

Závěrečný účet obce Hodruša – Hámre za rok 2013

Podľa príslušných ustanovení zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v z.n.p. (ďalej len „zákon o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy“) predkladáme údaje o rozpočtovom hospodárení súhrnne spracované do záverečného účtu obce.

Závěrečný účet podľa § 16 ods. 5 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy obsahuje najmä údaje o plnení rozpočtu v členení podľa § 10 ods. 3 v súlade s rozpočtovou klasifikáciou, bilanciu aktív a pasív, prehľad o stave a vývoji dlhu, údaje o hospodárení rozpočtovej organizácie, prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov, údaje o nákladoch, výnosoch podnikateľskej činnosti a hodnotenie plnenia programov obce.

A. Rozpočtové hospodárenie

Finančné hospodárenie obce sa riadilo rozpočtom, ktorý bol schválený uznesením obecného zastupiteľstva 13.12.2012 č. 8/4/2012 a upravený uznesením č. 9/4/2013/OZ.

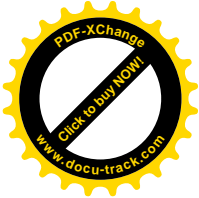
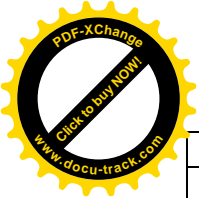
Prehľad v €

Rozpočet	schválený	upravený	Skutočnosť
		bežný	
Príjmy	1 059 300,00	1 133 726,94	1 136 582,93
Príjmy RO ZS	1 800,00	1 911,08	1 911,08
Príjmy RO DDS	91 000,00	95 676,02	95 741,80
Výdaje	568 585,00	625 362,57	628 229,64
Výdaje RO ZS	217 740,00	243 783,36	243 783,36
Výdaje RO DDS	177 400,00	181 629,45	181 693,68
<i>Hospodárenie obce: prebytok bež. rozpočtu</i>	<i>188 375,00</i>	<i>180 538,66</i>	<i>180 529,13</i>
		kapitálový	
Príjmy	200,00	157 562,00	157 562,00
Výdaje	28 000,00	33 552,36	33 552,36
Výdaje RO ZS	0	139 821,00	139 821,00
<i>Hospodárenie obce: schodok kapit. rozpočtu</i>	<i>-27 800,00</i>	<i>-15 811,36</i>	<i>-15 811,36</i>
Spolu	160 575,00	164 727,30	164 717,77
		fin. operácie	
Príjmy	0	1 594,39	1 594,39
Výdaje	160 575,00	161 632,96	161 632,96
<i>Hospodárenie obce: schodok rozpočtu FO</i>	<i>-160 575,00</i>	<i>-160 038,57</i>	<i>-160 038,57</i>
Výsledok rozpočtového hospodárenia	0,00	4 688,73	4 679,20

B. Plnenie rozpočtového príjmu a výdaja

Prehľad plnenia rozpočtu v % v príjmovej časti v €

bežné príjmy	upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
podielové dane	406 585,00	406 585,07	100
vlastné príjmy obce	348 222,00	348 209,04	100
grant od subjektov mimo verejnej správy.	170,00	170,00	100
grant od subjektov verejnej správy.	1 200,00	1 200,00	100
grant od medzinar.org. nórsky fond OSN	10 103,10	10 103,10	100
bežné transfery - matrič.činn., evid.obyv. ŠR	3 549,16	3 549,16	100
- prog.zamest. a aktivač.činn. UPSVaR	11 354,73	11 354,73	100
- prog.zamest. ŠR	1 007,06	1 007,06	100
- prog.zamest. MPC - RO ZS	18 476,29	18 476,29	100
- stavebný úrad ŠR	2 061,81	2 061,81	100
- pozem.komunik. ŠR	117,00	117,00	100
- MDVRR-rekonštr. miest.komunik.	8 830,55	8 830,55	100
- MŽP ŠR , separ.zber	191,93	191,93	100
- ROEP ŠR	674,73	674,73	100
- rodin.prídavky UPSVaR	576,38	576,38	100



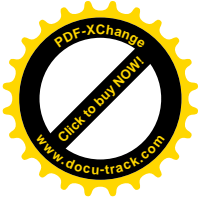
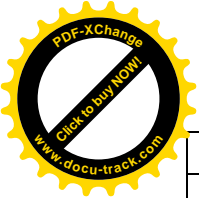
- stravné soc.detí UPSVaR	6 941,00	6 941,00	100
- škol.potreby soc.detí UPSVaR	1 527,20	1 527,20	100
- voľby VUC - ŠR MF SR	0,00	2 868,88	
grant na školstvo - bež.výdavky ŠR na ZŠ	218 626,00	218 626,00	100
- materská škola ŠR	7 113,00	7 113,00	100
grant na RO DDS - DDS Societa ŠR MPSVaR	86 400,00	86 400,00	100
DDS Societa - vlast.príjmy	95 676,02	95 741,80	100,1
RO ZŠ - vlast.príjmy	1 911,08	1 911,08	100
kapitálové príjmy			
vlastné kap.príjmy	225,00	225,00	100
Grant MV SR	2 000,00	2 000,00	100
Grant MV SR pre RO ZŠ - rekonštrukcia	139 821,00	139 821,00	100
grant od medzinar.org. nórsky fond GEF SGP	15 516,00	15 516,00	100
Finančné operácie			
nevyčerp.fin.prostr. RO ZŠ 2012	1 594,39	1 594,39	100
Príjmy spolu	1 390 470,43	1 393 392,20	100,2

