

OBEC ZÁVADKA NAD HRONOM
Osloboditeľov 27, 976 67 Závadka n/Hr.

Z Á V E R E Ć N Ý Ú Ć E T
OBCE ZÁVADKA NAD HRONOM
za rok 2013

Predkladá: Ján Tešlár – starosta obce
Spracovala: Ing. Anna Príbojová – ekonómka OÚ



OBEC Závadka nad Hronom

Závěrečný účet k 31.12.2013

Rozpočet obce je základem finančního hospodářství obce v příslušném rozpočtovém roce. Obec zostavuje a schvaľuje svoj rozpočet a podľa neho hospodári. Po skončení kalendárneho roka obec údaje o rozpočtovom hospodárení súhrnne spracuje do záverečného účtu obce podľa § 16, ods.5 zákona číslo 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách v znení neskorších predpisov.

Závěrečný účet obce obsahuje údaje o plnení rozpočtu v členení podľa § 10 ods. 3 v súlade s rozpočtovou klasifikáciou na bežný rozpočet, kapitálový rozpočet a finančné operácie, bilanciu aktív a pasív, prehľad o stave a vývoji dlhu, údaje o tvorbe a použití prostriedkov peňažných fondov.

Obec si vysporiadala svoje finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, k rozpočtom iných obcí, k zriadenej rozpočtovej organizácii – Základnej škole s MŠ.

Najvýznamnejšou časťou príjmov bežného rozpočtu tvoril podiel na dani z príjmov fyzických osôb, z platieb za služby, ako aj miestne dane a poplatky. Ďalšou položkou boli príjmy z prenájmu majetku, administratívne poplatky, poplatky za materskú škôlku, stravné a príjem za predaj prebytočného majetku. Z cudzích zdrojov obec obdržala finančné prostriedky na financovanie preneseného výkonu štátnej správy, prostriedky z európskej únie so spolu financovaním so štátnym rozpočtom a to z Európskeho sociálneho fondu, z Európskeho fondu regionálneho rozvoja a z Kohézneho fondu . Súčasťou rozpočtu boli aj príspevky od sponzorov.

Z hľadiska výdavkov bežného rozpočtu boli získané prostriedky použité na zabezpečenie chodu obce, financovanie obecného úradu, platenie úrokov z poskytnutých úverov, financovanie výdavkov v oblasti požiarnej ochrany, miestnych komunikácií, odpadového hospodárstva, verejného osvetlenia, bývania a občianskej vybavenosti, športu, kultúry, cintorínskych služieb, opatrovateľskej služby, sociálnej pomoci občanom v hmotnej núdzi. Súčasťou rozpočtu bežných výdavkov boli aj prostriedky na financovanie prenesených kompetencií ZŠ a originálnych kompetencií v MŠ, ŠJ a ŠKD a realizácia účelovo poskytnutých finančných prostriedkov zo štátneho rozpočtu a rozpočtu európskej únie.

1. Údaje o plnení rozpočtu:

Plnenie príjmov a výdavkov v členení podľa rozpočtovej klasifikácie vrátane tvorby a použitia peňažných fondov v eurách.

BEŽNÝ ROZPOČET

Bežné príjmy	Rozpočet	Čerpanie	Kód zdroja
Zdroj financovania-štátny rozpočet	416518,52	416518,52	111
Európ.fond region.rozvoja(prostr.EU)-RCZO			11S1
Európ.fond region.rozvoja(prostr.EU)-RCZO			11S2
Európsky sociálny fond (prostriedky EU)-AP	15922,00	15921,52	11T1
Európsky sociálny fond (spolufin. zo ŠR)-AP	2810,00	2809,65	11T2
Kohézny fond (prostr.EU) – ZDTO	73213,77	73213,77	11U1
Kohézny fond (spolufin. zo ŠR) – ZDTO	8613,39	8613,39	11U2
Kohézny fond (prostr.EU) – ČOV			11U1
Kohézny fond (spolufin. zo ŠR) – ČOV			11U2
Zdroj financovania - rozpočet obce	816240,50	798170,15	41
Európ.fond reg.rozvoja(spoluf.obce-RCZO)	13886,00	13885,92	11GA
Kohézny fond (spolufin. obce) – ČOV	52370,00	52369,59	11G9
Sponzori kultúrnych akcií	2000,00	2000,00	72
Bežné príjmy spolu	1401574,18	1383502,51	

