

Závěrečný účet obce Hodruša – Hámre za rok 2011

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 13.12.2010 č. 10/4/2010 a upravený uznesením č. 6/10/2011.

V celých €

Rozpočet	schválený	upravený	Skutočnosť
		bežný	
Príjmy	821 260	842 860	862 799
Príjmy RO	1 800	1 201	1 201
Výdaje	530 075	579 856	594 137
Výdaje RO	189 750	209 204	209 204
<i>Hospodárenie obce: prebytok bež. Rozpočtu</i>	<i>103 235</i>	<i>55 001</i>	<i>60 659</i>
		kapitálový	
Príjmy	1 196 116	1 208 526	624 478
Výdaje	3 328 201	3 343 484	2 116 793
<i>Hospodárenie obce: schodok kapit. Rozpočtu</i>	<i>-2 132 085</i>	<i>-2 134 958</i>	<i>-1 492 315</i>
Spolu	-2 028 850	-2 079 957	-1 431 656
		fin. operácie	
Príjmy	2 100 711	2138 489	1 474 929
Výdaje	70 702	56 766	43 240
<i>Hospodárenie obce: prebytok rozpočtu FO</i>	<i>2 030 009</i>	<i>2 081 723</i>	<i>1 431 689</i>
Výsledok rozpočtového hospodárenia	1 159	1 766	33

B. Plnenie rozpočtového príjmu a výdaja

Prehľad plnenia rozpočtu v % v príjmovej časti v celých €

bežné príjmy	upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
podielové dane	382 000	382 146	100
vlastné príjmy obce	242 281	247 385	102
grant – od subjektov mimo verejnej správy.	1 800	1 800	100
bežné transfery - matrič.činn., evid.obyv. ŠR	3 440	3 507	102
- aktivač.činn. UPSVaR		2 198	
- program zamestnanosti UPSVaR		1 911	
- stav.úrad ŠR	2 000	2 036	102
- pozem.komunik. ŠR	116	116	100
- MŽP ŠR, separ.zber	206	206	100
- ROEP ŠR	3 523	3 523	100
- rodin.prídavky UPSVaR		1 035	
- stravné soc.detí UPSVaR		7 341	
- škol.potreby soc.detí UPSVaR		1 361	
- sčít.obyvateľ. ŠR MF SR		2 448	
- pohrebiská		91	
grant na školstvo - bež.výdavky ŠR na ZŠ	205 196	205 196	100
- materská škola ŠR	2 298	2 299	100
RO ZŠ - vlast.príjmy	1 201	1 201	100

<i>kapitálové príjmy</i>	upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
vlastné kap.príjmy	163	163	100
Grant MV RR	1 195 840	557 325	47
Grant MŽP SR		54 467	
zahranič.nórsky fond OSN	12 523	12 523	100
<i>Finančné operácie</i>			
krátkodobá fin.výpomoc	8 000	8 000	100
rezervny fond, fond GEF SGP na MS	8 778	8 778	100
ŠFRB uver	2 018 105	1 354 546	67
bankový uver	103 606	103 605	100
<i>Príjmy spolu</i>	4 191 076	2 965 207	

Prehľad plnenia rozpočtu v % vo výdajovej časti v celých €

<i>bežné výdavky</i>	upr. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
bežné výdaje	483 495	494 453	102
predškolská výchova	83 176	86 632	104
základná škola z rozpočtu obce	13 185	13 052	99
RO ZŠ – ŠR a vlast.príjmy	209 204	209 204	100
<i>kapitálové výdaje</i>			
rozvoj bývania	3 311 201	2 030 099	61
zásobovanie vodou	2 800	2 724	97
zásobovanie vodou		54 467	
kúpa nehnuteľnosti v BH	1 870	1 870	100
multifunkčné ihrisko	3 250	3 246	100
rekonstrukcia MŠ	24 363	24 387	100
<i>finančné operácie</i>			
krátkodobá fin.výpomoc	4 000	4 000	100
transakcie verej.dlhu – účať na majetku	17 796	14 830	83
transakcie verej.dlhu – z úverov ŠFRB	34 970	24 410	70
<i>Výdaje spolu</i>	4 189 310	2 963 374	