Prehľad plnenia rozpočtu v % vo výdajovej časti v €

bežné výdavky	upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
bežné výdaje	512 885,92	515 760,40	100,6
predškolská výchova	98 439,05	98 431,64	100,0
základná škola z rozpočtu obce	14 037,60	14 037,60	100,0
ZŠ – ŠR a vlast.príjmy	243 783,36	243 783,36	100,0
DDS Societa - ŠR a vlast.príjmy	181 629,45	181 693,68	100,0
kapitálové výdaje			
grant MV SR – kamerový systém	2 000,00	2 000,00	100,0
grant od medzinar.org. nórsky fond GEF SGP štiepkovač	15 516,00	15 516,00	100,0
rozvoj bývania - dofinancovanie 2012	3 541,44	3 541,44	100,0
rekonštrukcia MŠ	12 494,92	12 494,92	100,0
ZŠ - ŠR rekonštrukcia školy	139 821,00	139 821,00	100,0
finančné operácie			
transakcie verej.dlhu – účasť na majetku	15 457,00	15 457,00	100,0
transakcie verej.dlhu – z úverov a ŠFRB	146 175,96	146 175,96	100,0
Výdaje spolu	1 385 781,70	1 388 713,00	100,2

Prehľad plnenia v € podľa zdrojov krytia

Rozpočet	Schválený	Upravený	Skutočnosť
Príjmy			
Bežné - 41 vl.zdroje	743 150,00	754 807,00	754 794,11
- 111 ŠR	316 150,00	336 608,76	339 477,64
- 11T1 ŠR a ESF		26 212,39	26 212,39
- 11T2 ŠR a ESF		4 625,69	4 625,69
-35 zahraničné granty GEF SGP		10 103,10	10 103,10
- 71 granty mimo verej.spávy		170,00	170,00
- 11H granty v rámci verej.správy	0,00	1 200,00	1 200,00
- 41 vl.zdroje ZŠ	1 800,00	1 911,08	1 911,08
- 41 vl.zdroje DDS Societa	91 000,00	95 676,02	95 741,80
Kapitálové - 43 vl.zdroje	200,00	225,00	225,00
- 111 ŠR	0,00	141 821,00	141 821,00
-35 zahraničné granty GEF SGP		15 516,00	15 516,00
Spolu	1 152 300,00	1 388 876,04	1 391 797,81



Rozpočet	Schválený	Upravený	Skutočnosť
Výdaje			
Bežné - 41 vl.zdroje	549 485,00	565 521,24	556 960,88
- 111 ŠR	19 100,00	28 003,25	33 761,77
- 11T1 ŠR a ESF		26 212,39	26 212,39
- 11T2 ŠR a ESF		4 625,69	4 625,69
- 71 granty mimo verej.spávy		0,00	170,00
- 11H granty v rámci verej.správy		1 000,00	1 200,00
- 41, 72 vl.príjmy DDS Societa	91 000,00	95 229,45	95 760,23
- 111 ŠR DDS Societa	86 400,00	86 400,00	85 933,45
- 41, 11T1, 11T2 vl.zdroje ZŠ	7 090,00	25 157,36	25 157,36
- 111 ŠR ZŠ	210 650,00	218 626,00	218 626,00
-35 zahraničné granty GEF SGP			5 298,91
Kapitálové - 43 vl.zdroje			
- 41 vl.zdroje z bež.príjmov	28 000,00	16 036,36	16 036,36
- 111 ŠR	0,00	2 000,00	2 000,00
-35 zahraničné granty GEF SGP	0,00	15 516,00	15 516,00
- 111 ŠR pre ZŠ	0,00	139 821,00	139 821,00
Spolu	991 725,00	1 224 148,74	1 227 080,04
Výsledok rozpoč.hosp.	160 575,00	164 727,30	164 717,77
Finančné oper.			
Príjmy - 131C nevyčerp.min.období	0,00	1 594,39	1 594,39
Výdaje - 41 vl.zdroje z bež.príjmov	160 575,00	161 632,96	161 632,96
Výsledok fin.operácií	-160 575,00	-160 038,57	-160 038,57
Celkový výsl.rozp.hosp.	0,00	4 688,73	4 679,20

Bežný a kapit. rozpočet bol podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zostavený ako prebytkový vo výške 164 727,30 € t.j. bežný ako prebytkový vo výške 180 538,66 a kapitálový ako schodkový vo výške - 15 811,36 € Skutočnosť bežného a kapitálového rozpočtu predstavuje prebytok vo výške 164 717,77 € Prebytok tohto rozpočtu bol použitý na prefinancovanie schodku finančných operácií vo výške 160 038,57 € Celkový výsledok rozpočtového hospodárenia tak predstavuje **prebytok 4 679,20 €**

Prehľad o transferoch a vzťahoch so subjektami verejnej správy

1. Zúčtovanie odvodov príjmov rozpočtových organizácií do rozpočtu zriaďovateľa

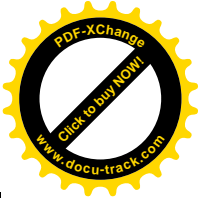
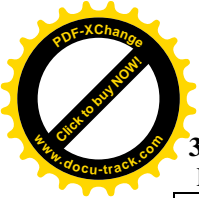
Prehľad v €