Bežné výdavky-štátny rozpočet	rozpočet	čerpanie	Kód zdroja
Prenesené kompetencie,matrika,REGOB,CO,voľby	8181,84	8177,01	111
Oprava ciest	2843,00	2842,33	111
Dávky v hmotnej núdzi	43763,00	43762,91	111
Zberný dvor triedeného odpadu,spolufin.	1606,00	1189,39	11G9
Aktivačná činnosť	10000,00	4435,54	11T1,11T2
Zberný dvor triedeného odpadu,EU,ŠR	24033,01	22596,61	11U1,11U2
ČOV a kanalizácia,EU,ČOV	11080,80	11080,80	11U1,11U2
Bežné výdavky-(ŠR,EÚ,spolufin.)-spolu	101507,65	94084,59	
Zdroj financovania-rozpočet obce,KZ=41	rozpočet	čerpanie	% čerpania
OÚ	211801,00	210897,34	99,57
Finančná oblasť	13265,00	13057,64	98,44
Požiarna ochrana	2060,00	2043,12	99,18
Cestná doprava	18863,00	18673,08	98,99
Propagácia a reklama	210,00	210,00	100,00
Nakladanie s odpadmi	43766,00	42815,05	97,83
Odpadové vody	37530,00	33363,13	88,90
Aktivačná činnosť	456,00	308,51	67,66
Verejné osvetlenie	10900,00	10762,47	98,74
Byvanie a obč.vybavenosť	7330,00	7228,66	98,62
Rekreačné a športové služby	68360,00	67256,93	98,39
Kultúrne služby	785,00	742,97	94,65
Vysielacie služby	200,00	88,29	44,15
Dom smútku, cintorín	2000,00	1579,22	78,96
CVČ	7335,00	7334,60	99,99
OSL	36370,00	36221,05	99,59
Zdroj financovania-sponzori	1000,00	1000,00	100,00
Bežné výdavky spolu-rozp.obce-spolu	462231,00	453582,06	98,12
Bežné výdavky – spolu	563738,65	547666,65	97,15

KAPITÁLOVÝ ROZPOČET

Kapitálové príjmy	rozpočet	čerpanie	Kód zdroja
Zdroj financovania-štátny rozpočet	3000,00	3000,00	111
Európ.fond region.rozvoja(prostr.EU)-RCZO	268146,00	268145,62	11S1
Európ.fond region.rozvoja(prostr.EU)-RCZO	31547,00	31546,55	11S2
Kohézny fond (prostr.EU) – ČOV,ZDTO	1166751,39	1166751,39	11U1
Kohézny fond (spolufin.zo ŠR) –ČOV,ZDTO	137264,90	137264,90	11U2
Príjem z predaja pozemkov a bytov	14319,00	14388,13	41
Kapitálové príjmy spolu	1621028,29	1621096,59	

Kapitálové výdavky	rozpočet	čerpanie	Kód zdroja
Kamerový systém – NFP	3000,00	3000,00	111
Kamerový systém – rozp.obce	429,40	429,40	41
Revitalizácia centrálnej zóny – NFP-EU	269000,00	268145,62	11S1
Revitalizácia centrálnej zóny – NFP-ŠR	31800,00	31546,55	11S2
Revitalizácia centrálnej zóny–spolufin.obce	13904,20	13885,92	11GA
Revitalizácia centrálnej zóny–rozp.obce	7415,28	7414,68	41
Zberný dvor triedeného odpadu – NFP-EÚ	502102,95	502102,95	11U1
Zberný dvor triedeného odpadu – NFP – ŠR	59070,93	59070,93	11U2
Zberný dvor triedeného odpadu– Spolufin.obce	27939,41	27939,41	11G9
Zberný dvor triedeného odpadu– rozp.obce	9959,60	8000,36	41
Kanalizácia a ČOV – NFP	707730,00	707729,80	11U1
Kanalizácia a ČOV - ŠR	83443,96	83262,36	11U2
Kanalizácia a ČOV - spolufin.obce	23240,79	23240,79	11G9
Kanalizácia a ČOV - rozpočet obce	51344,00	44435,51	41
Kanalizácia a ČOV - úver	186000,00	185346,85	46
Kapitálové výdavky spolu	1976380,52	1965551,13	

