32 500,00	17 355,00	9 443,63

V rámci programu sa za sledované obdobie financovali aktivity obce v oblasti zabezpečenia činnosti volených orgánov obce, výdavky na správu a údržbu majetku samosprávy, výdavky vynakladané na vzdelávanie zamestnancov obce a voľby. Stanovené ciele v rámci programu za sledované obdobie obec priebežne plnila.

Podprogram 3.1.: Činnosť volených orgánov samosprávy

Zámer podprogramu: Pravidelný a efektívny priebeh zasadnutí orgánov obce

	Schválený	Upravený	Čerpanie k 31.12.
Rozpočet podprogramu (v EUR)	6 100,00	6 105,00	1 022,06

Zodpovednosť:	Starosta obce								
Cieľ	Zabezpečiť výkon samosprávnych funkcií obce								
Merateľný ukazovateľ:	Výstup/výsledok		Počet zasadnutí OZ						
Rok	R-3	R-2	R-1	R	R+1	R+2	R+3	R+4	R+5
Plánovaná hodnota				5	5	5			
Skutočná hodnota				5					

V rámci podprogramu finančné prostriedky boli použité na nákup občerstvenia na zasadnutie obecného zastupiteľstva (káva, čaj, cukor, minerálka, sušienky), na úhradu odmien a odvodov poslancom OZ.

Z plánovaného ročného počtu 4 zasadnutí sa za sledované obdobie k 31.12. uskutočnilo 5 zasadnutí. Stanovený cieľ obec plnila podľa potreby.

Podprogram 3.2.: Plánovanie obce

Zámier podprogramu: Zámery obce napĺňané prostredníctvom cudzích zdrojov

	Schválený	Upravený	Čerpanie k 31.12.
Rozpočet podprogramu (v EUR)	25 000,00	4 866,00	2 160,00

Zodpovednosť:	Starosta obce								
Cieľ	Zabezpečiť kontinuitu rozvoja obce								
Merateľný ukazovateľ:	Výstup/výsledok		Počet rozpracovaných projektov						
Rok	R-3	R-2	R-1	R	R+1	R+2	R+3	R+4	R+5
Plánovaná hodnota				2	2	2			
Skutočná hodnota				1					

V rámci podprogramu finančné prostriedky boli čerpané na úhradu nákladov na enviro servis, verejné obstarávanie projektu „Zberný dvor“ – reťazový nosič a geometrické plány. Ku 31.12.2023 mala obec rozpracovaný 1 projekt, a to: Sprístupnenie kultúrneho a prírodného dedičstva. Cieľ tohto programu obec plnila priebežne. Rozpočet podprogramu bol v priebehu roka 2023 upravený – ponížený. Aj po vykonaných úpravách vykazuje ku 31.12.2023 úsporu finančných prostriedkov.

Podprogram 3.4: Vzdelávanie zamestnancov obce**Zámer podprogramu:** Flexibilný a vysokokvalifikovaný personál obecného úradu

	Schválený	Upravený	Čerpanie k 31.12.
Rozpočet podprogramu (v EUR)	1 400,00	3 700,00	3 577,18

Zodpovednosť:	Starosta obce								
Cieľ	Zabezpečiť odbornú pripravenosť zamestnancov obce								
Merateľný ukazovateľ:	Výstup/výsledok		Plánovaný počet školení za rok						
Rok	R-3	R-2	R-1	R	R+1	R+2	R+3	R+4	R+5
Plánovaná hodnota				20	20	25			
Skutočná hodnota				25					

V rámci podprogramu finančné prostriedky boli použité na úhradu poplatkov za školenia, cestovného a parkovného. Z ročného plánovaného počtu 20 školení sa zamestnanci zúčastnili v priebehu sledovaného obdobia cca na 25 školeniach. Stanovený cieľ obec splnila.

Podprogram 3.5: VOLBY**Zámer podprogramu:** Bezproblémový priebeh volieb

	Schválený	Upravený	Čerpanie k 31.12.
Rozpočet podprogramu (v EUR)	0,00	2 684,00	2 684,39

Zodpovednosť:	Starosta obce								
Cieľ	Zabezpečiť hladký priebeh volieb								
Merateľný ukazovateľ:	Výstup/výsledok		Počet voličov zúčastnených vo voľbách						
Rok	R-3	R-2	R-1	R	R+1	R+2	R+3	R+4	R+5
Plánovaná hodnota				1 500					
Skutočná hodnota				1 091					

V rámci podprogramu finančné prostriedky boli použité na úhradu výdavkov súvisiacich s konaním volieb, a to na úhradu cestovných náhrad, stravného a občerstvenia členom volebnej komisie v zmysle zákona, nákup

kancelárskych potrieb, úhradu výdavkov spojených s údržbou a vybavením volebnej miestnosti, poštovného, úhrada odmien a odvodov členom a zapisovateľovi volebnej komisie. V roku 2023 sa konalo 2 volieb – Referendum a Voľby do NR SR. Podprogram bol do rozpočtu v priebehu roka doplnený. Stanovený cieľ obec plnila.

Program 4 : Služby občanom

Zámer: Kvalitné a flexibilné služby pre všetkých obyvateľov obce

	Schválený	Upravený	Čerpanie k 31.12.
Rozpočet programu (v EUR)	328 677,00	488 502,00	370 046,69

V rámci programu sa za sledované obdobie financovali aktivity obce v oblasti zabezpečenia činnosti matriky, evidencie obyvateľstva, náklady na cintorínske a pohrebné služby, prevádzkou miestneho rozhlasu, príspevku na činnosť Spoločného stavebného úradu, výdavky súvisiace s prevádzkou kotolne, s prevádzkou verejného osvetlenia, odpadovým hospodárstvom, komunikáciami, výdavky spojené s opatrovateľskou službou a výdavky na rozvoj obce - aktivačné práce a realizáciu projektov . Stanovené ciele obec v priebehu sledovaného obdobia priebežne a v primeranom rozsahu plnila.

Podprogram 4.1: Činnosť matriky

Zámer podprogramu: Dostupnosť a flexibilita služieb matriky pre obyvateľov obce

	Schválený	Upravený	Čerpanie k 31.12.
Rozpočet podprogramu (v EUR)	4 042,00	4 321,00	4 320,77

Zodpovednosť:	Starosta obce								
Cieľ	Zabezpečiť riadny výkon matričnej činnosti								
Merateľný ukazovateľ:	Výstup/výsledok		Počet zápisov do matričnej knihy spolu za rok						
Rok	R-3	R-2	R-1	R	R+1	R+2	R+3	R+4	R+5
Plánovaná hodnota				17	18	18			
Skutočná hodnota				24					

V rámci podprogramu finančné prostriedky boli použité na úhradu výdavkov na mzdové náklady matrikárky vrátane odvodov do poisťovní, telefón, kancelárske potreby, poštovné a poplatok za školenie. Stanovený cieľ obec plnila podľa potreby.