Stav k 1.1.13 Neodvedené príjmy	V bež.úct.obd. Prijaté min.úct.obd.	Príjmy bež.úct.obd.	Uhradené príjmy bež.úct.obd.	Neodved.príjmy k 31.12.13
RO ZŠ	46,120	1 911,08	1 957,20	0
RO DDS Societa	9 139,88	98 309,78	95 741,80	11 707,86
Paskytnutý transfer				
RO ZŠ		5 086,68	5 086,68	
RO DDS Societa		95 760,23	95 760,23	
Zúčt.transferov		9,95		9,95

2. Zúčtovanie prijatých grantov a transferov v členení podľa jednotlivých položiek súvahy

Prehľad v €

Transfer	Príjem transferu	Zúčt. do výnosov bež.úct.obd.	Zúčt. do výnosov budúcich obd.	Stav k 31.12.2013
Bežný	68 869,93	68 180,06		689,87
Bežný pre RO ZŠ	238 696,68	238 696,68		
Bežný pre RO DDS	86 400,00	85 933,45		466,55
Kapitálový	139 821	139 821	139 821	
Granty, transfery	1 370	1370		
Grant zahran..org. UNDP	25 619,10	5298,91	15 516	4 804,19

**3. Zúčtovanie poskytnutých transferov v členení podľa jednotlivých položiek súvahy**

Prehľad v €

Transfer mimo verej.správy	Nevyčerpané z min.účt.obd.	Poskytnutý Transfer	Zúčtovanie do nákladov bež.účt.obd.	Stav k 31.12.2013
OŠK	200	15 620	16 600	980
Srdce Plus n.o.		2 065	2 065	

Príjmy bežného rozpočtu

Príjmy bežného rozpočtu tzn. vlastné príjmy obce predstavujú daňové a nedaňové príjmy. Ostatné príjmy sú tvorené dotáciami na činnosť preneseného výkonu štátnej správy a príjmy zo zbierok a darov.

Daňové poplatky sú vyberané v zmysle platných VZN.

Výnos dane poukazovanej územnej samospráve zo štátu, tzv. podielová daň zo štátneho rozpočtu:

Prehľad príjmu z podielových daní v celých €	2010	2011	2012	2013
	316 036	382 146	376 620	406 585,07.

Prehľad čerpania významných daní v €	2010	2011	2012	2013
z pozemku	158 205	94 991	60 972	55 774,67
zo stavieb	37 687	36 218	40 642	57 553,49
za komunálny odpad	31 060	32 956	34 052	33 560,83.

Obec eviduje nedoplatky na dani z nehnuteľnosti vo výške 6 821,82 € Sú to prevažne pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka.

Na dani za komunálny odpad obec eviduje pohľadávky vo výške 3 663,66 € Ide o pohľadávky v prevažnej väčšine od fyzických osôb v sociálnej núdzi, ktoré sa v zmysle platných predpisov priebežne vymáhajú.

Z úhrad za dobývací priestor 1 209,96 €

Z úhrad za dobývací priestor banskej činnosti.

Z prenájmu byt. a nebyt. priestorov 154 960,94 €

Obec eviduje pohľadávky na nájomnom za bytové priestory vo výške 4 952,83 € a nebytové priestory vo výške 743,76 € Pohľadávky sa priebežne vymáhajú v zmysle platných zákonov.

Dividendy 481 €.

Dividendy Prima banky a Slovenskej vodárenskej spoločnosti z dôvodu hospod.výsledku neboli vyplatené. Prijaté podiely zo zisku boli od urbárskych spoločností v obci.

Ostatné poplatky 8 213,43 €.

Sú to príjmy za overovanie podpisov, stavebné konania 4 270,54 € cintorínske poplatky 766,02 € a ostatné správne poplatky. Oproti minulému roku stúpili o 4 974,43 €

Príjmy z predaja výrobkov a služieb 16 343,17 €

Sú to príjmy za rehabilitačné služby 387 € opatrovat.služby 1 495,95 € z predaja kníh 88,76 € z prepravy autobusom 4 685,58 € za prepravu bezvládných a osamelých občanov 235,80 € zo vstupného na kultúrno šport.podujatia 1 939,50 € € za geologický prieskum 5 878 € a refundácia nákladov 1497 € Oproti minulému roku príjmy stúpili o 2 049,17 €.

Príjmy za pobyt detí v MŠ 782,75 €.

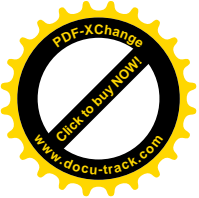
Tieto príjmy slúžia na úhradu bežných nákladov MŠ a školských potrieb.

Z výťažkov lotérií a hier 6 137,62 €.

V obci evidujeme 4 výherné hracie automaty a 1 terminál videohier.

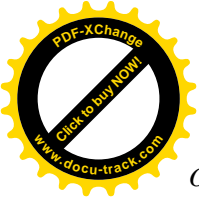
Vratky 2 943,10 €.

