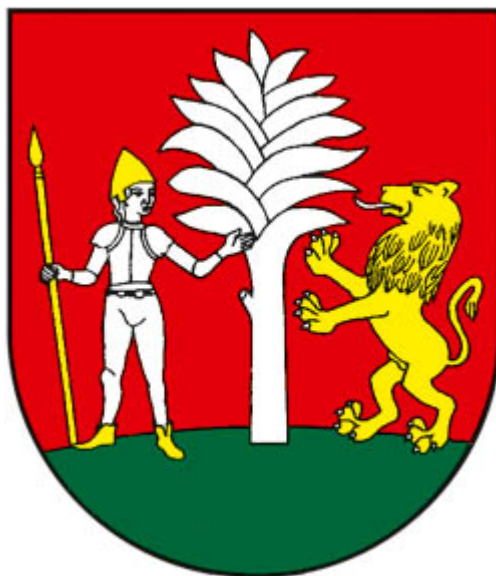


OBEC KENDICE



HODNOTIACA SPRÁVA K PROGRAMOVÉMU ROZPOČTU ZA ROK 2025

Vypracoval: Mgr. Katarína Mudroňová

Dátum: 29. 4. 2026

Schválil: Ing. Igor Kočíško

1. Úvod

Hodnotiaca správa k programovému rozpočtu obce Kendice za rok 2025 hodnotí plnenie zámerov, cieľov a merateľných ukazovateľov jednotlivých programov.

Cieľom správy je:

- vyhodnotiť hospodárenie obce,
- posúdiť efektívnosť využitia verejných prostriedkov,
- identifikovať odchýlky a ich príčiny,
- navrhnúť opatrenia na zlepšenie riadenia rozpočtu.

Programový rozpočet bol zostavený v súlade so zákonom č. 583/2004 Z. z.

2. Celkové zhodnotenie rozpočtu

Ukazovateľ	Hodnota
Plánovaný rozpočet	1 758 413,73 €
Skutočnosť	1 769 741,58 €
Plnenie	100,64 %

Rozpočet obce bol počas roka upravovaný rozpočtovými opatreniami. Celkovo možno konštatovať, že hospodárenie obce bolo stabilné a rozpočet bol splnený. Najvyššie čerpanie bolo zaznamenané v 3. a 4. štvrtroku.

3. Hodnotenie programov a merateľné ukazovatele

Program 1: Plánovanie, manažment a kontrola

Zámer:

Efektívne a transparentné riadenie obce.

Cieľ:

Zabezpečiť plynulý chod obecného úradu a výkon samosprávy.

Merateľný ukazovateľ	Plán	Skutočnosť	Plnenie
Čerpanie rozpočtu	486 348,33 €	466 579,12 €	95,94 %
Zabezpečenie chodu úradu	Áno	Áno	splnené
Kontrolná činnosť	Plánovaná	Realizovaná	splnené

KPI (kľúčové ukazovatele výkonnosti):

- zabezpečenie kontinuálnej prevádzky obecného úradu počas roka
- zabezpečenie zasadnutí obecného zastupiteľstva podľa schváleného plánu
- vybavovanie agendy občanov v zákonných lehotách

Plnenie: 95,94 %

Hodnotenie:

Program bol plnený stabilne. Mierne podčerpanie súvisí s úsporami v prevádzkových nákladoch.

Opatrenie:

Zachovať efektívne riadenie nákladov.

Program 2: Služby občanom

Zámer:

Zabezpečiť dostupné a kvalitné služby pre obyvateľov.

Cieľ:

Poskytovanie sociálnych a komunitných služieb podľa potrieb obyvateľov.

Merateľný ukazovateľ	Plán	Skutočnosť	Plnenie
Čerpanie rozpočtu	472 847,62 €	505 069,19 €	106,81 %
Sociálne služby	Štandard	rozšírené	prekročené
Komunitné aktivity	Plánované	zvýšené	prekročené
Terénna sociálna práca	Zabezpečená	zabezpečená	splnené

KPI:

- zabezpečenie dostupnosti sociálnych služieb pre obyvateľov
- realizácia komunitných aktivít počas roka
- poskytovanie služieb podľa aktuálneho dopytu

Plnenie: 106,81 %

Hodnotenie:

Program bol prekročený v dôsledku zvýšeného dopytu po sociálnych službách zo strany obyvateľov a čerpania dotácií.