Podprogram 4.2. : Rozvoj obce – aktivačné práce**Zámer podprogramu:** Podmienky pre udržanie pracovných návykov nezamestnaného obyvateľstva

	Schválený	Upravený	Čerpanie k 31.12.
Rozpočet podprogramu (v EUR)	0,00	28 937,00	28 931,01

Zodpovednosť:	Starosta obce								
Cieľ	Zabezpečiť dostatočne pomôckami a materiálom pracovníkov aktivačných prác								
Merateľný ukazovateľ:	Výstup/výsledok		Počet pracovníkov aktivačných prác						
Rok	R-3	R-2	R-1	R	R+1	R+2	R+3	R+4	R+5
Plánovaná hodnota				2	2	2			
Skutočná hodnota				3					

V rámci podprogramu finančné prostriedky boli použité na úhradu miezd a odvodov 3 pracovníkov, ktorých mala obec prijatých z UPSVaR od 1.3.2023 do 30.11.2023 v zmysle opatrenia č. 3 – „Aktivácia znevýhodnených uchádzačov o zamestnanie. Okrem uvedených pracovníkov v obci vykonávalo pomocné práce priemerne 6 občanov v zmysle zákona č. 417/2013 o hmotnej núdzi. Stanovený cieľ obec plnila podľa možnosti a potreby.

Podprogram 4.3: Evidencia obyvateľstva**Zámer podprogramu:** Maximálna dostupnosť a flexibilita administratívnych služieb pre obyvateľov obce

	Schválený			Upravený			Čerpanie k 31.12.		
Rozpočet podprogramu (v EUR)	672,00			680,00			680,13		
Zodpovednosť:	Starosta obce								
Cieľ	Zabezpečiť promptnú a flexibilnú evidenciu obyvateľov obce								
Merateľný ukazovateľ:	Výstup/výsledok		Priemerný počet pracovníkov zabezpečujúcich uvedenú agendu						
Rok	R-3	R-2	R-1	R	R+1	R+2	R+3	R+4	R+5
Plánovaná hodnota				1	1	1			
Skutočná hodnota				1					

V rámci podprogramu finančné prostriedky boli použité na úhradu výdavkov spojených s nákupom kancelárskeho materiálu - papier, toner, písacie potreby, tlačivá a čiastočnú úhradu mzdy a odvodov pracovníčky. Stanovený cieľ obec plnila podľa potreby.

Podprogram 4.4 : Cintorínske a pohrebné služby

Zámer podprogramu: Dôstojné miesto posledného odpočinku občanov obce

	Schválený	Upravený	Čerpanie k 31.12.
Rozpočet podprogramu (v EUR)	4 500,00	6 794,00	3 754,86

Zodpovednosť:	<i>Starosta obce</i>								
Cieľ	<i>Zabezpečiť dôstojné miesto pre pochovávanie občanov obce</i>								
Merateľný ukazovateľ:	Výstup/výsledok		<i>Počet spravovaných cintorínov</i>						
Rok	R-3	R-2	R-1	R	R+1	R+2	R+3	R+4	R+5
Plánovaná hodnota				2	2	2			
Skutočná hodnota				2					

V rámci podprogramu finančné prostriedky boli použité na úhradu výdavkov za spotrebovanú elektrickú energiu v dome smútku, úhradu výdavkov na materiál – pletivo, farby, štetce, postreky, palivo, olej a náhradných dielov do kosačiek na kosenie cintorínov. V tomto podprograme sú aj kapitálové výdavky, ktoré boli čerpané na parkovisko pri Dome smútku vo výške 861,11 €. Z uvedeného dôvodu bol rozpočet rozpočtovým opatrením navýšený. Rozpočet podprogramu sa čerpal na 55 %. Stanovený cieľ obec priebežne plnila.

Podprogram 4.5 : Odpadové hospodárstvo

Zámer podprogramu: Obec bez odpadkov a nelegálnych skládok

	Schválený	Upravený	Čerpanie k 31.12.
Rozpočet podprogramu (v EUR)	60 000,00	87 440,00	83 347,38

Zodpovednosť:	Starosta obce								
Cieľ	Zabezpečiť efektívne nakladanie s odpadom								
Merateľný ukazovateľ:	Výstup/výsledok		Objem odvezeného komunálneho odpadu za rok (v t)						
Rok	R-3	R-2	R-1	R	R+1	R+2	R+3	R+4	R+5
Plánovaná hodnota				340	350	360			
Skutočná hodnota				578					

V rámci programu finančné prostriedky boli použité na úhradu výdavkov na vývoz, zber, likvidáciu a zneškodňovanie odpadu, inkasné poplatky spojené s vyberaním poplatkov za komunálny odpad obyvateľov. Rozpočet podprogramu sa v priebehu roka upravoval – navýšil z dôvodu navýšenia cien za likvidáciu a triedenie odpadu. V tomto programe je zaúčtovaný aj nákup materiálu z dotácie z Environmentálneho fondu vo výške 2 217,10 €. Obec v sledovanom období stanovený cieľ plnila podľa potreby.

Podprogram 4.6 : Miestny rozhlas

Zámer podprogramu: Komplexné pokrytie zastavaného územia obecným rozhlasom a zabezpečenie bezporuchovej prevádzky rozhlasu

	Schválený	Upravený	Čerpanie k 31.12.
Rozpočet podprogramu (v EUR)	1 000,00	1 800,00	1 160,48

Zodpovednosť:	Starosta obce								
Cieľ	Zabezpečiť celoročnú informačnú službu pre všetkých občanov								
Merateľný ukazovateľ:	Výstup/výsledok		Predpokladaný počet hlásení obecného rozhlasu						
Rok	R-3	R-2	R-1	R	R+1	R+2	R+3	R+4	R+5
Plánovaná hodnota				115	120	125			
Skutočná hodnota				121					

V rámci podprogramu finančné prostriedky boli použité na úhradu výdavkov na poplatky SOZe a Slovgramu a výdavky na všeobecný materiál a reproduktory. Finančné prostriedky podprogramu boli čerpané na 65 % a podprogram vykazuje úsporu finančných prostriedkov. Stanovený cieľ obec plnila nad plánovanú hodnotu.

Podprogram 4.7 : Verejné osvetlenie**Zámer podprogramu:** Fungujúce verejné osvetlenie v obci

	Schválený	Upravený	Čerpanie k 31.12.
Rozpočet podprogramu (v EUR)	30 000,00	46 097,00	18 820,13

Zodpovednosť:	Starosta obce								
Cieľ	Zabezpečiť bezporuchovú prevádzku verejného osvetlenia								
Merateľný ukazovateľ:	Výstup/výsledok		Počet zrekonštruovaných svetelných bodov za rok						
Rok	R-3	R-2	R-1	R	R+1	R+2	R+3	R+4	R+5
Plánovaná hodnota				20	20	20			
Skutočná hodnota				23					

V rámci podprogramu finančné prostriedky boli použité len na úhradu výdavkov na energie – mesačné zálohy, dodávku a servis pouličných svetiel, elektroinštalačné práce, rozvážač. Podprogram bol rozpočtovým opatrením navýšený, čerpal sa na 41 % a ku konci roka vykazuje úsporu. Ku 31.12.2023 obec zrekonštruovala celkom 23 svetelných bodov. Stanovený cieľ obec plnila podľa potreby a nad plánovanú hodnotu.

Podprogram 4.8: Ochrana životného prostredia**Zámer podprogramu:** Vytvoriť podmienky na efektívne plnenie preneseného výkonu štátnej správy v oblasti životného prostredia

	Schválený	Upravený	Čerpanie k 31.12.
Rozpočet podprogramu (v EUR)	204,00	228,00	228,07

Zodpovednosť:	Starosta obce								
Cieľ	Zabezpečiť kvalitný výkon prenesených kompetencií na úseku štátnej správy								
Merateľný ukazovateľ:	Výstup/výsledok		Predpokladaný počet vydaných rozhodnutí za rok						
Rok	R-3	R-2	R-1	R	R+1	R+2	R+3	R+4	R+5
Plánovaná hodnota				3	4	5			
Skutočná hodnota				6					

Za sledované obdobie na úseku ochrany životného prostredia bolo vydaných 6 rozhodnutí, a to 2 rozhodnutia o výške poplatku za znečisťovanie ovzdušia a 4 rozhodnutia na výrub drevín . Stanovený cieľ obec plnila podľa potreby a nad plánovanú hodnotu.