Prehľad plnenia v celých € podľa zdrojov krytia

Rozpočet	Schválený	Upravený	Skutočnosť
<i>Príjmy</i>			
Bežné - 41 vl.zdroje	636 260	623 080	628 091
- 111 ŠR	185 000	217 980	230 710
- 11T1 ŠR a ESF			1 868
- 11T2 ŠR a ESF			330
- 72 dobrovoľné granty		1 800	1 800
- 41 vl.zdroje ZŠ	1 800	1 201	1 201
Kapitálové - 43 vl.zdroje	276	163	163
- 111 ŠR	1 195 840	1 195 840	611 792
-35 zahraničné granty		12 523	12 523
<i>Spolu</i>	2 019 176	2 052 587	1 488 478

Rozpočet	Schválený	Upravený	Skutočnosť
Výdaje			
Bežné - 41 vl.zdroje	527 375	575 172	564 581
- 41 vl.zdroje ZŠ	10 180	4 008	4 008
- 111 ŠR	2 700	2 784	25 558
- 111 ŠR ZŠ	179 570	205 196	205 196
- 11T1 ŠR a ESF			1 868
- 11T2 ŠR a ESF			330
- 72 dobrovoľné granty		1 900	1 800
Kapitálové - 43 vl.zdroje	163	163	163
- 41 vl.zdroje z bež.příjmov	18 987	25 492	25 386
- 46 zdroje fin.fondov		8 778	8 778
- 111 ŠR	1 195 840	1 195 840	611 792
- 51 úver ŠFRB	2 018 105	2 018 105	1 354 546
- 52 bank.úver	82 606	82 606	103 605
-35 zahraničné granty	12 500	12 500	12 523
Spolu	4 048 026	4 132 544	2 920 134
Výsledok rozpoč.hosp.	-2 028 850	-2 079 957	-1 431 656
Finančné oper.			
	Schválený	Upravený	Skutočnosť
Príjmy - 46 zdroje fin.fondov		8 778	8 778
- 51 úver ŠFRB	2 018 105	2 018 105	1 354 546
- 52 bank.úver	82 606	103 606	103 605
- 71 krátk.fin.výpomoci		8 000	8 000
Výdaje - 41 vl.zdroje z bež.příjmov	70 702	52 766	39 240
- 71 krátk.fin.výpomoci		4 000	4 000
Výsledok fin.operácií	2 030 009	2 081 723	1 431 689
Celkový výsl.rozp.hosp.	1 159	1 766	33

Bežný a kapit. rozpočet bol podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zostavený ako schodkový vo výške 2 028 850 €
 Skutočnosť bežného a kapitálového rozpočtu predstavuje - 1 431 656 €
 Schodok tohto rozpočtu bol prefinancovaný príjmovými finanč. operáciami (prijaté úvery-ŠFRB, Prima Banka).
 Celkový výsledok rozpočtového hospodárenia predstavuje **prebytok 33 €**

Prehľad o transferoch a vzťahoch so subjektami verejnej správy

1. Zúčtovanie odvodov príjmov rozpočtových organizácií do rozpočtu zriaďovateľa

Prehľad v celých €

Stav k 1.1.10	V bež.úct.obd.	Príjmy	Uhradené príjmy	Neodved.príjmy
Neodvedené príjmy	Prijaté min.úct.obd.	bež.úct.obd.	bež.úct.obd.	k 31.12.11
RO	0	1 201	1 201	0

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

Prehľad v celých €

Transfer	Príjem transferu	Zúčt. do výnosov bež.úct.obd.	Zúčt. do výnosov budúcich obd.	Stav k 31.12.2011
Bežné	27 712	27 756	0	0
Bežný pre RO	205 196	205 196	0	0
Kapitálový	611 792	31 269	623 319	1 388 871
Granty mimo ver.	14 323	1 800	20 767	20 507