FINANČNÉ OPERÁCIE

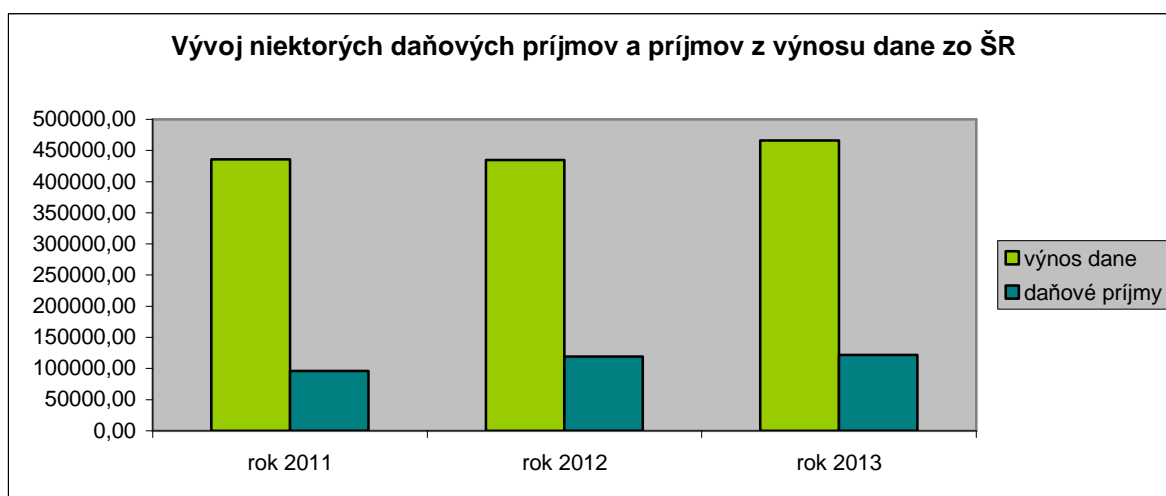
Príjmové finančné operácie	rozpočet	čerpanie	Kód zdroja
Rezervný fond	33000,00	0,00	46
Finančné fondy obce	185346,85	185346,85	46
Krátkodobý bankový úver	222000,00	222000,00	52
Finančné operácie spolu – príjmy	440346,85	407346,85	
Výdavkové finančné operácie	222000,00	222000,00	52
Dlhodobý bankový úver - splátka	34000,00	34000,00	41
Finančné operácie spolu – výdavky	256000,00	256000,00	

Rekapitulácia

	Príjmy	Výdavky	Rozdiel
Bežný rozpočet-obec	1383502,51	547666,65	835835,86
ZŠ-prenes.komp.,MŠ,ŠJ,ŠKD-orig.komp.	4802,49	521039,74	-516237,25
Kapitálový rozpočet - obec	1621096,59	1965551,13	-344454,54
Bežný a kapitálový rozpočet spolu	3009401,59	3034257,52	-24855,93
Finančné operácie – obec	407346,85	256000,00	151346,85
Bežný, kapitálový rozpočet a FO spolu	3416748,44	3290257,52	126490,92

V nasledovnej tabuľke sú uvedené na porovnanie niektoré dôležité príjmy v bežnom rozpočte a to najdôležitejšia a najvyššia časť príjmov - výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve zo štátneho rozpočtu, v porovnaní s daňovými príjmami, ktoré tvoria nezanedbateľnú súčasť rozpočtu.