Sú to príjmy zo sociálnych návratných pôžičiek sociálne odkázaných občanov prevažne pri úmrtí člena rodiny. Obec eviduje pohľadávky vo výške 2 542,23 € Oproti minulému roku klesli o 740,36 €



Výdavky bežného rozpočtu

- Aparát úradu* 175 524,37 €
Celkové výdavky na aparát oproti min.rokom stúpili o 16 281 € a to hlavne z dôvodu rekonštrukcie obecného úradu vo výške 10 765,90 €, zvýšených mzdových výdavkov na odvody dohodárov o 2 776 € a výdavkov na geodetické služby a právne zastúpenie obce vo výške 4 061,16 €
V tejto ek.klasifikácii sú zahrnuté i náklady na spoločný stavebný úrad v celkovej výške 4 485,63 € pričom grant zo štátneho rozpočtu bol vo výške 2 061,81 €
Na evidenciu obyvateľstva bola poskytnutá dotácia vo výške 731,61 €.
- Matričná činnosť* 5 396,87 €
Výdavky na 1/2 úväzok pracovníčky matriky a ostatné bežné výdavky, poskytnutá dotácia zo ŠR bola vo výške 2 817,55 €
- Transakcie verej.dlhu* 6 819,63 €
Splátky úrokov z úverov VUB banka 534,27 € Prima banka 6 285,36 €
- Ochrana pred požiarmi* 4 254,80 €
Bežné plánované výdavky požiarného zboru v Dolných Hámroch a na Kopaniciach a protipožiarna ochrana. Oproti minulému roku klesli o 1 923,20 €
- Aktivačná činnosť* 26 283,64 €
Výdavky klesli o 12 043 € V hodnotenom roku obec zamestnávala v rámci aktivačnej činnosti 2 organizačných pracovníkov a 6 pracovníkov v rámci programu zamestnanosti UPSVaR. Výdavky boli použité na mzdové náklady, pracovný materiál a náradie, ND na prac.náradie, ochranné pomôcky a stravovanie pracovníkov zapojených do aktivačnej činnosti. Dotácia zo ŠR a ESF z UPSVaR bola vo výške 12 361,79 €
- Správa a údržba ciest* 38 639,67 €
Nárast výdavkov o 21 633 € Náklady na zimnú údržbu miestnych komunikácií tvorí 25 203,82 € Ostatné náklady tvoria letnú údržbu 4 605,30 € a rekonštrukciu miestnych komunikácií vo výške 8 830,55 € Štátna dotácia na údržbu miestnych komunikácií bola vo výške 117 € a na rekonštrukciu ciest 8 830,55 €
- Nakladanie s odpadmi* 66 860,16 €
Výdavky na likvidáciu a odvoz komunálneho odpadu sú vo výške 23 744 € Výdavky na separovaný zber 2 540,62 € Odvoz a likvidácia veľkokapacitných kontajnerov 34 715 € Z celkových nákladov za odvoz a likvidáciu odpadu vo výške 65 284,91 € bolo na poplatkoch vyinkasovaných 33 560,83 € Zostatok nákladov vo výške 31 724,08 € uhradila obec z iných zdrojov svojho rozpočtu. Ostatné výdavky boli použité na čistenie verejného priestranstva.
Celkove výdavky oproti predchádzajúcemu roku klesli o 12 897 € V tom sú i neuhradené faktúry za 11,12/2013 vo výške 7 237,35 €
Prehľad nákladov na odvoz a likvidáciu odpadov za posledné 4 roky:
- | | | | |
|--------|----------|---------|------------|
| r 2010 | 69 181 € | 760,7 t | 12 788 km |
| r 2011 | 72 542 € | 762,0 t | 14 246 km |
| r 2012 | 67 321 € | 712,2 t | 12 492 km |
| r 2013 | 63 755 € | 736,2 t | 11 033 km. |
- Nakladanie s odpadovými vodami* 937,21 €
Výdavky v súvislosti čističkou odpadových vôd a miestnou kanalizáciou.
- Rozvoj bývania* 18 316,91 €
Bežné výdaje súvisiace s nájomnými bytmi ako napr. energie vo výške 1 969,31 € spotreba vody 11 395,04 € a poistenie bytových domov 2 926,42 € Energie a spotreba vody sa ročne zúčtujú so skutočnou spotrebou nájomníkom.
Ku koncu sledovaného roka boli všetky nájomné byty obsadené.
- Zásobovanie vodou* 5 235,29 €
Prevažne náklady na obecné studne (chlorservis, čerpadlá a energie), rozbory pitnej vody v BH a na Kopaniciach a dovoz pitnej vody na Kopanice vo výške 1 981 €
- Verejné osvetlenie* 17 173 €
Na verejnom osvetlení klesli výdaje za energie a údržbu v roku 2011 o 5 765 € a v roku 2012 oproti roku 2011 o 4 196 € V tomto roku stúpili výdaje o 5 677 € a to energie o 2 037 € nákup náhradných dielov o 4 440 € a údržba klesla o 800 €

**Občianska vybavenosť**

61 563 €

Do tejto kapitoly patria náklady na údržbu a prevádzku objektov a zariadení slúžiacie občanom a to domová správa nebytových priestorov, športový dom a ostat.stavby v areály, zdravotné stredisko, verejné priestranstvá, telocvičňa BH.

Výdaje na údržbu a prevádzku autobusu slúžiaci hlavne pre potreby občianskych združení a klubov v obci boli vo výške 4 813,82 € z toho PHM 1 313,29 €. Celkové príjmy za prepravu osôb boli vo výške 4 685,58 €. Poskytnuté zľavy občianskym združeniam v obci, škole a škôlke 3 701,55 €. Celkové výdaje stúpili o 12 782 € a to hlavne z dôvodu zvýšených mzdových výdavkov o 1 150 €, mzdy a odvody dohodárov o 5 113 €, energií o 676 € a údržbu o 5 443 €

Rehabilitácia

5 402,77 €

Výdaje na prevádzku rehabilitačného strediska klesli o 635 €. Príjmy za rehabilitačné služby boli 387 €

Rekreačné a športové služby a podujatia

20 434,10 €

V obci je pomerne aktívna športová činnosť. Poskytnuté finančné príspevky na športovú činnosť: OŠK H-H vo výške 15 820 €, Klub Motosport 354,98 €, KSTuristov 541,48 € z jednotlivci (Kamodyová I. karate, Getler) 299 €. Ďalej boli realizované rôzne letné a zimné turnaje, ktoré boli organizované a finančne podporované obcou.