Podprogram 4.9. : Spoločný obecný úrad

Zámer podprogramu: Efektívne plnenie preneseného výkonu štátnej správy v oblasti výstavby

	Schválený	Upravený	Čerpanie k 31.12.
Rozpočet podprogramu (v EUR)	3 600,00	3 524,00	3 524,10

Zodpovednosť:	<i>Starosta obce</i>								
Cieľ	<i>Zabezpečiť účinnú spoluprácu so spoločným obecným úradom v Námestove</i>								
Merateľný ukazovateľ:	Výstup/výsledok		<i>Počet vydaných rozhodnutí za rok</i>						
Rok	R-3	R-2	R-1	R	R+1	R+2	R+3	R+4	R+5
Plánovaná hodnota				32	37	39			
Skutočná hodnota				195					

V rámci podprogramu finančné prostriedky boli použité na úhradu príspevku na činnosť Spoločného stavebného úradu. Ku 31.12.2023 bolo vydaných 195 rozhodnutí, z toho 38 stavebných, 9 kolaudačných , 125 rozhodnutí na predĺženie stavebných povolení a štátny stavebný dohľad a iné a 25 rozhodnutí na drobné stavby. Stanovený cieľ obec plnila vysoko nad plánovanú ročnú hodnotu.

Podprogram 4.10. : Komunikácie

Zámer podprogramu: Pravidelné udržiavané komunikácie obce v každom ročnom období

	Schválený	Upravený	Čerpanie k 31.12.
Rozpočet podprogramu (v EUR)	20 098,00	25 413,00	14 653,17

Zodpovednosť:	Starosta obce								
Cieľ	Zabezpečiť zjazdnosť a údržbu miestnych komunikácií								
Merateľný ukazovateľ:	Výstup/výsledok		Celková dĺžka udržiavaných ciest (v km)						
Rok	R-3	R-2	R-1	R	R+1	R+2	R+3	R+4	R+5
Plánovaná hodnota				36	38	40			
Skutočná hodnota				36					

V rámci programu finančné prostriedky boli použité na úhradu výdavkov spojených s údržbou a opravou miestnych komunikácií – materiál – cement, rúry, kamenivo, štrky, dovoz štrkov, frezingový recyklát, pohonné hmoty. Rozpočtovým opatrením bol rozpočet podprogramu upravený – navýšený o cca 5 315,00 € na kapitálové výdavky na realizáciu – zatrubnenie rigolu pri Škorvánkovi, kde sa preinvestovalo 3 021,24 € a cesta Frolová – úhrada za vyhotovenie geometrického plánu vo výške 50,00 €. Obec v sledovanom období stanovený cieľ plnila podľa potreby.

Podprogram 4.11. : Pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi

Zámer podprogramu: Poskytnutie pomoci občanom v hmotnej a sociálnej núdzi

	Schválený	Upravený	Čerpanie k 31.12.
Rozpočet podprogramu (v EUR)	1 350,00	1 350,00	135,00

Zodpovednosť:	Starosta obce								
Cieľ	Zabezpečiť pomoc pri krízových životných situáciách								
Merateľný ukazovateľ:	Výstup/výsledok		Predpokladaný počet občanov potrebných pomoc za rok spolu						
Rok	R-3	R-2	R-1	R	R+1	R+2	R+3	R+4	R+5
Plánovaná hodnota				3	3	3			
Skutočná hodnota				2					

V rámci tohto podprogramu finančné prostriedky boli čerpané na poskytnutie finančného príspevku na obedy 2 občanom. Cieľ programu sa plnil podľa potreby.

Podprogram 4.12 : Opatrovateľská služba**Zámer podprogramu:** Plnohodnotný život handicapovaných a starších občanov v domácom prostredí

	Schválený	Upravený	Čerpanie k 31.12.
Rozpočet podprogramu (v EUR)	4 100,00	1 193,00	3 100,00

Zodpovednosť:	Starosta obce								
Cieľ	Zabezpečiť pomoc pri vykonávaní bežných životných úkonoch								
Merateľný ukazovateľ:	Výstup/výsledok		Priemerný počet opatrovaných osôb						
Rok	R-3	R-2	R-1	R	R+1	R+2	R+3	R+4	R+5
Plánovaná hodnota				0	1	1			
Skutočná hodnota				0					

V rámci podprogramu finančné prostriedky boli použité len na úhradu poistného, pohonných hmôt – rozvoz stravy dôchodcom a poistné. Obec v roku 2023 nemala zamestnanú opatrovateľku. Z uvedeného dôvodu nie je možné hodnotiť cieľ podprogramu. Rozpočet podprogramu bol v priebehu roka upravený - пониžený a vykazuje úsporu finančných prostriedkov.

Podprogram 4.13 : Teplo/Kotolňa**Zámer podprogramu:** Dodávka tepla do vlastných objektov

	Schválený	Upravený	Čerpanie k 31.12.
Rozpočet podprogramu (v EUR)	71 350,00	76 193,00	41 120,89

Zodpovednosť:	Starosta obce								
Cieľ	Zabezpečiť efektívne vykurovanie vo vlastných objektoch								
Merateľný ukazovateľ:	Výstup/výsledok		Počet vykurovaných objektov						
Rok	R-3	R-2	R-1	R	R+1	R+2	R+3	R+4	R+5
Plánovaná hodnota				6	6	6			
Skutočná hodnota				4					

V rámci podprogramu finančné prostriedky boli použité na úhradu výdavkov za spotrebovanú energiu, peletky, bežný materiál na zabezpečenie chodu kotolne a jej údržby, revíziu, výdavky na služby bezpečnosti a ochrany pri práci, poplatok za znečisťovanie ovzdušia, mzdy a odvody. Podprogram vykazuje ku konci roka úsporu finančných prostriedkov. Stanovený cieľ obec priebežne plnila.

Podprogram 4.14 : Snehová kalamita

Zámer podprogramu: Zimná údržba v obci počas snehovej kalamity

	Schválený	Upravený	Čerpanie k 31.12.
Rozpočet podprogramu (v EUR)	0,00	18 106,00	18 106,13

Zodpovednosť:	Starosta obce								
Cieľ	Zabezpečiť priechodnosť a zjazdnosť miestnych komunikácií počas zimy								
Merateľný ukazovateľ:	Výstup/výsledok		Dĺžka udržiavaných komunikácií v km						
Rok	R-3	R-2	R-1	R	R+1	R+2	R+3	R+4	R+5
Plánovaná hodnota				36					
Skutočná hodnota				36					

Podprogram bol v priebehu II. polroka doplnený. V rámci podprogramu finančné prostriedky boli čerpané na mzdy a odvody, pohonné hmoty, úhradu za služby – vyorávanie snehu počas snehovej kalamity, ktorá bola v obci vyhlásená od 3.2.2023 do 7.2.2023. V sledovanom období sa cieľ programu plnil podľa potreby.