obdobie	rok 2011	rok 2012	rok 2013
výnos dane	436013,00	434546,25	466226,95
daňové príjmy	96039,93	118975,79	121997,61
- z pozemkov	22967,18	37869,59	29732,95
- zo stavieb	47837,48	51574,64	54000,03
- z bytov	2475,11	4401,74	4337,01
- za psa	889	1157	1212
- zaparkovanie	868,69	1076,51	733
- za komodpad	21002,47	22896,31	31982,62



Finančné zúčtovanie bežných transferov so štátnym rozpočtom za rok 2013:

Finančné vzťahy štátu k rozpočtu obce:

- výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve-dotácia vo výške: 466 226,95 €
- dotácie na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy:
 - matrika 2 817,55 €
 - hlásenie pobytu občanov a register obyvateľov SR 810,81 €
 - životné prostredie 257,81 €
 - osobitný príjemca (vyplatené dávky) 43 762,91 €
 - základná škola (transfer na BV) 329 546,00 €
 - základná škola (záujmové vzdelávanie) 4 344,00 €
 - základná škola (školské pomôcky) 2 805,40 €
 - základná škola – 5 % navýšenie plátov 4 748,00 €
 - odmena pre skladníka CO 210,00 €
 - aktivačný príspevok 2 737,14 €
 - dotácia na stravu pre deti v hmotnej núdzi 9 791,87 €
 - výkon osobitného príjemcu 736,21 €
 - príspevok na výchovu a vzdelávanie pre MŠ 3 434,00 €
 - príspevok pre deti zo SZP 7 067,00 €
 - dotácia na projekt MRK pre ZŠ 14 295,63 €
 - voľby do VUC 2 015,93 €

- dotácie a nenávratné finančné výpomoci	
- dotácia zo ŠR – údržba ciest	2 842,33 €
- dotácia zo ŠR – kamerový systém	3 000,00 €
- nenávratný fin.príspevok z MŽP SR – ČOV a kanalizácia	760 001,14 €
- nenávratný fin.príspevok z MŽP SR – ZDTO	625 842,31 €

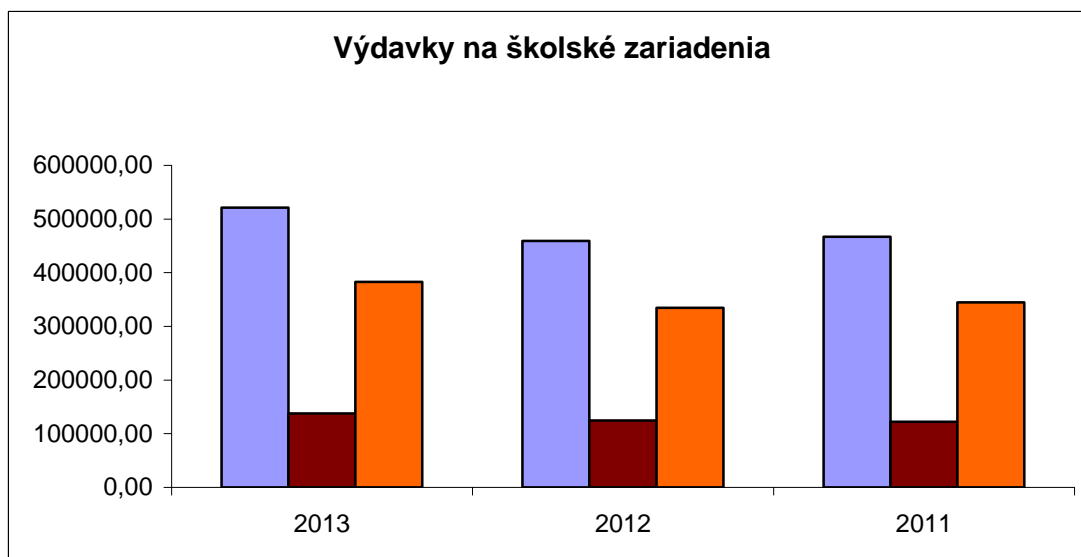
Prehľad čerpania finančných prostriedkov určených na prevádzku škôl a školských zariadení v roku 2013 – údaje sú uvedené v účtovníctve ZŠ s MŠ, ktorá je samostatnou účtovnou jednotkou :