Celkové výdaje klesli o 404 €. Vo výške 270 € bol poskytnutý grant z VUC B.Bystrica na športové leto 2013.

Knižnice

2 305,58 €

V obci máme tri knižnice, kde boli zakúpené knihy a časopisy vo výške 62,79 €. Ostatné výdaje boli čerpané na prevádzku knižníc. Celkové výdaje klesli o 1 178,08 € prevažne energie o 1060 €

Kultúrne služby a podujatia

8 735,88 €

Taktiež i kultúrny život v obci je organizovaný a finančne podporovaný. V tejto kapitole sú zahrnuté i výdaje na podporu súboru Úsmev a spevácke zbory seniorov. Ostatné náklady boli použité na bežnú činnosť a realizáciu kultúrnych podujatí. Celkové výdaje klesli o 801 €. Nadáciou Regionom B.Štiavnica bolo prefinancované 170 € a VUC B.Bystrica 930 €. V rámci šetrenia boli pozvané na kultúrne podujatia hudobné a spevácke skupiny z nášho regiónu.

Vysielacie a vydavateľské služby

1 107,46 €

Oprava a údržbu miestneho rozhlasu. Výdaje stúpili o 588 € údržba miestneho rozhlasu.

Náboženské a spoloč. služby

3 217,96 €

Výdaje na bežnú prevádzku a údržbu domov smútku a cintorínov. Celkové výdaje stúpili o 1489 €, energie, pohrebný vozík 596 € a opílenie stromov na cintorínoch 569 €

Predškolská výchova

65 822,80 €

Oproti minulému obdobiu výdaje na MŠ stúpili o 1009,80 € a to mzdové náklady o 1 761 € a tovary a služby klesli o 752 €

Predškolské stravovanie

20 113,92 €

Oproti minulému roku sa celkové výdaje klesli o 892 €

Základné vzdelanie

14 037,88 €

Oproti uplynulému roku klesli výdaje o 29 962 €. Príspevok na stravovanie detí ZŠ bol vo výške 8 418,40 € motivačný príspevok pre prvákov ZŠ 769,44 € a cestovné žiakov z BH a Kopaníc 2 262,46 €. Príspevok na cestovné pri športových súťažiach ZŠ 466,50 €. Ostatné výdaje vo výške 2111,10 € boli použité na opravy budovy školy, bežný materiál a služby na prevádzku školy.

Sociálne služby

25 992,07 €

Do tejto činnosti patrí hlavne starostlivosť o starších občanov a občanov v sociálnej núdzi. Prostriedky na túto činnosť sú v podielových daniach podľa štatistických zistení veku starších občanov.

Obec zamestnávala v tomto roku 8 opatrovateľov pre 9 opatrovaných občanov. V rámci aktívnej činnosti 12 opatrovaných občanov. Príjmy za opatrovateľskú službu boli vo výške 1 495,95 €

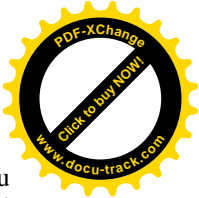
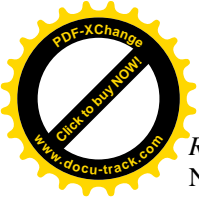
Na prepravu chorých a imobilných občanov bolo vykonaných 35 prevozov, 1 230 km sa prejazdilo, vyinkasovalo sa 235,80 € a náklady na PHM za túto službu boli vo výške 354,55 €

Oproti minulému obdobiu celkové výdaje klesli o 1 988 €, zníženie o 2 opatrovateľov.

Zariadenie sociálnych služieb a staroba

8 823,52 €

V obci sú zriadené 2 kluby dôchodcov. Výdaje boli potrebné hlavne na prevádzku a údržbu týchto objektov a zariadení. Celkovo stúpili o 4 726,52 €. Výdaje na rekonštrukciu KD na Kopaniciach boli vo výške 5 697,99 €

**Rodina a deti**

3 401,80 €

Návratné sociálne pôžičky pri úmrtí člena rodiny. V sledovanom roku bolo poskytnutých 7 pôžičiek, ku koncu roku evidujeme 16 sociálnych pôžičiek a pohľadávky vo výške 2 542,23 € Výdaje oproti minulému roku stúpili o 88,80 €

Ďalšie dávky rodina a deti

576,38 €

Výdavky ako náhradné plnenie za starostlivosť o dieťa v dôsledku zanedbávania školskej dochádzky, tieto prostriedky boli použité na školské potreby a stravu jednotlivých detí. O túto činnosť a kontrolu sociálnych rodín sa stará sociálna pracovníčka. Oproti minulému roku záškoláctvo výrazne stúpilo. Výdaje oproti minulému roku stúpili o 486,38 €

Sociálna pomoc občanom

8 593,35 €

Sociálna pomoc občanom vo forme stravných kupónov 125,15 €. Stravné a školské príspevky sociálne odkázaných detí zo ŠR z UPSVaR boli vo výške 8 468,20 € Ide o deti predškolského veku a základnej školy.