3. Zúčtovanie poskytnutých transferov v členení podľa jednotlivých položiek súvahy

Prehľad v celých €

Transfer mimo verej.správy	Nevyčerpané z min.úct.obd.	Poskytnutý Transfer	Zúčtovanie do nákladov bež.úct.obd.	Stav k 31.12.2011
OŠK	1 318	16 600	17 510	408

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 v roku 2011 stúpila o 66 109 oproti roku 2010 avšak ešte nedosiahla výšku z roku 2009 o 13 033 €

Prehľad čerpania významných daní v celých €	2008	2009	2010	2011
z pozemku	42 377	26 729	158 205	94 991
zo stavieb	30 018	33 382	37 687	36 218
za kom.odpad	30 037	29 334	31 060	32 956.

Obec eviduje nedoplatky na dani z nehnuteľnosti vo výške 21 825 € Z toho je 19 974 € pohľadávky v konkurznom konaní. Zostatok vo výške 1 851 € sú prevažne pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka.

Na dani za komunálny odpad obec eviduje pohľadávky vo výške 10 998 € Sú to pohľadávky v prevažnej väčšine od fyzických osôb v sociálnej núdzi, ktoré sa v zmysle platných predpisov priebežne vymáhajú.

Z úhrad za dobývací priestor 1 062 €
Z úhrad za dobývací priestor banskej činnosti.

Z prenájmu byt. a nebyt. priestorov 24 798 €.

Obec eviduje pohľadávky na nájomnom za bytové priestory vo výške 3 900 € Oproti minulému roku stúpili tieto príjmy o novovybudované bytové jednotky – 40 b.j. na Kyslej a nebytové priestory v obci (Čert). Pohľadávky sa naďalej priebežne vymáhajú v zmysle platných zákonov.

Dividendy 120 €.

Dividendy Dexie banky a Slovenskej vodárenskej spoločnosti z dôvodu hospod.krízy neboli vyplatené. Prijaté podiely zo zisku boli od Urbárskej spoločnosti v obci.

Ostatné poplatky 4 141 €.

Sú to príjmy za overovanie podpisov, drobné stavebné konania, cintorínske poplatky a ostatné správne poplatky. Oproti minulému roku stúpili o 1 134 €

Príjmy z predaja výrobkov a služieb 13 137 €

Sú to príjmy za rehabilitačné služby 527 €, opatrovat.služby 2 156 €, z predaja kníh 378 €, z prepravy autobusom 4 983 €, za prepravu bezvládných a osamelých občanov 315 €, zo vstupného na kult.šport.podujatia 303 €, reklama obchod. mena 200 €, refundácia nákladov 365 €, za geologický prieskum 3 828 € Oproti minulému roku príjmy stúpili o 1 487 € a to hlavne príjmy z prepravy autobusom Mercedes.

Príjmy za pobyt detí v MŠ 1 067 €.

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

Z výťažkov lotérií a hier 10 455 €.

V obci evidujeme 6 výherných hracích automatov.

Vratky 1 329 €

Sú to príjmy zo sociálnych návratných pôžičiek sociálne odkázaných občanov prevažne pri úmrtí člena rodiny. Obec eviduje pohľadávku vo výške 2 497 €

Výdavky bežného rozpočtu

Aparát úradu 153 830 €

Celkové výdavky na aparát oproti min.rokom klesli o 1 308 € a to mzdové náklady, energie, spotrebný materiál a údržba budovy. Mzdové náklady klesli o 1 964 € včítane odchodného. Šetrenie nákladov vzniklo organizačnou zmenou dvoch pracovníkov ako aj zachovaním úrovne plátov počas už troch rokov.

V tejto ek.klasifikácii sú zahrnuté i náklady na spoločný stavebný úrad v celkovej výške 3 995 € pričom grant zo štátneho rozpočtu bol vo výške 2 036 € ďalej na evidenciu obyvateľstva vo výške 719 € a sčítane obyvateľstva vo výške 2 448 €.