Podprogram 4.16 : Zásobovanie vodou/Vodovod

Zámer podprogramu: Plynulé zásobovanie občanov pitnou vodou z obecného vodovodu

	Schválený	Upravený	Čerpanie k 31.12.
Rozpočet podprogramu (v EUR)	33 500,00	41 232,00	41 222,38

Zodpovednosť:	Starosta obce								
Cieľ	Zabezpečiť plynulú prevádzku obecného vodovodu								
Merateľný ukazovateľ:	Výstup/výsledok		Počet vykonaných opráv na obecnom vodovode						
Rok	R-3	R-2	R-1	R	R+1	R+2	R+3	R+4	R+5
Plánovaná hodnota				5	6	7			
Skutočná hodnota				9					

V rámci podprogramu finančné prostriedky v roku 2023 boli čerpané na úhradu za vypracovanie projektovej dokumentácie na rozšírenie vodovodu, materiál na opravu porúch na obecnom vodovod, materiál do vodojemov. V sledovanom období bolo opravených 9 porúch na obecnom vodovode a 2 čistenia a údržby vodojemov. V tejto kapitole sú výdavky čerpané aj na kapitálové výdavky – rozšírenie vodovodu Banaše, kde sa v roku 2023 preinvestovalo 480,00 € a prekládku vodovodu a projektovú dokumentáciu celkom vo výške 5 605,011 € a na navýšenie vlastného imania s.r.o. vo výške 30 000,00 €. Stanovený cieľ obec v roku 2023 plnila podľa potreby.

Podprogram 4.17 : Obеды zadarmo

Zámer podprogramu: Plošné dotovanie obedov v materských a základných školách

	Schválený	Upravený	Čerpanie k 31.12.
Rozpočet podprogramu (v EUR)	0,00	339,00	339,00

Zodpovednosť:	Starosta obce								
Cieľ	Zabezpečiť stravu pre deti, ktorých zdravotný stav si vyžaduje osobitné stravovanie								
Merateľný ukazovateľ:	Výstup/výsledok		Počet detí, ktorým obec poskytuje finančný príspevok na osobitné stravovanie						
Rok	R-3	R-2	R-1	R	R+1	R+2	R+3	R+4	R+5
Plánovaná hodnota				2	2	2			
Skutočná hodnota				2					

Tento podprogram bol v priebehu roka doplnený. Podprogram zahŕňa výdavky na stravu – obеды zadarmo pre deti, ktorých zdravotný stav si vyžaduje osobitné stravovanie a obec im ho poskytuje vo forme finančného príspevku. Tento príspevok je hradený v plnej výške z dotácie, ktorú poskytuje ÚPSVaR. Stanovený cieľ obec v roku 2023 plnila podľa potreby.

Podprogram 4.18 : Prekrytie potoka pri MŠ a pod farou**Zámer podprogramu: Vytvorenie nových parkovacích plôch**

	Schválený	Upravený	Čerpanie k 31.12.
Rozpočet podprogramu (v EUR)	0,00	6 043,00	6 817,81

Zodpovednosť:	Starosta obce								
Cieľ	Vytvoriť parkovacie miesta pre občanov obce								
Merateľný ukazovateľ:	Výstup/výsledok		Počet vytvorených parkovacích miest						
Rok	R-3	R-2	R-1	R	R+1	R+2	R+3	R+4	R+5
Plánovaná hodnota				15	15	15			
Skutočná hodnota				10					

Tento podprogram bol v priebehu roka doplnený. V tomto podprograme sú účtované kapitálové výdavky na prekrytie potoka pri MŠ, čím sa vytvorili nové parkovacie miesta. Stanovený cieľ obec v roku 2023 plnila podľa potreby.

Podprogram 4.19: Byty – 10 BJ + Drobná prevádzka**Zámer podprogramu: Promtná oprava a údržba v bytových jednotkách**

	Schválený	Upravený	Čerpanie k 31.12.
Rozpočet podprogramu (v EUR)	5 000,00	5 854,00	3 922,95

Zodpovednosť:	Starosta obce								
Cieľ	Zabezpečiť komplexnú správu a údržbu bytov								
Merateľný ukazovateľ:	Výstup/výsledok		Počet udržiavaných bytových domov						
Rok	R-3	R-2	R-1	R	R+1	R+2	R+3	R+4	R+5
Plánovaná hodnota				2	2	2			
Skutočná hodnota				2					

V rámci podprogramu finančné prostriedky boli použité na úhradu výdavkov spojených s nevyhnutnou údržbou bytov, ktoré sú majetkom obce, elektrickú energiu a ostatné služby. Stanovený cieľ obec v sledovanom období plnila priebežne.

Podprogram 4.20: Register adries

Zámer podprogramu: Register adries ako informačný systém verejnej správy

	Schválený	Upravený	Čerpanie k 31.12.
Rozpočet podprogramu (v EUR)	42,00	36,00	35,60

Zodpovednosť:	<i>Starosta obce</i>								
Cieľ	<i>Zabezpečiť správne vyznačenie adresného bodu a geografickú os ulice v geografickej časti registra</i>								
Merateľný ukazovateľ:	Výstup/výsledok		<i>Počet adresných bodov v obci</i>						
Rok	R-3	R-2	R-1	R	R+1	R+2	R+3	R+4	R+5
Plánovaná hodnota				655	660	665			
Skutočná hodnota				701					

V rámci podprogramu finančné prostriedky boli čerpané na úhradu alikvótnej čiastky mzdy a odvodov pracovníčky a kúpy kancelárskych potrieb. Podprogram sa týka výdavkov spojených s registrom adries. Stanovený cieľ obec splnila nad plánovanú hodnotu.

Podprogram 4.21: Zberný dvor

Zámer podprogramu: Technologické vybavenie zberného dvora

	Schválený	Upravený	Čerpanie k 31.12.
Rozpočet podprogramu (v EUR)	49 200,00	49 200,00	49 200,00

Zodpovednosť:	Starosta obce								
Cieľ	Zabezpečiť triedený zber komunálnych odpadov								
Merateľný ukazovateľ:	Výstup/výsledok		Množstvo vytriedeného komunálneho odpadu						
Rok	R-3	R-2	R-1	R	R+1	R+2	R+3	R+4	R+5
Plánovaná hodnota				210	215	220			
Skutočná hodnota				248					

V rámci podprogramu finančné prostriedky boli v sledovanom období použité na úhradu kapitálových výdavkov za technologické vybavenie zberného dvora v rámci projektu, a to reťazového nosiča kontajnerov. Stanovený cieľ obec plnila podľa potreby.

Podprogram 4.22: Multifunkčný obecný úrad a multifunkčná sála

Zámer podprogramu: Údržba verejného a kultúrno-spoločenského centra pre všestranné využitie

	Schválený	Upravený	Čerpanie k 31.12
Rozpočet podprogramu (v EUR)	40 000,00	54 319,00	22 049,74

Zodpovednosť:	Starosta obce								
Cieľ	Udržiavať objekt slúžiaci verejnosti a potrebám obyvateľov pre účely správy obce ako aj kultúrno-spoločenské centrum všestranného využitia								
Merateľný ukazovateľ:	Výstup/výsledok		Počet udržiavaných objektov						
Rok	R-3	R-2	R-1	R	R+1	R+2	R+3	R+4	R+5
Plánovaná hodnota				1	1	1			
Skutočná hodnota				1					

Podprogram sa týka multifunkčného obecného úradu a multifunkčnej sály a jeho zariadenia, ktorý slúži verejnosti a potrebám obyvateľov pre účely správy obce ako aj kultúrno-spoločenské centrum všestranného využitia. Finančné prostriedky boli použité na úhradu výdavkov spojených s chodom a údržbou multifunkčného obecného úradu a sály – elektrickú energiu, čistiace a hygienické potreby, kontroly a revízie, doplnenie inventáru do spoločenskej miestnosti. Rozpočtovým opatrením bol rozpočet podprogramu navýšený. Rozpočet sa plnil na 41 % a podprogram vykazuje úsporu finančných prostriedkov. Stanovený cieľ obec priebežne plnila.