Kapitálové príjmy

Z predaja kapit.aktív (pozemky)	225 €
Grant z MV SR (na kamerový systém)	2 000 €
Rekonštrukcia MŠ – zahraničný grant GEF SGP	15 516 €
Grant z MV SR pre ZŠ (rekonštrukcia budovy)	139 821 €

Kapitálové výdavky

Výstavba bytových domov vl.zdroje (dofinacovanie 2012)	3 541,44 €
Kamerový systém z MV SR	2 000,00 €
Zahraničný grant GEF SGP (štiepkovač)	15 516,00 €
Rekonštrukcia MŠ vl. zdroje (stav.práce – dopl. 2011)	12 494,92 €
Rekonštrukcia budovy ZŠ z MV RR	13 9821,00 €

Kapitálové príjmy a výdaje súvisia s naplňaním a realizáciou investičných zámerov obcí.

Finančné operácie**Príjmy**

Zostatok prostriedkov z 2012 (bežné výdaje ZŠ) 1 594,39 €

Výdaje

Kúpa akcií (účasť na majetku v rámci rekonštrukcie verejného osvetlenia) 15 457,00 €
 Splátky bankových úverov 29 880,00 €
 Splátky ŠFRB úverov 116 295,96 €

C. Výsledok hospodárenia

Podľa opatrenia MF SR č.24501/2003-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovnej osnove pre rozpočtové organizácie, obce a vyššie územné celky v z.n.p. výsledok hospodárenia sa zisťuje ako rozdiel výnosov účtovnej triedy 6 a nákladov účtovnej triedy 5 na účte 431.

Na účte 431 je podľa účtovníctva - **78 664,69 €**

V zmysle metodiky účtovníctva sa výsledok rozpočtového hospodárenia t.j. prebytok a schodok rozpočtu v účtovníctve nevykazuje. Zisťuje sa mimo účtovníctva na základe skutočne realizovaných rozpočtových príjmov a rozpočtových výdavkov.

Skutočné plnenie rozpočtu v €

bežný a kapitálový rozpočet	Príjmy	Výdaje	Výsledok
Obec	1 294 144,93	661 782,00	
RO ZŠ	1 911,08	383 604,36	
RO DDS Societa	95 741,80	181 693,68	
Spolu	1 391 797,81	1 227 080,04	164 717,77

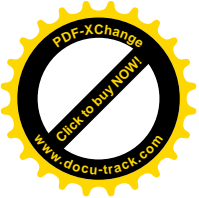
Výsledok rozpočtového hospod. v zmysle uvedených skutočností predstavuje **prebytok** vo výške **164 717,77 €**

Zostatok bankových účtov k 31.12.2013 **16 542,35 €** peňažná hotovosť **432,50 €**

Z toho : na depozitnom účte obce na mzdové výdavky za mesiac december **5 756,01 €**

na dotačnom účte nevyčerpané prostriedky (vratky do ŠR) **1 156,42 €**

na fondovom účte nevyčerpané prostriedky GEF SGP **4 804,19 €**



D. Hospodárenie fondov

Prehľad v €

Názov fondu	Poč.stav k 1.1.13	Tvorba	Čerpanie	Kon.stav k 31.12.13
Sociálny fond	207,57	2 068,50	1 776,09	499,98
Rezervný fond		4 506,34	0	4 506,34

Čerpanie SF bolo v zmysle kolektívnej zmluvy. Zostatok sociál. fondu na bankovom účte k 31.12.13 **393,18 €**
Rozdiel vo výške 106,80 € je z dôvodu nezúčtovaného čerpania za 12/2013.

E. Bilancia aktív a pasív

Aktíva, t.j. majetok spolu podľa účtovnej závierky k 31.12.2013 predstavujú sumu 6 751 458,40 €

Pasíva, t.j. vlastné zdroje krytia a záväzky spolu podľa účtovnej závierky k 31.12.2013 predstavujú sumu 6 751 458,40 €

a) prehľad v €

Aktíva	Poč.stav k 1.1.13	Prírastky	úbytky	Kon.stav k 31.12.13
Dlhodobý majetok :				
Softvér	5 402,64	490	-	5 892,64
Drobný dlhodobí nehmot.	435,34	-	-	435,34
Ostatný dlhodobí nehmot.	8 298,47	-	-	8 298,47
Obstar. dlhodob.nehmot.	0	-	-	0
Pozemky	406 450,61	241 560,20	425,50	647 585,31
Dlhodobí hmot.	6 139 786,83	159 579,60	1 028,18	6 298 338,25
Drobný dlhodobí .hmot.	40 407,73	3875	371,71	43 911,02
Obstar.dlhodob.hmot.	502 291,38	-	-	501 291,73
Dlhod.fin. majetok	497 771	9 268	-	507 039
Obstar.dlhod.fin.majetku	1516	13 941	15 457	-
Obežný majetok :				
Zásoby	3 551,50	7 953,32	8 019,37	3 485,45
Pohľadávky	30 943,26	-	-	29 863,81
Fin.majetok	23 400,56	-	-	16 974,85

Na základe prijatia opatrení na odstránenie nedostatkov a ich dôsledného vymáhania sa pravidelne hodnotí stav pohľadávok a ich dôsledné vymáhanie.

b) spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku:

- poistenie proti živelným udalostiam a škode na majetku
- poistenie proti krádeži

c) zriadenie záložného práva na dlhodobý a dlhodobý hmotný majetok alebo obmedzenie práva nakladať dlhodobým majetkom: žiadne

