

ZÁVEREČNÝ ÚČET
OBCE HRABUŠICE
za rok 2013

Vypracoval: Lučivjanská

V Hrabušiciach, 9.6.2014

Schválil: PaedDr. Jana Skokanová

starostka obce

OBSAH Závěrečného účtu:

1. Rozpočet obce na rok 2013
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2013
3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2013
4. Informácia o výnosoch a nákladoch za rok 2013
5. Výsledok hospodárenia za rok 2013
6. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu
7. Informácie o transferoch a vzťahoch so subjektmi verejnej správy
8. Zmluvy so štátnymi fondmi
9. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2013
10. Stav v pokladni a na účtoch obce k 31.12.2013
11. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2013
12. Návrh uznesenia

1. Rozpočet obce za rok 2013

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2013. Obec v roku 2013 zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet obce na rok 2013 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový. Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2013. Rozpočet obce bol schválený Obecným zastupiteľstvom dňa 12.12.2012 uznesením č.360/12/2012. Programový rozpočet obce bol schválený Obecným zastupiteľstvom dňa 13.4.2011 uznesením č.71/4/2011.

Rozpočet bol v roku 2013 upravovaný rozpočtovými opatreniami celkom 4x:

1. Úprava rozpočtu bola schválená dňa 28.6.2013 uznesením č. 475/6/2013,
2. Úprava rozpočtu bola schválená dňa 5.9.2013 uznesením č. 492/9/2013,
3. Úprava rozpočtu bola schválená dňa 25.11.2013 uznesením č. 520/11/2013,
4. Úprava rozpočtu bola schválená dňa 13.12.2013 uznesením č. 550/12/2013

Po poslednej zmene bol rozpočet nasledovný :
Upravený rozpočet obce k 31.12.2013 v €:

Príjmy celkom	1 533 149,37
Výdavky celkom	1 513 089,79
Hospodárenie obce - prebytok	20 059,58

Bežné príjmy	1 459 567,37
Bežné výdavky	1 318 020,93
Prebytok bežného rozpočtu	141 546,44

Kapitálové príjmy	4 227,-
Kapitálové výdavky	154 005,86
Schodok kapitálového rozpočtu	149 778,86

Príjmové finančné operácie	69 355,-
Výdavkové finančné operácie	41 063,-
Hospodárenie z fin. operácií	28 292,-

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2013 v €

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
1 533 149,37	2 209 947,53	144,14

1) Bežné príjmy - daňové príjmy :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
1 459 567,37	2 018 350,53	138,28

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 542 589,- € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2013 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške 538 402,67 €, čo predstavuje plnenie na 99,23 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 45 880,- € bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške 48 943,80 €, čo činí 106,68 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 25 380,42 €, dane zo stavieb boli vo výške 23.482,21 €

a dane z bytov vo výške 81,17 €. Za rozpočtový rok bolo uhradených 48.943,80 €. K 31.12.2013 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností vo výške 6 548,93 €.

c) Daň za psa

Z rozpočtovaných 774,- € bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške 784,- €. Čo je 101,29 % plnenie.

d) Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 166,- € bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške 168,- €. Čo je 101,20 % plnenie.

e) Daň za ubytovanie

Z rozpočtovaných 15 137,- € bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške 17 603,- €. Čo je 116,29 % plnenie.

f) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 29 000,- € bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške 29 087,32 €. Čo je 100,30 % plnenie.

Bežné príjmy - nedaňové príjmy :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
122 445,-	132 343,36	108,64

a) Príjmy z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 24 615,- € bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške 23 127,38 €, čo je 93,96 % plnenie. Ide o:

- príjem z prenajatých pozemkov vo výške 744,86 €
- , príjem z prenajatých budov, bytov, priestorov a objektov vo výške 22 382,52 €.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

- *Administratívne poplatky - správne poplatky* : Z rozpočtovaných 13 030,- € bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške 20 934,70 €, čo je 160,67 % plnenie.