<i>Matričná činnosť</i>	5 590 €		
Výdavky na ½ úväzok prac. matriky a ostatné bežné výdavky - dotácia zo ŠR na matrič.činn. bola 2 784 €			
<i>Transakcie verej.dlhu</i>	25 322 €		
Manipulačné poplatky banke a splátky úrokov z úveru ŠFRB 24 448 €			
<i>Policajné služby</i>	3 079 €		
Mzdové výdavky a ostatné bežné náklady policajnej služby za 1-3/2012. Z dôvodu organizačných zmien bola činnosť obecnej polície dočasne pozastavená.			
<i>Ochrana pred požiarmi</i>	4 505 €		
Bežné naplánované výdavky požiarného zboru v Dolných Hámroch a na Kopaniciach.			
<i>Aktivačná činnosť</i>	14 078 €		
Výdavky stúpili o 124 € V hodnotenom roku obec zamestnávala v rámci aktivačnej činnosti 2 pracovníkov a v rámci programu zamestnanosti UPSVaR 1 pracovníka. 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 4 109 €			
<i>Správa a údržba ciest</i>	7 560 €		
Pokles o 14 412 € Náklady na zimnú údržbu miestnych komunikácií tvorí 4 703 € Ostatné náklady tvoria letnú údržbu 1 604 € a opravy a vysprávky miestnych komunikácií 1 253 € Štátne dotácia na údržbu miestnych komunikácií bola vo výške 116 €.			
<i>Nakladanie s odpadmi</i>	72 381 €		
Výdavky na odvoz odpadu sú vo výške 28 920 € a za likvidáciu a uloženie odpadu 34 739 € Náklady na separovaný zber 4 077 € Z celkových nákladov za odvoz a likvidáciu odpadu vo výške 67 736 € bolo na poplatkoch vyinkasovaných 32 956 € Zostatok nákladov vo výške 34 780 € uhradila obec z iných zdrojov svojho rozpočtu.			
Celkove náklady oproti predchádzajúcemu roku klesli o 10 341 € Šetrenie oproti minulému roku predstavujú neuhradené faktúry za 10,11,12/2011.			
Prehľad nákladov na odvoz a likvidáciu odpadov za posledné 4 roky:			
r. 2008	1 768 tis. Sk / 58 686 €	725,4 t	10 778 km
r 2009	65 445 €	669,6 t	11 992 km
r 2010	69 181 €	760,7 t	12 788 km
r 2011	72 542 €	762,0 t	14 246 km .
<i>Nakladanie s odpadovými vodami</i>	443 €		
Výdavky v súvislosti čističkou odpadových vôd a miestnou kanalizáciou.			
<i>Rozvoj bývania</i>	27 617 €		
Najvyššie výdavky tvoria manipulačné poplatky – banková záruka a záväzková provízia vo výške 24 152 € Ostatné výdaje súvisia s odovzdaním 40 b.j. do užívania v závere roku.			
<i>Zásobovanie vodou</i>	7 167 €		
Prevažne náklady na obecné studne (chlorservis, čerpadlá a energie), rozbory pitnej vody na Kopaniciach a dovoz pitnej vody na Kopanice vo výške 1 757 €			
<i>Verejné osvetlenie</i>	21 369 €		
Na verejnom osvetlení klesli výdaje oproti predchádzajúcemu roku o 5 765 € a to hlavne vo výdajovej časti na údržbu a opravu vo výške 4 081 €			
<i>Občianska vybavenosť</i>	46 797 €		
Do tejto kapitoly patria náklady na údržbu a prevádzku objektov a zariadení slúžiace občanom a to domová správa, 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 4 100 € z toho PHM 1 245 € Celkové príjmy za prepravu osôb boli vo výške 5 209 € Poskytnuté zľavy občianskym združeniam v obci, škole a škôlke 4 333 €			
Celkové výdaje stúpili o 5 397 € a to energie o 2 264 € (pribudli energie za telocvičňu v BH- zim.vykurovanie), vodné a stočné o 1 751 €			

Rehabilitácia 5 181 €
 Výdaje na prevádzku rehabilitačného strediska klesli o 2 361 € Príjmy za rehabilitačné služby boli 527 €
 Šetrenie vzniklo z dôvodu dlhodobej PN poskytovateľky rehabilitačných služieb.