Prehľad pohľadávok

a) prehľad v €

Aktíva	Stav k 1.1.13	Stav k 31.12.13
Pohľad.prev.činn.	1 488,62	3 229,54
Pohľadávky daňové	14 041,10	6 821,82
Pohľad. Nedaňové	17 793,97	14 088,43
Ostatné pohľadávky	7 491,33	5 576,02

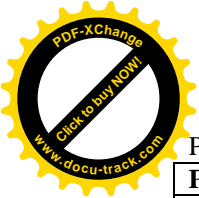
Z nezinkasovaných pohľadávok sú :

a) opravné položky vo výške: -

b) pohľadávky podľa doby splatnosti:

- pohľadávky v lehote splatnosti: 4 547,83 €
- pohľadávky po lehote splatnosti: 5 696,59 €nájomné,
2 542,23 €soc.pôžičky,
3 663,66 €odpad,
6 818,42 €daň.pohľad.

c) pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka: 2 542,23 € nedaňové.



Prehľad v €

Pasíva	Poč.stav k 1.1.13	Kon.stav k 31.12.13
Vlast.zdroje :		
Vlastné imanie	1 382 631,64	1 541 061,82
Výsledok hospod. účt.obd.	- 43 242,13	- 78 664,69
Rezerva	20 236,96	16 389,63
Závazky	79 466,50	84 623,73
Ostatné dlhodobé záväzky	2 841 528,33	2 753 390,80
Dlhodobé prijaté preddavky	71 049,90	71 689,50
Krátkodobé fin.výpomoci	0	0
Bankové úvery krátkodob.	16 656	7 968
Bankové úvery dlhodobé	255 962	234 770

Závazky z obchodného styku oproti minulého roku stúpili o 2 596,64 €

Dlhodobý finančný majetok, majetkové podiely, CP, dlhodob.pôžičky

a) prehľad v celých €

Aktíva	Stav k 1.1.13	Stav k 31.12.13
Finančný majetok	499 287	507 039
Realiz. CP. - Prima banka	4 389	4 389
Realiz. CP. - Stredoslov.vodar.spol	442 408	442 408
Realiz. CP - 1.slovenská.úsporová,a.s. Bratislava.	50 974	60 242
Obstar.dlhod.fin.majetku	1 516	-
1.slovenská.úsporová,a.s. Bratislava.		

F. Prehľad o stave a vývoji dlhu**1.Rezervy**

Krátkodobá ostatná rezerva na dovolenku: 16 389,63 €

2.Závazky podľa doby splatnosti

Závazky po lehote splatnosti 27 774,30 € z toho investičné 6 000 €

Závazky v lehote splatnosti 23 120,04 € z toho investičné 0 €

Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka: 4 300,00 €

Závazky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako jeden rok: 6 000,00 €

Dlhodobé prijaté preddavky (nájomná zábezpeka) 71 689,50 €

3.Bankové úvery a ostatné prijaté finančné výpomoci

a)dlhodobé bankové úvery: Prima banka a.s.

1)mena: v €

2)charakter úveru : termínovaný úver - na splatenie existujúceho úveru 131 388 €,

- financ. tech.vybavenosti k 80 b.j. A,B,C,D vo výške 144 000,-€

3)suma v cudzej mene: -

4)suma úveru v €: 275 388 € zostatok k 31.12.2013 **234 770 €**

5)splatnosť úveru: rok 2025, výška úroku úveru : 2,30 % p.a.

6)popis zabezpečenia: bankozmenka .

b)bankové úvery bežné: VÚB banka a.s.

1)mena: v €

2)charakter úveru : termínovaný úver - dofinancovanie tech.vybavenosti k 80 b.j. A,B,C,D

3)suma v cudzej mene: -

4)suma úveru v €: 21 000 € zostatok k 31.12.2013 **7 968 €**

5)splatnosť úveru: rok 2014, výška úroku úveru : 4 % p.a.

6)popis zabezpečenia: bankozmenka

c)ŠFRB úvery :

1) mena : v €

2) charakter úveru- účel: výstavba nájomného bytu 80 b.j.

3) suma úveru: poskytnutý čerpanie k 31.12.2012 zostatok k 31.12.2013

612/752/2010 429 940 € 429 940 € 395 084,00 €

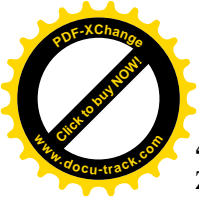
612/754/2010 974 520 € 974 520 € 895 512,61 €

612/398/2011 1 073 280 € 1 073 280 € 1 014 977,79 €

612/399/2011 473 540 € 473 540 € 447 816,40 €

4)splatnosť úveru: 30 rokov, úroková sadzba 1 % p.a.

5) popis zabezpečenia: bankozmenka.