- *Pokuty a penále:* Z rozpočtovaných 160,- € bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške 190,- €, t.j. 118,75 %.
- *Poplatky a platby za predaj tovarov a služieb:* Z rozpočtovaných 4.775,- € bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške 4 844,48 €, čo je 104,32 % plnenie.
- *Poplatky za stočné:* Z rozpočtovaných 20 200,- € bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške 18 997,97 €, čo je 94,05 % plnenie.

c) Úroky

Z rozpočtovaných 50,- € bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške 34,29 €, čo je 68,58 % plnenie.

d) Iné nedaňové príjmy

- *Výťažok z lotérií a iných podobných hier:* Z rozpočtovaných 250,- € bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške 283,30 €, čo je 113,32 % plnenie.
- *Z odvodu príspevkovej organizácie Podniku služieb:* Z rozpočtovaných 50 000,- € bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške 50.355,46 €, čo je 100,71 % plnenie.
- *Z príjmu od zrušenej príspevkovej organizácie Podniku služieb :* príjem nebol rozpočtovaný, skutočný príjem k 31.12.2013 bol vo výške 33.734,74 €.
- *Z náhrad z poistného plnenia:* Z rozpočtovaných 856,84 € bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške 856,84 €, čo je 100,00 % plnenie.
- *Ostatné platby:* Z rozpočtovaných 9 080,-€ bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške 9,080,-€, čo je 100 % plnenie. Išlo o príjem z verejného obstarávania.
- *Z refundácie (mzda skladníka CO refundovaná od Obv.úradu , odbor CO Sp.Nová Ves):*
Z rozpočtovaných 360,- € bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške 320,40 €, čo je 89 % plnenie.
- *Iné príjmy:* Rozpočtované 600,-€, skutoč. príjem k 31.12.2013 vo výške 1 015,- €, čo je 169,25 %.
- *Granty:* Z rozpočtovaných 30 000,-€ na grant na územno-plánovaciu dokumentáciu nebol žiaden skutočný príjem.

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
700 284,53	709 341,75	101,29

Obec prijala v r. 2013 nasledovné granty a transfery:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantov a transferov : školstvo, matrika, - bežné , kapitálové výdavky	Suma poskyt. prostriedkov v roku 2013	Suma použitých prostriedkov v roku 2013	Rozdiel (stĺ.3 – stĺ.4)
Obvodný úrad Košice, Odbor školstva	Školstvo – bežné výdavky	526.886,80 €	526.886,80 €	0,- €
Ministerstvo kultúry Ba	Obnova knižnič. fondu	500,- €	500,- €	0,- €
Ministerstvo vnútra BA	Úsek vedenia matriky	3.828,-€	3.828,-€	0,- €
Poskytovateľ	Účelové určenie grantov a transferov : školstvo, matrika, - bežné , kapitálové výdavky	Suma poskyt. prostriedkov v roku 2013	Suma použitých prostr.v roku 2013	Rozdiel (stĺ.3 – stĺ.4)
Ministerstvo vnútra BA	Úsek evidencie občanov	789,69 €	789,69 €	0,- €
Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR Bratislava	Úsek stavebného poriadku	2.225,49 €	2.225,49 €	0,- €
Krajský úrad pre cestnú dopravu a poz.komunikácie Košice	Na pozemné komunikácie	122,94 €	122,94 €	0,- €
Obvodný úrad životného prostredia KE	Starostlivosť o životné prostredie	214,-€	214,-€	0,- €
Ministerstvo vnútra Bratislava	Obnova skupinových hrobov z 1. A 2. Sv. vojny	43,74 €	43,74 €	0,- €
Obvodný úrad Košice	Starostlivosť o vojnové hroby	58,23 €	58,23 €	0,- €
Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja Bratislava	Riešenie kritického stavu cestnej infraštruktúry po zimnej prevádzke	4.139,32 €	4.139,32 €	0,- €
Ministerstvo financií Bratislava-uznesenia vlády č. 48/2013, 52/2013, 220/2013, 587/2013, 698/2013	Zabezpečenie zvýšenia plátov zamestnancov regionálneho školstva financovaného z rozpočtu územnej samosprávy	7.781,- €	7.781,- €	0,- €
Ministerstvo vnútra BA	Na voľby	2.240,- €	1.906,- €	333,12
ÚPSVaR Sp.N.Ves	Na aktivačné práce	9.920,91 €	9.920,91 €	0,- €
ÚPSVaR Sp.N.Ves	Na povodňové aktivity	22.187,19 €	9.920,91 €	0,- €
ÚPSVaR Sp.N.Ves	Osobit. príjemca – prídavky na deti, zanedbávajúce škol.doch.	760,62	760,62	0,- €
Fond sociálneho rozvoja BA	Dotácia na terénnu soc. prácu	23.208,30 €	23.208,30 €	0,- €

Granty a transfery boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom. Rozdiel medzi prijatými a použitými finančnými prostriedkami z MV na voľby boli vrátené na účet Ministerstva vnútra Bratislava.

Granty a transfery sú účelovo viazané a nedajú sa použiť na iný účel. Transfery, ktoré sú pridelované na delimitované kompetencie každoročne, boli začlenené do schváleného rozpočtu. Ide o transfer na prenesený výkon v školstve, v stavebnom poriadku, ochrany prírody, matriku, register obyvateľstva, osobitný príjemca.