Podprogram 4.23: Vojnové hroby**Zámer podprogramu:** Účta k vojnovým hrobom v obci

	Schválený	Upravený	Čerpanie k 31.12.
Rozpočet podprogramu (v EUR)	19,00	20,00	20,12

Zodpovednosť:	Starosta obce								
Cieľ	Zabezpečiť starostlivosť o vojnový hrob v obci								
Merateľný ukazovateľ:	Výstup/výsledok		Počet udržiavaných vojnových hrobov						
Rok	R-3	R-2	R-1	R	R+1	R+2	R+3	R+4	R+5
Plánovaná hodnota				1	1	1			
Skutočná hodnota				1					

V rámci podprogramu finančné prostriedky boli použité na zakúpenie kytice a materiálu spojeného s nevyhnutnou údržbou vojnového hrobu Lukjanova, ktorý sa nachádza v obci. Stanovený cieľ obec v sledovanom období splnila.

Podprogram 4.24: Rozšírenie kapacity MŠ**Zámer podprogramu:** Vytvorenie nových priestorov pre potreby prijatia nových detí

	Schválený	Upravený	Čerpanie k 31.12.
Rozpočet podprogramu (v EUR)	0,00	6 905,00	6 905,05

Zodpovednosť:	Starosta obce								
Cieľ	Rozšíriť kapacitu MŠ								
Merateľný ukazovateľ:	Výstup/výsledok		Počet vytvorených tried						
Rok	R-3	R-2	R-1	R	R+1	R+2	R+3	R+4	R+5
Plánovaná hodnota				1					
Skutočná hodnota				1					

Podprogram bol v priebehu roka doplnený. V rámci podprogramu finančné prostriedky boli čerpané na kapitálové výdavky – materiál na vybudovanie novej triedy, WC a jej interiérové vybavenie. V sledovanom období stanovený cieľ obec priebežne plnila.

Podprogram 4.33: Sprístupnenie kultúrneho a prírodného dedičstva- Cykloturistický chodník

Zámer podprogramu: Cezhraničná spolupráca

	Schválený	Upravený	Čerpanie k 31.12.
Rozpočet podprogramu (v EUR)	0,00	5 912,00	5 911,72

Zodpovednosť:	<i>Starosta obce</i>								
Cieľ	<i>Posilniť poľsko-slovenskú spoluprácu na úrovni cestovného ruchu</i>								
Merateľný ukazovateľ:	Výstup/výsledok		Počet vybudovaných cyklotrás						
Rok	R-3	R-2	R-1	R	R+1	R+2	R+3	R+4	R+5
Plánovaná hodnota				1					
Skutočná hodnota				1					

Podprogram bol v priebehu roka doplnený. V rámci podprogramu finančné prostriedky boli čerpané na dofinancovanie projektu - materiál, frézing, geometrické plány, kde sa ku 31.12.2023 preinvestovalo 5 911,72 €. Projekt nie je skolaudovaný.

Podprogram 4.34: Humanitárna pomoc

Zámer podprogramu: Človek v ohrození

	Schválený	Upravený	Čerpanie k 31.12.
Rozpočet podprogramu (v EUR)	0,00	14 227,00	14 227,12

Zodpovednosť:	Starosta obce								
Cieľ	Poskytnúť príspevok za ubytovanie osôb s udeleným štatútom dočasného útočiska								
Merateľný ukazovateľ:	Výstup/výsledok		Počet občanov poberaajúcich príspevok						
Rok	R-3	R-2	R-1	R	R+1	R+2	R+3	R+4	R+5
Plánovaná hodnota				2					
Skutočná hodnota				5					

Tento podprogram bol v priebehu roka dodatočne doplnený. V rámci podprogramu finančné prostriedky boli čerpané na poskytnutie príspevku občanom obce, ktorí mali ubytovaných občanov Ukrajiny - osoby s udeleným štatútom dočasného útočiska. Príspevok v sledovanom období poberali 5 poberatelia na 7 osôb. Stanovený cieľ obec plnila.

Podprogram 4.37: Školská jedáleň

Zámer podprogramu: Stravovacie zariadenie zabezpečujúce stravovanie

	Schválený	Upravený	Čerpanie k 31.12.
Rozpočet podprogramu (v EUR)	0,00	432,00	432,29

Zodpovednosť:	Starosta obce								
Cieľ	Zabezpečiť bezproblémový chod školskej jedálne								
Merateľný ukazovateľ:	Výstup/výsledok		Počet zakúpeného zariadenia pre jedáleň						
Rok	R-3	R-2	R-1	R	R+1	R+2	R+3	R+4	R+5
Plánovaná hodnota				1					
Skutočná hodnota				1					

Tento podprogram bol v priebehu roka dodatočne doplnený. V rámci podprogramu finančné prostriedky boli použité na zakúpenie elektrického bojlera s príslušenstvom do školskej jedálne. Stanovený cieľ obec v sledovanom období plnila.

Program 5 : Bezpečnosť a ochrana

Zámer: Obec bez požiarov

	Schválený	Upravený	Čerpanie k 31.12.
Rozpočet programu (v EUR)	3 500,00	6 500,00	4 871,88

V rámci programu finančné prostriedky boli použité na úhradu výdavkov na nákup materiálu, špeciálneho materiálu, náhradných dielov, úhrada za časopis Požiarnik, nákup palív, mazív a olejov do požiarnych áut, povinné zmluvné poistenie, odbornú prípravu členov. Stanovený cieľ obec čiastočne plní.

Podprogram 5.1. : Požiarna ochrana

Zámer podprogramu: Permanentné znižovanie rizika vzniku požiarov v katastrálnom území obce

	Schválený	Upravený	Čerpanie k 31.12.
Rozpočet podprogramu (v EUR)	3 500,00	6 500,00	4 871,88

Zodpovednosť:	Starosta obce								
Cieľ	Zabezpečiť ochranu majetku a životov občanov pred ohňom								
Merateľný ukazovateľ:	Výstup/výsledok		Počet zásahov v roku						
Rok	R-3	R-2	R-1	R	R+1	R+2	R+3	R+4	R+5
Plánovaná hodnota				3	4	4			
Skutočná hodnota				10					

V rámci programu finančné prostriedky boli použité na výdavkov na pohonné hmoty a servis a údržbu hasičských vozidiel, odbornú prípravu členov hasičského zboru. Rozpočtovým opatrením bol rozpočet v tomto programe navýšený o dotáciu z DPO SR o 3000,00 €. Plnenie ukazovateľa je nad plánovanú hodnotu a čerpanie prostriedkov podprogramu je na úrovni 75 % ročného upraveného rozpočtu.

Program 6 : Šport

Zámer: Športové aktivity dostupné všetkým vekovým kategóriám

	Schválený	Upravený	Čerpanie k 31.12.
Rozpočet programu (v EUR)	2 600,00	22 925,00	20 346,96

V rámci programu sa za sledované obdobie financovali aktivity obce v oblasti športovej infraštruktúry a výdavky obce poskytované na podporu športových klubov a organizácií. Obec v sledovanom období stanovené ciele priebežne plnila.