**4. Časové rozlíšenie**

Z nájmu	12 654,26 €
Z kapit.investícií – vodovody BH, Kopanice	199 293,34 €
Z kap.invest. na budovu ZŠ	139 238,41 €
Z kapit.investícií z Env.Fondu MŽP - ČOV	516 239,44 €
Z kapit.investícií - úrad vlády	33 691,81 €
Zo zahranič.grantu pre MS	33 408,81 €
Z kapit.investícií výstavba b.j. 1. etapa	568 287,75 €
Z kapit.investícií výstavba b.j. 2. etapa	519 519,85 €

G. Stav majetku zisteného fyzickou inventarizáciou k 31.12.2013

Majetok	úct.stav	Zásoby	
Softvér	5 892,64	Tovar (za neuhr.daň.pohľadávku)	124,97
Drob.nehmot. (softvér)	435,34	Materiálové zásoby (knihy)	3 091,38
Ostat.dlhodob.nehmot.	8 298,47	Materiálové zásoby (ŠJ MŠ)	269,10
Pozemky	647 585,31	Odpadové obaly	0,00
Budovy a stavby	5 996 524,65		
Stroje a zariadenia tr. 3,4,5	120 854,08		
Dopravné prostriedky 6	180 959,52		
DdHM	43 911,02		
Spolu	7 004 461,03		3 485,45
Nedokončené investície			
vodovod Mikulá Štôľňa	444 101,03		
vodovod Kopanice	57 190,35		
Spolu	501 291,38		

Účtovný stav súhlasí so stavom majetku zisteného fyzickou inventarizáciou.

H. Informácie o výnosoch a nákladoch**Prehľad v €**

	Hl.činnosť	Prev.činnosť	Kon.stav k 31.12.13	Hosp.výsl. k 31.12.12
Náklady	1 108 840,46	49 013,90	1 157 854,36	1 037 746,18
Výnosy	1 030 181,40	49 022,70	1 079 204,10	994 506,89
Splatná daň	14,43	-	14,43	2,84
Výsledok hospodárenia	- 78 673,49	8,80	- 78 664,69	-43 242,13

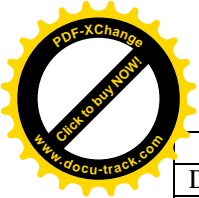
Hospodársky výsledok z prevádzkovej činnosti : doprava 8,80 €
ŠJ MŠ 0,00 €.

I. Údaje o hospodárení rozpočtovej organizácii

Rozpočtové organizácie obce ZŠ Hodruša-Hámre a DDS Societa s právnou subjektivitou a sú svojim rozpočtom prostredníctvom poskytovaných transferov napojené na rozpočet obce. Hospodária s finančnými prostriedkami poskytnutými zriaďovateľom – originálne kompetencie, ako aj s finančnými prostriedkami poskytnutých zo ŠR – prenesené kompetencie.

Prehľad v €

	Čerpanie k 31.12.12	Čerpanie k 31.12.13
ZŠ s práv.subj. – ŠR	217 773	220 220,39
- progam zamest. MPC	2 442	18 476,29
ŠKD – orig.komp.	4 377	5 086,68
Bežné výdaje v ZŠ spolu	224 592	243 783,36
Rekonštrukcia budovy ZŠ	-	139 821
Havarij.riešenie kotolne ZŠ – ŠR,	23 500	-
Dofin. bež.výd. a údržba ZŠ z obce	9 846	11 005,98
Cestovné	1 900	2 262,46
Motivačný príspevok pre prvákov	1 167	769,44
Celkom ZŠ	214 794	397 642,24



DDS Societa - ŠR	86 400	85 933,45
- VÚC	5 893	
- z vlast.príjmov	88 728	95 760,23
Celkom DDS Societa	181 021	181 693,68

Grant na školstvo zo ŠR oproti minulému roku stúpol o 2 447,39 €

J. Hodnotenie plnenia programov obce

Príloha č.1 - Hodnotiaca správa programového rozpočtu k 31.12. 2013.

Príloha č. 2 - Dlh a dlhová služba k 31.12.2013

Príloha č. 3 – Stav úverov k 31.12.2013

K. Návrh na uznesenie obecnému zastupiteľstvu k záverečnému účtu za rok 2013

Obecné zastupiteľstvo **schvaľuje:**

- I. Záverečný účet a celoročné hospodárenie za rok 2013 bez výhrad.
- II. Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu vo výške 164 717,77 € zistený podľa ustanovenia § 10 odst. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p. navrhujeme **vysporiadať nasledovne:**
 - z rozpočtového prebytku 164 717,77 € po vylúčení nevyčerpaných účelovo určených finančných prostriedkov vo výške 5 960,61 € t.j. 158 757,16 € vytvoriť rezervný fond vo výške 10 % t.j. sumu **15 876 €**
 - z prebytku bežného rozpočtu vo výške **180 529,13 €** bol vykrytý schodok kapitálového rozpočtu vo výške 15 811,36 € a schodok finančných operácií vo výške 160 038,57 €
- III. Účtovný výsledok hospodárenia - stratu vo výške 78 664,69 € usporiadať v prospech účtu 428 – nevyčerpaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

Obecné zastupiteľstvo berie **ne vedomie:**

- I. Stanovisko hlavného kontrolóra k záverečnému účtu obce a za rok 2013.

Vypracovala: D. Škarbová
Hodruša – Hámre 30.5.2014

Predkladá: Jozef U R A M - starosta obce

Vysvetlivky zdrojov krytia:

- 41 – vlastné zdroje obce,
- 43 – kapitálové vlast. zdroje
- 46 – vlastné zdroje z finan. operácií, RF
- 51 - ŠFRB
- 52 – bankový úver
- 71 – od subjektov neverejného sektoru (dary)
- 72 – granty v rámci verejnej správy
- 111 – zdroje zo ŠR
- 11T1, 11T2- zdroje ŠR a ESF
- 131H – nevyčerpané zdroje minulých rokov

RO – rozpočtová organizácia obce

ŠR – štátny rozpočet