4) Kapitálové príjmy :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
4 227,-	122 242,-	2891,93 %

a) Príjem z predaja pozemkov:

Z rozpočtovaných 4 227,- € bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške 4 227,- € čo je 100,00 % plnenie.

b) Tuzemské kapitálové granty:

Materská škola:

Príjem od Ministerstva vnútra na podporu sociálnych a kultúrnych potrieb a riešenia mimoriadne nepriaznivej situácie rómskej komunity - výstavbu MŠ Hrabušice nebol rozpočtovaný, skutočný príjem k 31.12.2013 bol vo výške 118 000,- €.

5) Príjmové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
69 355,-	323 855,-	466,95

- Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov – dotácia pre ZŠ s MŠ v sume 36 536,04 €, zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov na bežných účtoch a pokladni obce.

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2013 v €

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
1 513 089,79	1 588 505,45	104,98

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
1 318 020,93	1 279 815,06	97,10
V tom: obec: 606 340,45	530 630,27	87,51
V tom ZŠ a Špec.ZŠ: 711 380,48	749 184,79	105,31

v tom :

Program	Názov výdavku	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skut. k 31.12.2013
1.1	Manažment obce – ochrana pred požiarmi, civilná ochrana, knižnica, výkon funkcie starostky, platy pracovníkov obce, obec. kontrolóra, výkon auditu, zasadanie OZ, obč. obrady, reprezent. Ples, splácanie úrokov z úveru V tom: Knižnica – nákup kníh do knižnice	264 253,- 1 000	311 448,13 1 000	256 439,91 855,21
1.2	Členstvo v organizáciách	3 030	3 030	2 573,36
1.3	Propagácia a prezentácia obce	240	460	1 510,63
1.3	Prezentácia - Webová stránka obce	1 200	1 200	1 300,44
2.1	Administratívne služby – v tom poplatky banke	1 294	1 294	1 848,45
2.2	Obecný cintorín a Dom smútku	2 150	5 350	8 610,84
2.3	Obecný rozhlas	333	1 604	1 603,97
2.4	Obecné noviny	750	750	1 909,24
3.1	Nakladanie s odpadom	51 689	51 689	49 124,04
3.2	Kanalizácia, ČOV – nakladanie s odpadovými vodami	16 035	16 035	12 595,32
4	Komunikácie - Správa a údržba	7 400	11 539,32	11 415,20
5.1	Základná škola s materskou školou – transfery na stravné detí v hmot. núdzi	35 000	35 000	34 614,02
5.2	Špeciálna základná škola	6 443	6 443	9 127
6.1	TJ Štart Hrabušice	12 000	14 000	18 614,53
7.1	Záujmové podujatia v kultúre	300	800	421,36
7.2	Podpora neziskových organizácií	3 650	6 650	2 527,01
8.1	Verejné osvetlenie	7 000	7 000	3 285,
8.2	Verejná zeleň	3 000	3 000	4 052,28
9.1	Správa bytového fondu 10 B.J.	0	0	978,73
9.2	Správa bytového fondu 15 B.J.	190	190	950,34
10.1	Opatrovateľská služba pre občanov	7854	7854	6 249,12
10.2	Starostlivosť o seniorov – posedenie s dôchodcami, poukážky pre dôchodcov	2 100	2 100	1 881,34
10.3	Starostlivosť o občanov v núdzi – v tom výdaj osobit.příjemcu – dávky v hm.núdzi	1 800	1 800	5 562,80
10.4	Menšie obecné služby	23 728	23 728	19 762,64

Program	Názov výdavku	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skut. k 31.12.2013
10.5	Terénna sociálna práca v obci	30 299	30 299	29 156,18
10.6	Pracovníci na ochranu pred povodňami	49 213	49 213	23 153,62
11	Hasičská zbrojnica	0	0	2 293,28
12	Zdravotné stredisko – zdravotnícke služby	0	5 500,81	5 500,81
Spolu		544 815,-	606 340,45	530 630,27

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

- Z rozpočtovaných 104 940,- € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2013 vo výške 90 051,08 €, čo je 85,81 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky starostky obce, pracovníkov OcÚ, stavebného úradu, matriky, evidencie obyvateľstva a kontrolóra obce a terénnych sociálnych pracovníčok.
- Z rozpočtovaných 42 575,- € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2013 vo výške 24 903,80 €, čo je 58,49 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky koordinátorov menších obecných prác, aktivačných prác a pracovníkov na povodne v rámci programu Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