Podprogram 6.1. : Športové súťaže a podujatia

Zámer podprogramu: Vytvorenie finančných a materiálnych podmienok za účelom organizovania športových aktivít v obci

	Schválený	Upravený	Čerpanie k 31.12.
Rozpočet podprogramu (v EUR)	1 300,00	1 300,00	40,10

Zodpovednosť:	<i>Starosta obce</i>								
Cieľ	<i>Podporiť športové aktivity v obci</i>								
Merateľný ukazovateľ:	Výstup/výsledok		<i>Počet podporených športových podujatí</i>						
Rok	R-3	R-2	R-1	R	R+1	R+2	R+3	R+4	R+5
Plánovaná hodnota				2	3	4			
Skutočná hodnota				0					

V rámci podprogramu finančné prostriedky do 31.12.2023 boli použité na nákup materiálu na klzisko. Podprogram vykazuje úsporu finančných prostriedkov. Športové podujatia boli čerpané v rámci podprogramu Záujmová činnosť. Obec v sledovanom období nemôže vyhodnotiť ani cieľ programu.

Podprogram 6.2. : Podpora športových klubov

Zámer podprogramu: Podpora športového klubu v obci

	Schválený			Upravený			Čerpanie k 31.12.		
Rozpočet podprogramu (v EUR)	1 000,00			1 000,00			0,00		
Zodpovednosť:	Starosta obce								
Cieľ	Zabezpečiť prevádzkové podmienky pre činnosť športových klubov								
Merateľný ukazovateľ:	Výstup/výsledok		Počet podporených klubov za rok						
Rok	R-3	R-2	R-1	R	R+1	R+2	R+3	R+4	R+5
Plánovaná hodnota				1	1	1			
Skutočná hodnota				0					

V rámci podprogramu finančné prostriedky neboli čerpané. Z uvedeného dôvodu nie je možné hodnotiť ani cieľ podprogramu. Dotácia bola poskytnutá Telovýchovnej jednote cez podprogram Záujmová činnosť v zmysle uzatvorenej zmluvy.

Podprogram 6.3. : Športová infraštruktúra

Zámer podprogramu: Údržba športovej infraštruktúry so zohľadnením športových potrieb obyvateľov

	Schválený	Upravený	Čerpanie k 31.12.
Rozpočet podprogramu (v EUR)	300,00	20 625,00	20 306,86

Zodpovednosť:	Starosta obce								
Cieľ	Zabezpečiť priestory pre aktívne športovanie								
Merateľný ukazovateľ:	Výstup/výsledok		Počet udržiavaných športových objektov						
Rok	R-3	R-2	R-1	R	R+1	R+2	R+3	R+4	R+5
Plánovaná hodnota				2	2	2			
Skutočná hodnota				1					

V rámci podprogramu sa finančné prostriedky v tomto podprograme čerpali na kapitálové výdavky – zavlažovací a čerpací systém na ihrisku a materiál na rekonštrukciu a modernizáciu ihriska. V priebehu roka 2023 bol rozpočet podprogramu upravený – navýšený. Cieľ podprogramu sa plnil podľa potreby.

Program 7 : Kultúra

Zámer: Kvalitná kultúra pre všetkých obyvateľov obce

	Schválený	Upravený	Čerpanie k 31.12.
Rozpočet programu (v EUR)	52 143,00	56 191,00	37 669,49

V rámci programu sa za sledované obdobie financovali nevyhnutné opravy a údržby kultúrneho domu, multifunkčnej budovy a sály a realizácia rôznych kultúrnych podujatí, akcií a občianskych obradov. V sledovanom období stanovené ciele priebežne plnila.

Podprogram 7.1. : Kultúrny dom a kultúrne podujatia

Zámer podprogramu: Priestory pre organizáciu kultúrnych aktivít

	Schválený	Upravený	Čerpanie k 31.12.
Rozpočet podprogramu (v EUR)	24 100,00	24 720,00	15 142,94

Zodpovednosť:	Starosta obce								
Cieľ	Zabezpečiť kultúrne podujatia pre zachovávanie a rozvíjanie tradícií								
Merateľný ukazovateľ:	Výstup/výsledok		Predpokladaný počet akcií za rok spolu						
Rok	R-3	R-2	R-1	R	R+1	R+2	R+3	R+4	R+5
Plánovaná hodnota				3	3	4			
Skutočná hodnota				6					

V rámci podprogramu finančné prostriedky boli použité na úhradu výdavkov spojených s chodom starého kultúrneho domu , a to na úhradu výdavkov na elektrickú energiu – mesačné zálohy, zakúpenie inventáru do spoločenskej sály. Ďalej na úhradu nákladov spojených s kultúrnymi akciami, ako sú Dni obce , Deň matiek, Deň učiteľov, vianočné trhy, Goralova bežka a výdavky spojené s výročím založenia folklórnej skupiny Rabčíčanka. Stanovený cieľ obec splnila nad plánovanú hodnotu.

Podprogram 7.2. : Obecná knižnica

Zámer podprogramu: Dostupná literatúra pre občanov

	Schválený	Upravený	Čerpanie k 31.12.
Rozpočet podprogramu (v EUR)	1 400,00	968,00	0,00

Zodpovednosť:	Starosta obce								
Cieľ	Zabezpečiť dostupnosť literatúry pre deti a dospelých v obci								
Merateľný ukazovateľ:	Výstup/výsledok		Počet otvorených dní za rok						
Rok	R-3	R-2	R-1	R	R+1	R+2	R+3	R+4	R+5
Plánovaná hodnota				70	80	80			
Skutočná hodnota				0					

V rámci podprogramu finančné prostriedky v sledovanom období neboli čerpané. . Podprogram v sledovanom období vykazuje úsporu. V sledovanom období nie je možné vyhodnotiť ani cieľ podprogramu.

Podprogram 7.3. : Organizácia občianskych obradov**Zámer podprogramu:** Organizovanie občianskych obradov

	Schválený	Upravený	Čerpanie k 31.12.
Rozpočet podprogramu (v EUR)	6 200,00	15 060,00	14 342,55

Zodpovednosť:	Starosta obce								
Cieľ	Uspokojiť potreby občanov v oblasti občianskych obradov								
Merateľný ukazovateľ:	Výstup/výsledok		Počet uskutočnených občianskych obradov za rok						
Rok	R-3		R-1	R	R+1	R+2	R+3	R+4	R+5
Plánovaná hodnota				5	5	4			
Skutočná hodnota				9					

V rámci podprogramu finančné prostriedky boli použité na úhradu výdavkov súvisiacich s kultúrnymi a spoločenskými udalosťami organizovanými obcou . V podprograme sú zahrnuté výdavky spojené s posedením dôchodcov, uvítaním detí a výdavky pri príležitosti dožitia 95 rokov života – 1 občan, uzatvorenia sobáša – 1x, zlatej svadby – 3 manželské páry a 2 manželské páry oslávili bronzovú svadbu - 60.rokov manželstva. Rozpočet podprogramu bol v priebehu roka navýšený. Cieľ podprogramu sa plnil nad plánovanú hodnotu.