Rekreačné a športové služby a podujatia 25 703 €
 V obci je pomerne aktívna športová činnosť. Poskytnuté finančné príspevky na športovú činnosť: OŠK H-H vo výške 17 510 €(z toho 910 € nevyčerp. prostriedky z min.rokov), T.S.S. Racing 350 € horská cyklistika 100 € KSTuristov 130 € 2 jednotlivci (Getler ME sil.trojboj, Kamodyová I. karate). Ďalej boli realizované rôzne letné a zimné turnaje, ktoré boli organizované a finančne podporované obcou.
 Celkové výdaje stúpili o 4 474 € z toho 1800 € bolo uhradené nadáciou Ekopolis a Pontis na dobudovanie cyklotrasy Bajkom k tajchom.

Knižnice 3 798 €
 V obci máme tri knižnice, kde boli zakúpené knihy a časopisy vo výške 269 € Ostatné výdaje boli čerpané na ostatnú prevádzku knižníc. Zvýšené náklady tvoria výdaje na energiu o 2 000 € Celkové výdaje stúpili o 1 373 €

Kultúrne služby a podujatia 6 923 €
 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 1 906 € Z dôvodu šetrenia boli pozvané v rámci kultúrneho leta ekonomicky výhodnejšie hudobné skupiny. Ušetrené prostriedky boli použité na športové podujatia v rámci kultúrneho leta.

Vysielacie a vydavateľské služby 1 986 €
 Oprava a údržbu miestneho rozhlasu. Výdaje stúpili o 301 € materiál a ND na miestny rozhlas.

Náboženské a spoloč. služby 1 537 €
 Výdaje na bežnú prevádzku a údržbu domov smútku a cintorínov. Celkové výdaje klesli o 4 342 €

Predškolská výchova 66 078 €
 Oproti minulému obdobiu náklady na MŠ stúpili o 6 651 € Zvýšené náklady boli hlavne z dôvodu zmeny rozúčtovania energií medzi MŠ, ŠJ a rehabilitáciou po rekonštrukcii kotolne a budovy. Po rekonštrukcii klesla spotreba plynu o 2500 m³. Ostatné náklady boli nezmenené.

Školské stravovanie 20 555 €
 Oproti minulému roku sa celkové náklady klesli o 919 € (šetrenie predstavujú hlavne energie 1 868 € z dôvodu zmeny rozúčtovania).

Základné vzdelanie 13 052 €
 Oproti uplynulému roku stúpili náklady o 2 963 € Príspevok na stravovanie detí ZŠ predstavuje výšku 7 043 € motivačný príspevok pre prvákov ZŠ 1 167 € a cestovné 29 žiakov z BH a Kopańíc 2 709 € Príspevok na cestovné pri športových súťažiach ZŠ 418 € Ostatné výdaje boli použité na drobné opravy budovy školy a bežný materiál a služby na prevádzku školy.

Sociálne služby 35 355 €
 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 12 opatrovateľov pre 14 opatrovaných občanov. Príjmy za opatrovateľskú službu boli vo výške 2 156 € V rámci aktivačnej činnosti 13 opatrovaných občanov.
 Na prepravu chorých a imobilných občanov bolo vykonaných 48 prevozov, vyinkasovalo sa 315 € a náklady na túto službu boli vo výške 342 € okrem mzdových prostriedkov pracovníka Ocú (144 hod).
 Oproti minulému obdobiu celkové náklady stúpili o 224 €.

Zariadenie sociálnych služieb a staroba 8 046 €
 V obci sú zriadené 2 kluby dôchodcov. Výdaje boli potrebné hlavne na prevádzku a údržbu týchto objektov a zariadení. Celkovo klesli o 213 € avšak náklady na energie stúpili o 4 479 € a náklady na údržbu objektov klesli o 4 197 €.

Rodina a deti 916 €
 Návratné sociálne pôžičky pri úmrtí člena rodiny. Boli poskytnuté 4 pôžičky.