- Z rozpočtovaných 45 205,- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2013 vo výške 40 435,35 €, čo je 89,45 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd pracovníkov OcÚ, starostky obce, stavebného úradu, matriky, evidencie obyvateľstva, kontrolóra obce, terénnych sociálnych pracovníčok, odvody poistného z dohôd o vykonaní práce, z pracovnej činnosti za zamestnávateľa.
- Z rozpočtovaných 12 760,- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2013 vo výške 9 247,31 €, čo je 72,47 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd koordinátorov menších obecných prác, aktivačných prác a pracovníkov na povodne v rámci programu Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny.

c) Tovary a služby

- Z rozpočtovaných 141 777,10 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2013 vo výške 153 525,99 €, čo je 108,29 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, opravy a údržby motorových vozidiel, parkovné, údržba a servis výpočtovej techniky, údržba a opravy obecných budov, nájomné za nájom pozemkov, školenia, propagácia a inzercia a ostatné tovary a služby.
- Z rozpočtovaných 17 606,- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2013 vo výške 8 277,78 €, čo je 47,01 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky menších obecných služieb, aktivačných prác a pracovníkov povodní z prijatých prostriedkov od ÚPSVAR, a to náradie vo výške: 4 394,24€, prac. odevy, obuv, prac. pomôcky vo výške 3 649,54 €, poistné pracovníkov vo výške: 234,-€

- Z rozpočtovaných 11 539,32 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2013 vo výške 11 356,96 €, čo je 98,42 % čerpanie. Ide o výdavky na údržbu miestnych komunikácií v obci Hrabušice.
- Z rozpočtovaných 51 689,- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2013 vo výške 49 409,99 €, čo je, 95,59 % čerpanie. Ide o výdavky na vývoz a uloženie odpadu z obce Hrabušice, z toho na vývoz odpadu a uloženie odpadu: 48 625,43 €, žetóny a samolepky na kuka nádoby: 784,56 €,
- Z rozpočtovaných 9 300,- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2013 vo výške 8 343,45 €, čo je 89,71 % čerpanie. Ide o výdavky na elektrickú energiu spotrebovanú čističkou odpadových vôd.
- Z rozpočtovaných 6 735,- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2013 vo výške 4 251,87 €, čo je 63,13 % čerpanie. Ide o výdavky na správu kanalizácie a ČOV celkom: 1.779,89 € a tiež opravu kanalizačného potrubia v celkovej výške: 2.471,98 €
- Úprava časti pozemku školského dvora nebola rozpočtovaná, plnenie bolo: 706,92 €
- Úprava futbalového ihriska nebola rozpočtovaná, plnenie: 5 960,28 €,
- Úprava cintorína a časti Domu smútku bola rozpočtovaná na 2.150,- €, upravený rozpočet bol na 2.650,-€, skutočne čerpanie: 4.864,15 €,.
- Oprava obecného rozhlasu bola rozpočtovaná na 333,-€, , upravený rozpočet bol na 1.604,-€, skutočné plnenie bolo vo výške: 1603,97 €.
- Oprava obecných budov bola rozpočtovaná na 2.500,-€, upravený rozpočet bol na 21.983,-€, skutočné čerpanie: 4.036,22 e
- Nájomné za prenájom pozemkov – parkoviska na Podlesku a pozemkov pod ATC, rozpočet 0, upravený rozpočet: 29.701,17 €, skutočné čerpanie: 29.716,17 €,
- Školenia pracovníkov rozpočtované vo výške 1.200,-€, skutočné čerpanie: 1.248,30 €,
- Poistné majetku rozpočtované vo výške: 4.300,-€, skutočné čerpanie: 5.578,43€ - ide o poistenie majetku obce,
- stravovanie zamestnancov rozpočtované vo výške: 8.300,-€, skutočné čerpanie: 3.049,77 € - stravné zamestnancov OcÚ, stavebného úradu, komunitného centra, povodní,
- Prídely do sociálneho fondu rozpočtovaný vo výške: 1.100,-€, skutočné čerpanie: 997,-€,
- Odmeny poslancom Obecného zastupiteľstva rozpočtované vo výške: 4.000,-€, upravený rozpočet: 8.350,-€, skutočné čerpanie: 7.111,23,
- Dohody o vykonaní práce a dohody o pracovnej činnosti rozpočtované vo výške: 10.192,-€, -€, skutočné čerpanie: 12.942,38 €, v tom dohody na výkop hrobu, pomocné práce pri výkone volieb, kosenie na futbalovom štadióne,