Podprogram 7.4. : Záujmová činnosť**Zámer podprogramu:** Zmysluplné využitie voľného času detí a mládeže

	Schválený	Upravený	Čerpanie k 31.12.
Rozpočet podprogramu (v EUR)	20 443,00	15 443,00	8 184,00

Zodpovednosť:	Starosta obce								
Cieľ	Zabezpečiť financovanie na záujmovú činnosť detí								
Merateľný ukazovateľ:	Výstup/výsledok	Predpokladaný počet uskutočnených podujatí pre detí a mládež za rok							
Rok	R-3		R-1	R	R+1	R+2	R+3	R+4	R+5
Plánovaná hodnota				11	12	13			
Skutočná hodnota				5					

V rámci podprogramu finančné prostriedky boli použité na úhradu nákladov spojených so streleckým turnajom, úhradu výdavkov pre folklórny súbor, príspevku pre Mladý heligón na kalendáre, príspevku pre Erko, úhrada dotácie pre TJ Slávia Rabčice vo výške 5 000,00 €. Stanovený cieľ obec v sledovanom období plnila podľa potreby. Podprogram vykazuje úsporu finančných prostriedkov.

Program 8 : Vzdelávanie

Zámer: Moderné školy a školské zariadenia rešpektujúce individuálne potreby a záujmy žiakov, reagujúce na aktuálne trendy, pričom výchovno-vzdelávací proces je determinovaný výlučne slobodným rozhodovaním rodičov a žiakov

	Schválený	Upravený	Čerpanie k 31.12.
Rozpočet programu (v EUR)	1 061 239,00	1 330 625,00	1 321 167,97

Obec v rámci existujúcich kompetencií zabezpečuje výchovno-vzdelávací proces vo formálnych vzdelávacích zariadeniach v rámci predškolskej výchovy, v rámci povinnej školskej dochádzky ako aj v oblasti záujmovej činnosti, rôznorodé záujmové a doplnkové vzdelávacie služby v rámci voľnočasových a záujmových aktivít pre deti a žiakov. V rámci starostlivosti o najmenších – deti v predškolskom a školskom veku obec zabezpečuje činnosť a prevádzku materskej školy, školskej jedálne a školského klubu pri základnej škole. Finančné prostriedky na realizáciu programu Vzdelávanie predstavujú výdavky na financovanie podprogramov predškolskej výchovy, základného vzdelávania a školských zariadení, ako aj mimoškolskej činnosti. Obec je zriaďovateľom základnej školy s právnou subjektivitou, ktorej súčasťou je aj materská škola, školská jedáleň a školský klub. Materská škola, školská jedáleň a školský klub sú financované z rozpočtu obce v zmysle prijatého VZN o určení výšky dotácie na prevádzku a mzdy, na dieťa materskej školy a na žiaka školskej jedálne, klubu so sídlom na území obce Rabčice v znení neskorších dodatkov. Čo sa týka základného vzdelania, toto je zahrnuté vo výkone preneseného výkonu štátnej správy a je v plnej výške financované zo štátneho rozpočtu.

Podprogram 8.1.: Základná škola

	Schválený	Upravený	Čerpanie k 31.12.
Rozpočet podprogramu (v EUR)	745 463,00	952 535,00	951 081,18

z toho:

Podprogram 8.1.1: Základná škola

Zámer podprogramu: Poskytovanie kvalitného vzdelávania vo formálnom vzdelávacom zariadení

	Schválený	Upravený	Čerpanie k 31.12.
Rozpočet podprogramu (v EUR)	732 657,00	933 584,00	932 129,81

Zodpovednosť:	<i>Riaditeľka ZŠ s MŠ</i>								
Cieľ	<i>Zabezpečiť kvalitný výchovno-vzdelávací proces v obci Rabčice</i>								
Merateľný ukazovateľ:	Výstup/výsledok	<i>Počet žiakov navštevujúcich ZŠ</i>							
Rok	R-3	R-2	R-1	R	R+1	R+2	R+3	R+4	R+5
Plánovaná hodnota				225	226	227			
Skutočná hodnota				230					

Podprogram Základná škola predstavuje zabezpečenie príjemného a kvalitného prostredia pre žiakov základnej školy a zabezpečenie základného vzdelania v súlade so školským zákonom. Finančné prostriedky boli čerpané na osobné a prevádzkové náklady pedagogických a nepedagogických zamestnancov školy, nákup materiálu a tovaru, úhradu za energie a služby. Stanovený cieľ škola priebežne plnila nad plánovanú hodnotu.

Podprogram 8.1.2: Neformálne vzdelávanie pre deti a mládež

Zámer podprogramu: Moderné školské zariadenie rešpektujúce individuálne požiadavky a záujmy detí, žiakov

	Schválený	Upravený	Čerpanie k 31.12.
Rozpočet podprogramu (v EUR)	7 206,00	7 206,00	7 206,00

Zodpovednosť:	Riaditeľ/ka ZŠ s MŠ								
Cieľ	Dosiahnuť najvyššiu možnú kvalitu a rôznorodosť poskytovania voľno-časových vzdelávacích aktivít								
Merateľný ukazovateľ:	Výstup/výsledok	Počet žiakov navštevujúcich voľno-časové aktivity							
Rok	R-3	R-2	R-1	R	R+1	R+2	R+3	R+4	R+5
Plánovaná hodnota				217	217	217			
Skutočná hodnota				217					

Podprogram zahŕňa činnosti na financovanie záujmového vzdelávania cez vzdelávacie poukazy v zmysle smernice MŠ SR o vzdelávacích poukazoch. Finančné prostriedky boli vyčerpané učebné pomôcky a osobné ohodnotenie. Cieľ podprogramu sa plnil na 100 %.

Podprogram 8.1.3 Záujmová činnosť

Zámer podprogramu: Všestranný rozvoj osobnosti detí v záujmovej oblasti v mimoškolskom zariadení

	Schválený	Upravený	Čerpanie k 31.12.
Rozpočet podprogramu (v EUR)	5 600,00	11 745,00	11 745,37

Zodpovednosť:	Riaditeľ/ka ZŠ s MŠ								
Cieľ	Zabezpečiť financovanie nákladov na záujmovú činnosť detí								
Merateľný ukazovateľ:	Výstup/výsledok	Počet detí navštevujúcich záujmové vzdelávanie							
Rok	R-3	R-2	R-1	R	R+1	R+2	R+3	R+4	R+5
Plánovaná hodnota				120	120	120			
Skutočná hodnota				120					

V rámci podprogramu boli finančné prostriedky v roku 2022 z obce poukázané škole. Z uvedeného dôvodu sa cieľ programu plnil na 180% .

Podprogram 8.2. : Materská škola

	Schválený	Upravený	Čerpanie k 31.12.
Rozpočet podprogramu (v EUR)	190 864,00	211 819,00	211 819,02

z toho:

Podprogram 8.2.1 : Materská škola**Zámer podprogramu:** Materská škola rešpektujúca individuálne potreby detí a rodičov

	Schválený	Upravený	Čerpanie k 31.12.
Rozpočet podprogramu (v EUR)	182 501,00	191 392,00	191 392,02

Zodpovednosť:	Zástupkyňa riaditeľ/a ZŠ pre MŠ								
Cieľ	Zabezpečiť výchovné a vzdelávacie služby v MŠ a dosiahnuť najvyššiu možnú kvalitu výchovných a vzdelávacích služieb v MŠ								
Merateľný ukazovateľ:	Výstup/výsledok		Počet detí navštevujúcich MŠ						
Rok	R-3	R-2	R-1	R	R+1	R+2	R+3	R+4	R+5
Plánovaná hodnota				66	70	70			
Skutočná hodnota				76					

Podprogram zahŕňa zabezpečenie predškolskej výchovy v zmysle vyhlášky Ministerstva školstva. Finančné prostriedky boli použité na mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania, poistné a príspevok do poisťovní a tovary a služby na zabezpečenie prevádzky a údržby materskej školy. Plánovaný cieľ škola v sledovanom období plnila nad plánovanú hodnotu.