Opatrenie:

Zohľadniť rastúci trend v rozpočte na rok 2026.

Program 3: Prostredie pre život

Zámer:

Zabezpečiť kvalitné životné prostredie a infraštruktúru.

Cieľ:

Údržba verejných priestranstiev a miestnych komunikácií.

Merateľný ukazovateľ	Plán	Skutočnosť	Plnenie
Čerpanie rozpočtu	206 302,39 €	198 425,17 €	96,18 %
Odpadové hospodárstvo	zabezpečené	zabezpečené	splnené
Údržba komunikácií	plánovaná	realizovaná	splnené
Verejné osvetlenie	funkčné	funkčné	splnené

KPI:

- zabezpečenie priebežnej údržby komunikácií
- zabezpečenie prevádzkyschopnosti verejných priestranstiev
- realizácia údržbových zásahov podľa potrieb

Plnenie: 96,18 %

Hodnotenie:

Program bol plnený bez výrazných odchýlok s dôrazom na infraštruktúru.

Opatrenie:

Zlepšiť plánovanie investičných aktivít.

Program 4: Vzdelávanie a školstvo

Zámer:

Zabezpečiť kvalitné predprimárne vzdelávanie.

Cieľ:

Zabezpečiť prevádzku materskej školy.

Merateľný ukazovateľ	Plán	Skutočnosť	Plnenie
Čerpanie rozpočtu	512 101,79 €	520 142,05 €	101,57 %
Prevádzka MŠ	zabezpečená	zabezpečená	splnené
Školská jedáleň	zabezpečená	zabezpečená	splnené
ŠKD a CVČ	zabezpečené	zabezpečené	splnené

KPI:

- zabezpečenie plynulej prevádzky MŠ
- zabezpečenie personálneho a materiálneho fungovania
- vytváranie podmienok pre vzdelávací proces

Plnenie: 101,57 %

Hodnotenie:

Mierne prekročenie rozpočtu spôsobené rastom nákladov.

Opatrenie:

Aktualizovať rozpočtové plánovanie.

Program 5: Kultúra a šport

Zámer:

Podpora komunitného a spoločenského života.

Cieľ:

Organizácia kultúrnych a športových podujatí.

Merateľný ukazovateľ	Plán	Skutočnosť	Plnenie
Čerpanie rozpočtu	80 813,60 €	79 526,05 €	98,41 %
Kultúrne podujatia	realizované	realizované	splnené
Podpora športu	zabezpečená	zvýšená	splnené

KPI:

- organizácia podujatí počas roka
- podpora účasti obyvateľov
- zabezpečenie prevádzky kultúrnych zariadení

Plnenie: 98,41 %

Hodnotenie:

Program bol splnený, s odchýlkami v niektorých ploškách.

Opatrenie: Presnejšie plánovanie výdavkov.

4. Zhodnotenie plnenia ukazovateľov

Stav plnenia	Podiel
Splnené	prevažná väčšina
Prekročené	sociálne a komunitné služby, tradičné oslavy
Čiastočne splnené	minimálne

4.1 Významné odchýlky - zdôvodnenie

V rámci plnenia programového rozpočtu boli identifikované položky s výraznejšími odchýlkami od plánovaného rozpočtu. Tieto odchýlky boli analyzované z hľadiska ich príčin a dopadov na hospodárenie obce.

Tradičné oslavy v obci

Plnenie: 152 %

Zdôvodnenie:

Prekročenie rozpočtu bolo spôsobené:

- realizáciou vyššieho počtu kultúrnych podujatí oproti plánu,
- zvýšením cien externých služieb (technické zabezpečenie, kultúrne vystúpenia, energie),
- vyšším záujmom verejnosti, ktorý si vyžiadal rozšírenie rozsahu podujatí.