Ďalšie dávky rodina a deti

1 254 €

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.

Sociálna pomoc občanom

9 398 €

Sociálna pomoc občanom vo forme stravných kupónov 1 232 € a starostlivosť o osamelých občanov..

Stravné a školské príspevky sociálne odkázaných detí zo ŠR z UPSVaR boli vo výške 8 166 € Ide o deti predškolského veku a základnej školy.

Kapitálové príjmy

Z predaja bytových a nebytových nehnuteľností (spl. za kúpu bytu)	10 €
Z predaja pozemkov	153 €
Grant z MVRR (na výstavbu bytových domov)	557 325 €
Grant z MŽP SR	54 467 €
Zahraničný grant GEF SGP	12 253 €

Kapitálové príjmy súvisia s napĺňaním a realizáciou investičných zámerov obcí.

Kapitálové výdavky

Výstavba bytových domov MVRR	557 325 €
Výstavba bytových domov ŠFRB	1 354 546 €
Výstavba bytových domov Prima Banka úver	103 605 €
Výstavba bytových domov vl.zdroje	14 623 €
Výstavba vodovod Kopanice MŽP SR	54 467 €
Výstavba vodovod Kopanice vl.zdroje	2 723 €
Kúpa nehnuteľnosti s.č. 653 (historická banská stavba)	1 870 €
Realizácia viacúčelového ihriska (elektroinšt.)	3 247 €
Rekonštrukcia MŠ – zahraničný grant GEF SGP	12 253 €
Rekonštrukcia MŠ vl. zdroje (okná a dvere)	11 873 €

Finančné operácie**Príjmy**

Krátkodobá fin.výpomoc	8 000 €
Z rezervného fondu, GEF SGP na MS z roku 2010	8 778 €
Čerpanie úveru ŠFRB	1 354 546 €
Bankový úver – Prima Banka	103 605 €

Výdaje

Krátkodobá fin.výpomoc	4 000 €
Kúpa akcií VO (v rámci rekonštrukcie)	14 830 €
Splátky ŠFRB úveru	24 410 €

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 - 167 €

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 celých €

bežný a kapitálový rozpočet	Príjmy	Výdaje	Výsledok
Obec	1 487 277	2 710 930	
RO – ZŠ	1 201	209 204	
Spolu	1 488 478	2 920 134	- 1 431 656

Výsledok rozpočtového hospod. v zmysle uvedených skutočností predstavuje **schodok** vo výške **1 431 656 €**

Zostatok bežného účtu k 31.12.2011 **1 359 €**

Depozitný účet na mzdové náklady za mesiac december bol vytvorený vo výške **13 206 €**

D. Hospodárenie fondov

V celých €

Názov fondu	Poč.stav k 1.1.11	Tvorba	Čerpanie	Kon.stav k 31.12.11
Sociálny fond	565	2 279	2 466	378
Rezervný fond	0	534	534	0
Fin. fondy obce MŠ	8 244	0	8 244	0

Čerpanie SF bolo v zmysle kolektívnej zmluvy. Zostatok sociálneho fondu na bankovom účte k 31.12.11 **212 €**
Rozdiel vo výške 166 € je z dôvodu nezúčtovaného čerpania za 12/2011.
Rezervný fond bol čerpaný na dofinancovanie rekonštrukcie MŠ.

E. Bilancia aktív a pasív

Aktíva, t.j. majetok spolu podľa účtovnej závierky k 31.12.2011 predstavujú sumu 5 722 532 €

Pasíva, t.j. vlastné zdroje krytia a záväzky spolu podľa účtovnej závierky k 31.12.2011 predstavujú sumu 5 722 532 €