- Z rozpočtovaných 300,- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2013 vo výške 306,74 €, čo je 102,25 % čerpanie. Ide o výdavky na záujmové podujatia v kultúre pri gratulácii 80. A 90. Ročným občanom.
- Z rozpočtovaných 1 000,- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2013 vo výške 855,21 €, čo je 85,52 % čerpanie. Ide o výdavky na nákup kníh v knižnici, z toho 500,-€ na nákup kníh z prijatej dotácie, 355,21 € z prostriedkov Obce.
- Z rozpočtovaných 2 100,- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2013 vo výške 2 141,66 €, čo je 101,98 % čerpanie. Ide o výdavky na údržbu tlač obecných novín.
- Z rozpočtovaných 1 950,- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2013 vo výške 2 825,58 €, čo je 144,90 % čerpanie. Ide o výdavky na tvorbu obecných novín 1525,14 € a správu web stránky obce 1.300,44 €.
- Z rozpočtovaných 41 443,- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2013 vo výške 39 940,75 €, čo je 96,38 % čerpanie. Ide o výdavky na stravné detí v hmotnej núdzi zo ZŠ s MŠ Hrabušice a Špeciálnej školy Hrabušice v školskej jedálni z prijatej dotácie od ÚPSVR.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 34 244,- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2013 vo výške 26 756,38 €, čo predstavuje 91,49 % čerpanie. Ide o výdavky:

- na poskytnuté dotácie spoločenským, kultúrnym a športo. organizáciám v roku 2013 a to: TJ Štart Hrabušice 12.654,25 €, Jazdecký klub Malý Majer - dotácia a príspevok na záujmovú činnosť, Stolno-tenisový klub obce Hrabušice, Zväz záhradkárov, Klub kresťanských seniorov, výdavky na Deň detí a Deň matiek, Jazdecký klub Slovenský raj – na záujmovú činnosť, v celkovej sume: 17 933,90 €,
- príspevky Spišskej katolíckej charite za opatrovateľskú službu v celkovej sume: 6 249,12€,
- na členské príspevky obce v r. 2013 bolo rozpočtované 3,030,-€. Obec je členom ZMOS Bratislava, ZMO- Spiša, SEZO, Spoločného školského úradu, Oblastnej organizácie cestovného ruchu Slovenský raj, RVC Štrba, Asociácia horských sídiel Slovenska. Skutočné plnenie v celkovej sume: 2 573,36 €,
- Poplatky z úveru neboli rozpočtované, skutočné plnenie činilo: 966,25 €,
- Z rozpočtovaných splátok úrokov z úveru 11 000,-€ bolo skutočné čerpanie 10 549,52 €, čo činí 95,90 €,
- Z rozpočtovaných prostriedkov na ochranu pred požiarimi 1 672,-€, bolo skutočné čerpanie vo výške 1 901,25 €, čo je 113,71 €,
 V tom: - material, náradie a nástroje: 554,25€,
 - Poplatky členské činili 69,-€,

- Interiérové vybavenie: 338,-€
- Služby bezpečnostného technika: 940,-€.
- Z rozpočtovaných prostriedkov na stravné deti v hmotnej núdzi pre žiakov Špeciálnej ZŠ 6 443,-€ bolo skutočné čerpanie vo výške: 9 127,-€, čo je 141,66 %.
- Z rozpočtovaných prostriedkov na učebné pomôcky pre deti v hmotnej núdzi pre žiakov Špeciálnej ZŠ 1 680,-€, bolo skutočné čerpanie vo výške: 1 676,80 €, čo je 99,81 €

e) Výdavky rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou :

Obec Hrabušice má zriadenú rozpočtovú organizáciu: Základná škola s materskou školou Hrabušice. Z rozpočtovaných 743 320,50 € bolo skutočne čerpaných 749 184,79 €, čo predstavuje 100,78 % čerpanie.

Dotácia na Deň detí pre ZŠ s MŠ Hrabušice činil 350,70 €.

f) úroky z úveru

Obec Hrabušice spláca úroky zo vzatého úveru. Z rozpočtovaných 11 000,-€ bolo skutočne čerpaných 1 549,52 €, čo predstavuje 95,90 €

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
154 005,86	173 177,56	112,45

v tom:

Program	Názov výdavku	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutoč. k 31.12.2013
1.1	Nákup pozemkov	1 000	1 000	0
1.1	Telefónna ústredňa	2 700	2 630,46	2 285,58
2.2	Chladiaci box do Domu smútku	0	2 569,20	2 569,20
2.2	Ozvučenie do Domu smútku	0	2 499,66	2 499,66
	Výstavba tribúny na futbalovom ihrisku, Oceľová kronštrúckia tribúny a lavičiek na futbalovom ihrisku	8 000	13 760,-	19 512,-
1.1	Brány, oplotenie budovy s.č. 101	0	8 136,-	8 136,-
1.1	Rekonštrukcie majetku - Okná, dvere do tanečnej sály a na OcÚ	15 000,-	16 367,-	17 387,20
	Zhutnenie cesty na Rómskej osade	0	9 960,-	9 960,-
	Rekonštrukcia centr.časti obce	10 000,-	10 000,-	1 300,-
2.2	Rekonštrukcia Domu smútku	17 000,-	24 000,-	31 034,74

Program	Názov výdavku	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2013
2.2	Dobudovanie chodníkov na cintoríne	0	4 757,-	6 503,40
8.3	Protipovodňová vlna na Podlesku	0	11 844,-	11 844,-
9.2	Elektrická prípojka pre nájomné byty 15 B.J.	2 700,-	9 527,-	9 526,91
1.1	Splátky za Nissan - doplatok, zakúpenie osobného automobila Škoda Fábria Combi – splátkový kalendár	406	3 906,-	3 744,61
1.1	Založenie Autocampingu Podlesok, s.r.o.	0	0	5 000,-
1.1	Geodetické práce, prípravná a projektová dokumentácia, v tom: 1.1 PD na chodníky: 3.634,06 € 1.1 PD na rodinné domy nižšieho štandardu: 2.940,-€ 3.2 PD pre ÚR a SP na stabu Zberný dvor: 2.860,- € 3.2 PD na odd. Pozemku – protipovodň. kanál na Podlesku: 176,40 €, 3.2 PD pre územ. konanie – “kanalizácia a intenzifikácia ČOV Hrabušice”: 2.655,-€, 1.1 Polohopisné a zameriavacie práce: 2.214,-€ 1.1 Inž. Činnosť a geod.pPodklady na chodníky: 240,-€ PD pre stav. Povolenie na MŠ Hrabušice: 2.940,-€	11 000,-	20 980,-	17 959,46
1.1	Aktualizácia územného plánu	30 000,-	12 000,-	12 000,-
3.2	Prípravná a projekt. Dokumentácia pre stav. Povolenie na akciu: kanalizácia a intenzifikácia ČOV Hrabušice	0	0	5.747,-
Spolu		154 005,86	173 177,56	173 177,56

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
41 063,00	283 407,53	620,52

Jedná sa o splácanie úveru zo ŠFRB na Bytový dom č. 527 – 10 b.j. Hrabušice vo výške: 11.363,04 €, splátky úveru z Prima banky za 1-11/2013 a vo výške: 27.225,-€ a vyplatenie úveru z Prima banky vo výške: 244.819,49 € k 11.12.2013. Úver z Prima banky bol transformovaný do nového úveru v Slovenskej sporiteľni vo výške: 254.500 €.

4. Informácia o výnosoch a nákladoch

a) Výnosy - popis a výška významných položiek /v €/

Druh výnosov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma v €
Tržby za vlastné výkony a tovar	602 – Tržby z predaja služieb	926,42
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob		0
Aktivácia		0
Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	632 – Daňové výnosy samosprávy	607 074,50
	633 – Výnosy z poplatkov	77 332,83
Ostatné výnosy	641 – Tržby z predaja dlhodobého majetku	6 142,00
	645 – Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	30,00
	648 – Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	72 489,43
	652 – Zúčt. Zákon.rezerv z prev. činn.	5 144,39
Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z prevádzk. a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	653 – Zúčtovanie ostatných rezerv	15 500,68
Finančné výnosy	662 - Úroky	34,29
	663 – Kurzové zisky	0
	668 – Ostatné finančné výnosy	34 090,20
Mimoriadne výnosy	672 - náhrady škôd	856,84
Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC, a v RO a PO zriadených obcou	693 – Výnosy samosprávy z bežných transferov zo štátneho rozpočtu a od iných subjektov verejnej správy	118 136,23
	694 – Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo ŠR	34 314,25
	699 – Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov	55 000,00
Spolu		1 027 072,06