Hodnotenie:

Ide o výdavky súvisiace s podporou komunitného života, ktoré mali pozitívny spoločenský dopad.

Opatrenie:

- presnejšie plánovanie rozsahu podujatí,
- stanovenie finančných limitov na jednotlivé akcie,
- priebežné sledovanie čerpania rozpočtu počas roka.

Komunitná sociálna práca

Plnenie: 122 %

Zdôvodnenie:

Prekročenie rozpočtu bolo spôsobené:

- zvýšeným počtom klientov sociálnych služieb,
- rozšírením rozsahu komunitných aktivít,
- potrebou operatívne reagovať na sociálnu situáciu obyvateľov.

Hodnotenie:

Výdavky boli účelné a reflektovali reálne potreby obce.

Opatrenie:

- zohľadniť trend rastu dopytu pri tvorbe rozpočtu,
- posilniť plánovanie sociálnych služieb,
- priebežne vyhodnocovať kapacity a potreby.

Terénna sociálna práca

Plnenie: 107 %

Zdôvodnenie:

Mierne prekročenie bolo spôsobené:

- zvýšenými personálnymi nákladmi,
- rozšírením terénnych aktivít,
- vyššími prevádzkovými nákladmi (doprava, materiál).

Hodnotenie:

Odchýlka je primeraná a súvisí s reálnym výkonom služieb.

Opatrenie:

- presnejšie plánovanie personálnych nákladov,

- optimalizácia prevádzkových výdavkov.

Sociálne služby

Plnenie: 103 %

Zdôvodnenie:

Odchýlka bola spôsobená:

- miernym nárastom cien služieb,
- zvýšenými prevádzkovými nákladmi,
- vyšším využívaním služieb obyvateľmi.

Hodnotenie:

Ide o štandardnú odchýlku v rámci sociálnych výdavkov.

Opatrenie:

- aktualizovať rozpočtové predpoklady,
- zaviesť priebežné sledovanie nákladov.

Kultúrny dom

Plnenie: 30 %

Zdôvodnenie:

Výrazné podčerpanie rozpočtu bolo spôsobené:

- nerealizovaním plánovaných aktivít alebo ich presunom,
- nižším využitím objektu,
- úsporou prevádzkových nákladov.

Hodnotenie:

Odchýlka poukazuje na potrebu presnejšieho plánovania.

Opatrenie:

- prehodnotiť plánované aktivity,
- optimalizovať rozpočet podľa reálneho využitia,
- zlepšiť plánovanie prevádzky objektu.

Cintorín a dom smútku

Plnenie: 76 %

Zdôvodnenie:

Podčerpanie bolo spôsobené:

- nižšími než očakávanými nákladmi na údržbu,
- presunom časti prác do nasledujúceho obdobia.

Hodnotenie:

Odchýlka nemá negatívny dopad na hospodárenie.

Opatrenie:

- lepšie časovanie plánovaných výdavkov,
- spresnenie rozpočtových predpokladov.

4.2 Zhrnutie odchýlok

Odchýlky v rozpočte boli spôsobené najmä:

- zmenou reálnych potrieb obyvateľov,
- vývojom cien služieb,
- operatívnym riadením výdavkov počas roka.