V celých €

Aktíva	Poč.stav k 1.1.11	Prírastky	úbytky	Kon.stav k 31.12.11
Dlhodobý majetok :				
Dlhod.nehmot.	5 403	-	-	5 403
Drob. dlhod.nehmot.	1 045	-	610	435
Ostatný dlhodobí nehmot.	8 298	-	-	8 298
Obstar. dlhodob.nehmot.	0	-	-	0
Pozemky	412 386	-	3520	412 034
Dlhod.hmot.	1 771 484	83 467	3 978	1 850 973
Drob.dlhodob.hmot.	3 268	1 837	660	40 445
Obstar.dlhodob.hmot.	1 141 630	2 355 176	70 314	3 698 492
Dlhod.fin. majetok	475 927			475 927
Obstar.dlhod.fin.majetku	-	17 796	-	17 796
Obežný majetok :				
Zásoby	5 515	6 813	7 614	4 714
Pohľadávky	51 545	-	-	51 545
Fin.majetok	29 642	-	-	29 642

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

Prehľad pohľadávok

a) prehľad v €

Aktíva	Stav k 1.1.11	Stav k 31.12.11
Pohľad.prev.činn.	521	3 530
Pohľadávky daňové	31 864	21 825
Pohľad. Nedaňové	17 212	14 965
Ostatné pohľadávky	1 948	6 424

Z nezinkasovaných pohľadávok sú :

a) opravné položky vo výške: 19 974 € daňová pohľadávka v konkurznom konaní,

b) pohľadávky podľa doby splatnosti:

- pohľadávky v lehote splatnosti: 480 €
- pohľadávky po lehote splatnosti: 3 900 € nájomné,
2 497 € soc.pôžičky,
10 998 € odpad,
1 851 € daň.pohľad.

19 974 € daň. pohľad. v konkurz. konaní,

c) pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka: 2 497 € nedaňové.

V celých €

Pasíva	Poč.stav k 1.1.11	Kon.stav k 31.12.11
Vlast.zdroje :		
Majetkové fondy	1 440 484	1 437 838
Výsledok hospod. účt.obd.	45 511	- 167
Rezerva	16 660	13 914
Závazky	59 113	311 874
Ostatné dlhodobé záväzky	880 738	2 215 500
Krátkodobé fin.výpomoci	0	4 000
Bankové úvery krátkodob.	0	21 000
	192 782	275 388

Závazky z obchodného styku sa oproti minulého roku stúpili o 259 279 € ide hlavne o investičné faktúry. Dlhodobé prijaté preddavky (nájomná zábezpeka) 33 234.

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

a) prehľad v celých €

Aktíva	Stav k 1.1.11	Stav k 31.12.11
Finančný majetok	464 648	475 927
Realiz. CP. - Dexia banka	4 389	4 389
Realiz. CP. – Stredoslov.vodar.spol	442 408	442 408
Realiz. CP - 1.slovenská.úsporová,a.s. Bratislava.	17 187	28 466
Dlhodob. CP – Slovnaft	664	664
Obstar.dlhod.fin.majetku 1.slovenská.úsporová,a.s. Bratislava.	0	17 796

F. Prehľad o stave a vývoji dlhu

1.Rezervy

Krátkodobá zákonná rezerva na dovolenku: 13 314 €

2.Závazky podľa doby splatnosti

Závazky v lehote splatnosti 195 244 € z toho investičné 137 986 €

Závazky po lehote splatnosti do 60 dní 87 022 € z toho investičné 70 919 €

Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka: 28 495 €

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 31.12.2011 275 388 €

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 31.12.2011 21 000 €

5)splatnosť úveru: rok 2014, výška úroku úveru : 5,43 % 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 31.12.2011 zostatok k 31.12.2011

612/752/2010 429 940 € 429 940 € 420 618,36 €

612/754/2010 974 520 € 974 520 € 953 391,05 €

612/398/2011 1 073 280 € 550 334,99 € 1 068 162,49 €

612/399/2011 473 540 € 298 558,15 € 471 282,12 €

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

5) popis zabezpečenia: bankozmenka.