b) Náklady - popis a výška významných položiek /v €/

Druh nákladov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma v €
Spotrebované nákupy	501 – Spotreba materiálu	31 912,46
	502 – Spotreba energie	26 600,50
Služby	511 – Opravy a udržiavanie	35 495,23
	513 – Náklady na reprezentáciu	5 186,54
	518 – Ostatné služby	125 421,77
Osobné náklady	521 – Mzdové náklady	161 320,07
	524 – Záonné sociálne poistenie	55 925,50
	527 – Záonné sociálne náklady	11 434,53
Dane a poplatky	538 – Ostatné dane a poplatky	201,86
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	541– Zostat. cena predan. dlhodob. Maj.	77,97
	545 – Ost. Pokuty, penále a úroky z omeškania	150,-
	548 – Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	6 517,20
	549 – Manká a škody	1 815,00
Odpisy, rezervy a opravné položky z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	551 – Odpisy dlhodobého majetku	197 105,27
	553 – Tvorba ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	31 280,66
	558 – Tvorba ostat. Opr. Položiek z prev. činnosti	93 500,-
Finančné náklady	562 - Úroky	7 997,22
	568 – Ostatné finančné náklady	19 536,92
Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov	584 – Náklady na transfery z rozpočtu obce do rozpočtových organizácií	219 867,98
	585 – Nákl. Na transf. z rozpoč.obce ost.subj. VS	182,-
	586 – Náklady na transfery z rozpočtu obce subjektom mimo verejnej správy	22 993,34
	587 – Náklady na ostatné transfery	1 753,87
Dane z príjmov	591 – Splatná daň z príjmov	0,-
Spolu		1 056 275,85

5. Výsledok hospodárenia za rok 2013

V roku 2013 Obec Hrabušice hospodárila s celkovým prebytkom vo výške 33 209,13 €.

6. Tvorba a použitie rezerv a prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

- **Rezervy krátkodobé**

Obec vytvára krátkodobé rezervy a to: - Rezerva na dovolenky

- rezerva na nevyfaktúrované služby, energie a ostatné záväzky
- Rezervný fond a sociálny fond

- Rezerva na dovolenky:

Rezervy krátkodobé	Suma v €
- v tom: rezerva na dovolenky: ZS k 1.1.2013	8 143,68
KZ k 31.12.2013	6 456,27
- v tom: rezerva na nevyfakt. služby, energie a ostatné záväzky: ZS k 1.1.2013	0
KZ k 31.12.2013	12 323,-
Spolu rezervy KZ k 31.12.2013	18 779,27

- **Rezervný fond**

Obec vytvára rezervný fond v celkovej výške prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v €
ZS k 1.1.2013	7.913,52
Prírastky - z prebytku hospodárenia	0
Úbytky - použitie rezervného fondu	0
- krytie schodku hospodárenia	0
KZ k 31.12.2013	7.913,52

- **Sociálny fond**

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje interná smernica o tvorbe a používaní social. fondu.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2013	71,07
Prírastky - povinný prídel - 1 %	910,44
Úbytky - závodné stravovanie	496,15
Úbytky - regenerácia PS, doprava	349,-
Úbytky - ostatné úbytky	75,81
KZ k 31.12.2012	60,55

7. Informácie o transferoch a vzťahoch so subjektmi verejnej správy

a) Zúčtovanie prijatých transferov v členení podľa jednotlivých položiek súvahy /v €/

Názov zostatku v členení podľa štruktúry súvahy /riadky súvahy 134 až 139/ /záväzok/	Stav záväzku k 31.12.2012	Druh transferu /bežný, kapitálový/	Príjem bežného/ kapitálového transferu +	Zúčtovanie do výnosov bežného účetného obdobia -	Zúčtovanie do výnosov budúcich období /účet 384/ -	Stav záväzku k 31.12.2013 z dôvodu prijatých transferov
Účet 357 – Ostatné zúčtovanie rozpočtu obce	16 448,91	bežný	807 208,03	796 266,16	0	27 390,78
Účet 357 – Ostatné zúčtovanie rozpočtu obce – v rámci konsolidácie k 31.12.2013	0	kapitálový	118 000,-	0	0,-	118 000,-
Spolu	16 448,91		925 208,03	796 266,16	0,-	145 390,78

b) Zúčtovanie poskytnutých transferov v členení podľa jednotlivých položiek súvahy /v €/

Názov zostatku v členení podľa štruktúry súvahy /riadky súvahy 042 až 047/ /pohľadávka/	Stav pohľadávky k 31.12.2012 z dôvodu poskytnutých transferov	Druh transferu /bežný, kapitálový/	Poskytnutie bežného/ kapitálového transferu +	Zúčtovanie transferu poskytnutého v bežnom účetnom období do nákladov bežného účetného obdobia -	Zúčtovanie transferu poskytnutého v minulých účetných obdobíach do výnosov bežného účetného obdobia-	Stav pohľadávky k 31.12.2013 z dôvodu poskytnutých transferov
Účet 355	253 913,98	bežný	0	0	242 146,07	11 767,91
Spolu	253 913,98		0	0	242 146,07	11 767,91

Ide o výnosy z bezplatného prevodu majetku od zrušenej organizácie Podniku služieb Hrabušice k 31.12.2013 späť do majetku obce.