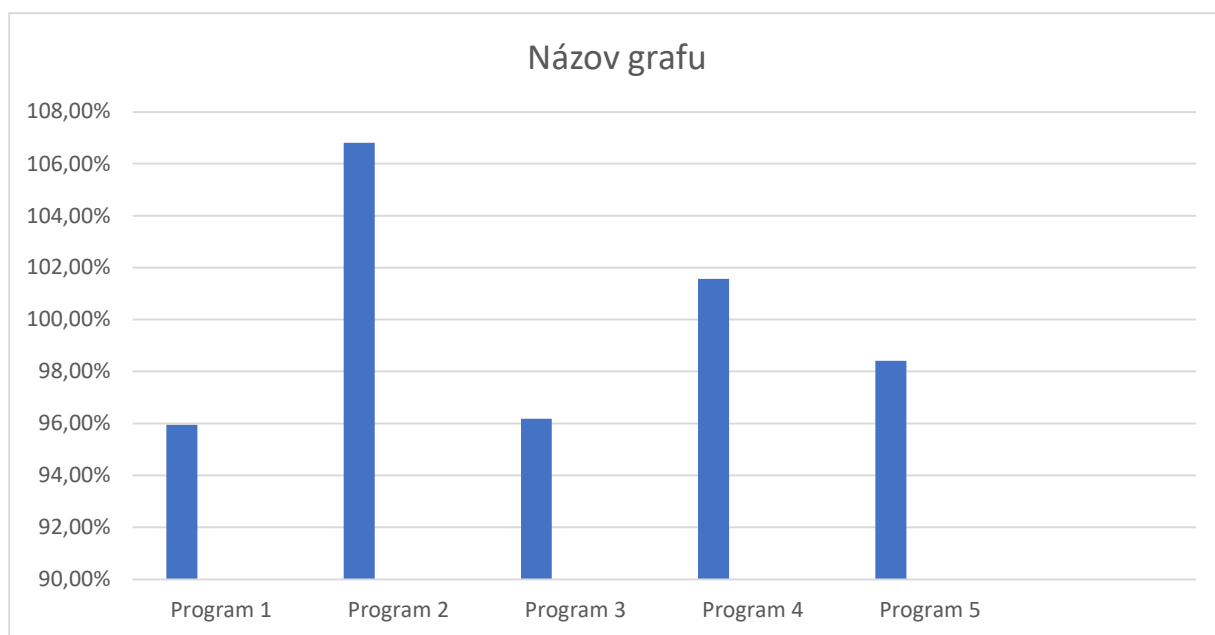
Zistené odchýlky nemali zásadný negatívny vplyv na finančnú stabilitu obce.

5. Grafické a prehľadové zhrnutie

Celkové hodnotenie:

- väčšina programov bolo splnená v plánovanom rozsahu
- prekročenie nastalo najmä v sociálnej oblasti
- odchýlky sú primerané a odôvodnené

Program	Oblasť	Plnenie	KPI	Stav
Program 1	Riadenie obce	95,94 %	Funkčnosť úradu	Splnené
Program 2	Služby občanom	106,81 %	Dostupnosť služieb	Splnené/prekročené
Program 3	Infraštruktúra	96,18 %	Údržba a prevádzka	splnené
Program 4	Vzdelávanie	101,57 %	Prevádzka MŠ	Splnené
Program 5	Kultúra a šport	98,41 %	Podujatia a aktivity	splnené



6. Súhrn pre vedenie obce (manažérske zhrnutie)

Programový rozpočet obce Kendice za rok 2025 bol plnený efektívne a v súlade so stanovenými cieľmi.

Kľúčové zistenia:

- finančné hospodárenie bolo stabilné,
- obec flexibilne reagovala na potreby obyvateľov,
- najvýraznejšie zmeny nastali v sociálnych službách,
- neboli identifikované zásadné negatívne vplyvy na rozpočet.

Kľúčové odporúčania:

- posilniť plánovanie v dynamických oblastiach,
- zaviesť priebežné vyhodnocovanie KPI,
- zvýšiť dôraz na predikciu vývoja nákladov,
- optimalizovať rozpočtové rezervy.

7. Záver

Programový rozpočet obce Kendice za rok 2025 bol plnený na veľmi dobrej úrovni.

Obec:

- zabezpečila služby pre obyvateľov
- realizovala investície
- podporovala sociálne a komunitné aktivity

Plnenie programového rozpočtu možno hodnotiť ako:

- finančne stabilné
- funkčne zabezpečujúce potreby obce
- s identifikovanými rezervami v plánovaní

Odporúčania:

- spresniť plánovanie pri sociálnych programoch
- sledovať vývoj cien energií
- pokračovať v rozvoji infraštruktúry
- zaviesť priebežný monitoring
- posilniť riadenie výdavkov

8. Formálna doložka

Táto hodnotiacia správa bola vypracovaná ako súčasť záverečného účtu obce Kendice za rok 2025 a slúži ako podklad pre rozhodovanie obecného zastupiteľstva.