Podprogram 8.2.2 : Výchova a vzdelávanie**Zámer podprogramu:** Zabezpečenie podmienok pre efektívnu predškolskú vzdelávaciu činnosť v obci

	Schválený	Upravený	Čerpanie k 31.12.
Rozpočet podprogramu (v EUR)	8 363,00	20 427,00	20 427,00

Zodpovednosť:	Zástupkyňa riaditeľa ZŠ pre MŠ								
Cieľ	Zabezpečiť výchovné a vzdelávacie služby a učebné pomôcky pre deti MŠ, ktoré majú jeden rok pred plnením povinnej školskej dochádzky								
Merateľný ukazovateľ:	Výstup/výsledok		Počet predškolských detí navštevujúcich MŠ						
Rok	R-3	R-2	R-1	R	R+1	R+2	R+3	R+4	R+5
Plánovaná hodnota				27	30	30			
Skutočná hodnota				35					

Účelovo určené finančné prostriedky uhrádzané z finančných prostriedkov OÚ, odbor školstva a sú určené na výchovu a vzdelávanie predškolákov v materskej škole. Plánovaný cieľ škola v sledovanom období plnila nad plánovanú hodnotu.

Podprogram 8.3. : Školská jedáleň

Zámer podprogramu: Moderné stravovacie zariadenia rešpektujúce zásady zdravej výživy

	Schválený	Upravený	Čerpanie k 31.12.
Rozpočet podprogramu (v EUR)	109 846,00	121 194,00	113 191,37

Zodpovednosť:	Vedúca školskej jedálne								
Cieľ	Zabezpečiť vysokokvalitné a dostupné stravovanie v školskom zariadení pri ZŠ a MŠ								
Merateľný ukazovateľ:	Výstup/výsledok		Počet žiakov ZŠ využívajúcich stravovanie						
Rok	R-3	R-2	R-1	R	R+1	R+2	R+3	R+4	R+5
Plánovaná hodnota				240	250	250			
Skutočná hodnota				140					

V rámci podprogramu boli financie použité na zabezpečenie školského stravovania pre deti materskej a základnej školy v zmysle vyhlášky MŠ SR, ako aj pre ostatných strávníkov, konkrétne výdavky na mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania, poistné a príspevok do poisťovní a tovary a služby na zabezpečenie prevádzky školskej jedálne. Rozpočet programu sa v sledovanom období čerpal na 58 %.

Podprogram 8.4. : ÚPSVaR/Dotácie pre deti

	Schválený	Upravený	Čerpanie k 31.12.
Rozpočet podprogramu (v EUR)	316,00	27 643,00	27 642,90

z toho:

Podprogram 8.4.1: Obеды zadarmo**Zámer podprogramu:** Plošné dotovanie obedov v materských a základných školách

	Schválený	Upravený	Čerpanie k 31.12.
Rozpočet podprogramu (v EUR)	250,00	27 577,00	27 576,50

Zodpovednosť:	<i>Riaditeľka ZŠ s MŠ Rabčice</i>								
Cieľ	<i>Zabezpečiť zdravú výživu pre deti navštevujúce MŠ a ZŠ, ktorá vedie k zdravému vývinu dieťaťa</i>								
Merateľný ukazovateľ:	Výstup/výsledok		<i>Počet detí stravujúcich sa v ŠJ pri ZŠ s MŠ Rabčice</i>						
Rok	R-3	R-2	R-1	R	R+1	R+2	R+3	R+4	R+5
Plánovaná hodnota				228	228	228			
Skutočná hodnota				170					

Podprogram zahŕňa výdavky na stravu - obеды zadarmo, ktoré sú v plnej výške hradené z dotácie, ktorú poskytuje ÚPSVaR. Podprogram sa v sledovanom období čerpal na 75 % . Stanovený cieľ škola priebežne plnila.

Podprogram 8.4.2: Hmotná núdza – učebné pomôcky**Zámer podprogramu:** Podpora výchovy k plneniu školských povinností dieťaťa ohrozeného sociálnym vylúčením

	Schválený	Upravený	Čerpanie k 31.12.
Rozpočet podprogramu (v EUR)	66,00	66,00	66,40

Zodpovednosť:	<i>Riaditeľka ZŠ s MŠ Rabčice</i>								
Cieľ	Zabezpečiť učebné pomôcky pre deti v hmotnej núdzi, navštevujúcich ZŠ a MŠ								
Merateľný ukazovateľ:	Výstup/výsledok		Počet detí v hmotnej núdzi, ktorým sa zabezpečujú učebné pomôcky						
Rok	R-3	R-2	R-1	R	R+1	R+2	R+3	R+4	R+5
Plánovaná hodnota				2	2	2			
Skutočná hodnota				2					

Podprogram zahŕňa výdavky na učebné pomôcky pre deti ohrozené sociálnym vylúčením v hmotnej núdzi a pre deti z rodín, ktorých príjem je v hmotnej núdzi a pre deti z rodín, ktorých príjem je najviac vo životného minima. Výdavky sú hrazené v plnej výške z dotácie poskytovanej z ÚPSVaR. Menný zoznam detí poskytuje tiež ÚPSVaR. Stanovený cieľ škola priebežne plnila na 100%.

Podprogram 8.1.2: Školský klub

Zámer podprogramu: Zabezpečiť kvalitné poskytovanie činnosti ŠKD

	Schválený	Upravený	Čerpanie k 31.12.
Rozpočet podprogramu (v EUR)	14 750,00	17 434,00	17 433,50

Zodpovednosť:	<i>Riaditeľka ZŠ s MŠ</i>								
Cieľ	Dosiahnuť najvyššiu možnú kvalitu a rôznorodosť poskytovania voľno-časových vzdelávacích aktivít								
Merateľný ukazovateľ:	Výstup/výsledok		Počet žiakov navštevujúcich ŠKD						
Rok	R-3	R-2	R-1	R	R+1	R+2	R+3	R+4	R+5
Plánovaná hodnota				14	19	19			
Skutočná hodnota				13					

Podprogram zahŕňa výdavky na činnosti na financovanie školského klubu pre žiakov I. stupňa Základnej školy. Rozpočet programu sa v sledovanom období čerpal na 118,19 %.

12/ NÁVRH UZNESENIA

- Obecné zastupiteľstvo, Uznesením č. ... berie na vedomie Správu finančnej komisie k Záverečnému účtu za rok 2023
- Obecné zastupiteľstvo, Uznesením č. ... berie na vedomie Správu hlavného kontrolóra a stanovisko k Záverečnému účtu za rok 2023
- Obecné zastupiteľstvo, Uznesením č. ... schvaľuje Záverečný účet obce za rok 2023 a celoročné hospodárenie
- **bez výhrad**
- s výhradami (uviesť opatrenia na nápravu nedostatkov.....)
- Obecné zastupiteľstvo, Uznesením č. ... schvaľuje Použitie prebytku rozpočtového hospodárenie o výške 100 % na tvorbu rezervného fondu, t.j. vo výške **239 368,54 €**.
- Obecné zastupiteľstvo, Uznesením č. ... schvaľuje Čerpanie rezervného fondu na :
..... vo výške €