8. Zmluvy so štátnymi fondmi

Obec Hrabušice v roku 2005 uzatvorila zmluvu o poskytnutí podpory podľa ustanovení zákona NR SR č. 607/2003 Z.z. o Štátnom fonde rozvoja bývania v znení neskorších predpisov na poskytnutie úveru na výstavbu nájomných bytov „Bytový dom 10 nájomných b.j. Hrabušice“ vo výške 294 396,87 €. Úver bol vyčerpaný v roku 2005. Splátky úveru k 31.12.2013 sú vo výške 94.692,12 €. Úroková sadzba je 1%.

Stav istiny úveru k 31.12.2013 je vo výške: 222.025,24 €.

9. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2013 v €

AKTÍVA

Názov	ZS k 1.1.2013	KZ k 31.12.2013
Neobežný majetok spolu	2 733 840,80	2 816 406,96
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	129,42	73,32
Dlhodobý hmotný majetok	2 416 673,38	2 494 295,64
Dlhodobý finančný majetok	317 038,-	322 038,-
Obežný majetok spolu	365 331,30	307 866,38
z toho :		
Zásoby, v tom: tovar	0	4 539,91
Zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy	273 613,98	65 558,11
Pohľadávky krátkodobé	21 831,32	37 729,68
Finančný majetok	69 886,-	200 038,68
Poskytnuté návr. fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návr. fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	0	0
SPOLU	3 099 172,10	3 124 273,34

PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2013	KZ k 31.12.2013
Vlastné imanie	2 323 335,7	2 306 401,90
z toho :		
Výsledok hospodárenia	2 315 422,18	2 298 488,38
Záväzky	535 419,26	677 460,68
z toho :		
Rezervy	8 143,68	18 779,27
Zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy	16 448,91	145 390,78
Dlhodobé záväzky	219 973,96	221 099,70
Krátkodobé záväzky	18 808,22	37 690,93
Bankové úvery a ostatné prij. výp.	272 044,49	254 500,-
Časové rozlíšenie	240 417,14	140 410,76
SPOLU	3 099 172,10	3 124 273,34

10. Stav v pokladni a na účtoch obce k 31.12.2013:

Bežný účet obce 221 2 zostatok: 20 342,82 €

Bežný účet obce 221 1 zostatok: 30 652,65 €

dotačný účet obce 221 3 zostatok: 27 575,25 – na prevod finanč. Prostriedkov pre školstvo
/prenesené kompetencie, dotácie na stravu,
Dopravné, vzdelávacie poukazy, na predškolskú
Výchovu, dotácie matriku, REGOB a iné,

dotačný účet obce 221 4 zostatok: 118.000,-€ - na výstavbu MŠ Hrabušice

dotačný účet obce 221 5 zostatok: 31,49 € - na terénnu sociálnu prácu

účet sociálneho fondu 221 8 zostatok: 60,55 €

pokladňa obce 211 zostatok: 2 541,61 €

ceniny – stravné listky zostatok: 834,30 €

- Transformácia Muncipálneho úveru z Prima banky vztatím úveru zo Slovenskej sporiteľne vo výške 254 500,- € - príjem nebol rozpočtovaný, skutočnosť: 254 500,-€.

11. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2013

Obec Hrabušice k 31.12.2013 eviduje tieto záväzky:

• voči dodávateľom	1 071,90 €
• voči štátnemu rozpočtu	145 390,78 €
• voči zamestnancom	11 694,30 € €
• voči zamestnancom – zrážky z miezd	212,68 €
• voči poisťovniam	12 713,01 €
• voči daňovému úradu – daň zo závisl.činnosti	3 438,88 €
• voči ŠFRB	222 025,24 €
• splátkový kalendár o autokredite	7 151,967 €
• postúpený spl. kalendár od PSH	5 555,46 €
• sociálny fond	60,55 €
• rezervy na nevyčerpané dovolenky	6 456,27 €
• rezervy na nevyfakturované dodávky služieb, energií a ostatných záväzkov	12 323,- €
• Daň z pridanej hodnoty – postúpená od PSH: /zost. Účtu 343/:	8 289,95 €
• Ostatné dane a poplatky – postúpené od PSH: /zost. Účtu: 345/:	270,21 €

Spolu: 436 654,19 €

V Hrabušiciach, dňa 9.6.2014

13. Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo Obce Hrabušice schvaľuje Záverečný účet obce.