4. Časové rozlíšenie

Z kapi.investícií – vodovody BH, Kopanice	199 495 €
Z kapit.investícií z Env.Fondu MŽP - ČOV	580 769 €
Z kapit.investícií - úrad vlády	37 675 €
Z poskytnutého daru:	13 606 €
Zo zahranič.grantu pre MS	20 508 €
Z kapit.investícií výstavba b.j.	557 325 €

G. Stav majetku zisteného fyzickou inventarizáciou k 31.12.2011

Majetok		účt.stav	Zásoby	
Softvér	5 403		Tovar (za neuhr.daň.pohľadávku)	453
Drob.nehmot. (softvér)	435		Materiálové zásoby (knihy)	3 816
Ostat.dlhodob.nehmot.	8 298		Materiálové zásoby (ŠJ MŠ)	254
Pozemky	640 401	412 034	Odpadové obaly	191
Budovy a stavby	1 563 575			
Stroje a zariadenia tr. 3,4,5	120 739			
Dopravné prostriedky 6	166 660			
DdHM	40 445			
Spolu	2 545 956			4 714
Nedokončené investície				
vodovod Mikulá štôlna	444 101			
vodovod Kopanice	57 190			
výstavba bytových domov	3 197 201			
Spolu	3 698 492			

Inventúrne rozdiely – 228 366 €, novo zistený stav pozemkov po ROEPe.

H. Informácie o výnosoch a nákladoch**V celých €**

	Hl.činnosť	Prev.činnosť	Kon.stav k 31.12.11	Hosp.výsl. k 31.12.10
Náklady	722 579	51 348	773 927	815 295
Výnosy	722 283	51 480	773 763	860 813
Splatná daň	3		3	7
Výsledok hospodárenia	- 299	132	-167	45 511

Hospodársky výsledok z prevádzkovej činnosti :

doprava 118 €
ŠJ MŠ 14 €.

I. Údaje o hospodárení rozpočtovej organizácii

Rozpočtová organizácia obce ZŠ Hodruša-Hámre s právnou subjektivitou je svojím rozpočtom prostredníctvom poskytovaných transferov napojená na rozpočet obce. Hospodári s finančnými prostriedkami poskytnutými zriaďovateľom – originálne kompetencie, ako aj s finančnými prostriedkami poskytnutých zo ŠR – prenesené kompetencie.

V celých €

	Čerpanie k 31.12.10	Čerpanie k 31.12.11
ZŠ s práv.subj. – ŠR	204 575	205 196
ŠKD – orig.komp.	5 106	4 008
v RO spolu	209 681	209 204
Dofin. bež.výd. ZŠ z obce	1 086	1 714
Cestovné	2 416	2 709
Motivačný príspevok pre prvkov	457	1 167
Celkom	213 640	214 794

Grant na školstvo zo ŠR oproti minulému roku stúpol o 621 €

J. Hodnotenie plnenia programov obce

Príloha č.1 - Hodnotiaca správa programového rozpočtu k 31.12. 2011.

K. Návrh na uznesenie obecnému zastupiteľstvu k záverečnému účtu za rok 2011

Obecné zastupiteľstvo **schvaľuje:**

- I. Záverečný účet a celoročné hospodárenie za rok 2011 bez výhrad.
- II. Schodok rozpočtu vo výške **1 431 656 €** 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 prebytku bežného rozpočtu vo výške **60 659 €** použiť 60 626 € na schodok kapitálového rozpočtu vo výške 1 492 315 € a vo výške 33 € vytvoriť rezervný fond,
 - z rozpočtového prebytku finančných operácií vykryť zostatok schodku kapitálového rozpočtu vo výške **1 431 689 €** čím sa stane výsledok rozpočtového hospodárenia vyrovnaný čiže **0 €**
- III. Účtovný výsledok hospodárenia - stratu vo výške 167 € usporiadať v prospech účtu 428 – nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

Obecné zastupiteľstvo berie **ne vedomie:**

- I. Stanovisko hlavného kontrolóra k záverečnému účtu obce a za rok 2011.
- II. Správu nezávislého audítora z overenia ročnej účtovnej závierky obce za rok 2011.

Vypracovala: D. Škarbová
Hodruša – Hámre 11.6.2012

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
72 – od subjektov neverejného sektoru (dary)
111 – zdroje zo ŠR
11T1, 11T2- zdroje ŠR a ESF

RO – rozpočtová organizácia obce
ŠR – štátny rozpočet