Výdavky spolu za všetky školské zariadenia : 521 039,74 eur , z toho:

- prenesené kompetencie: ZŠ – spolu čerpanie	383 052,45 €
z toho:	
- mzdy, odvody zamestnancom, bežné výdavky	357 948,05 €
- MRK projekt – mzdy a odvody z miezd	14 295,63 €
- oprava stropu v telocvični	
- originálne kompetencie	137 987,29 €
z toho:	
MŠ – spolu čerpanie	66 576,37 €
- na mzdy, odvody zamestnancov	54 942,38 €
- a bežné výdavky	11 633,99 €
ŠJ – spolu čerpanie	50 638,14 €
z toho:	
- na mzdy, odvody zamestnancov	35 192,57 €
- bežné výdavky	15 445,57 €
Školský klub detí – spolu čerpanie	20 772,78 €
z toho:	
- na mzdy, odvody zamestnancov	19 388,00 €
- bežné výdavky	1 384,78 €

Výdavky na školské zariadenia (hodnoty sú uvedené v eurách)

spolu v €	za školské	originálne	prenesené
Rok	zariadenia	kompetencie	kompetencie
2013	521039,74	137987,29	383052,45
2012	459187,11	124776,83	334410,28
2011	466955,50	122361,00	344594,50



školské zariadenia spolu – ZŠ, MŠ, ŠJ, ŠKD
 originálne kompetencie – MŠ, ŠJ, ŠKD
 prenesené kompetencie - ZŠ

Činnosť na úseku opatrovateľskej služby

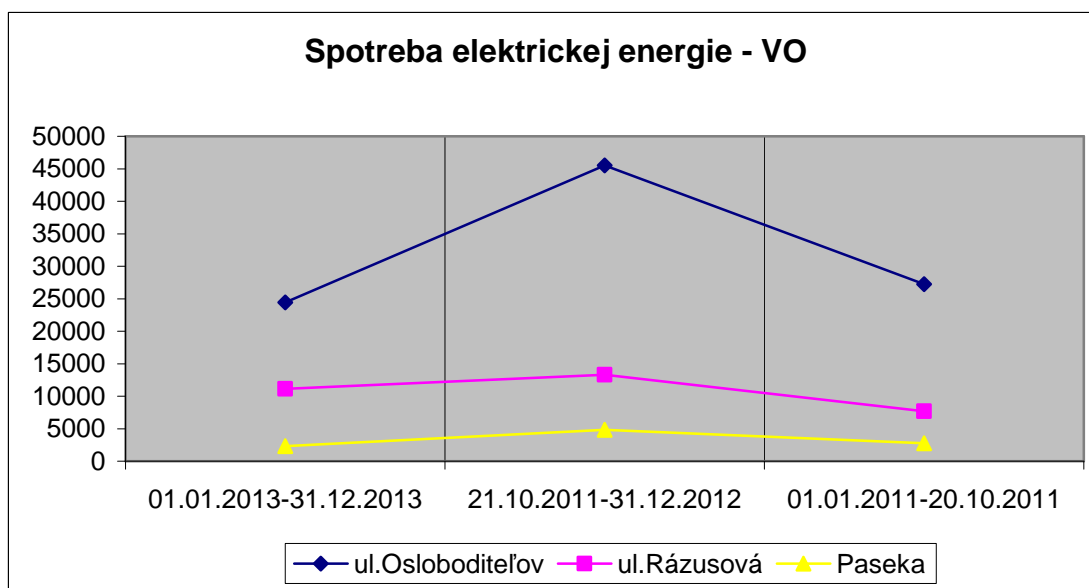
8 opatrovateliek zabezpečovalo opatrovateľskú službu pre 18 opatrovaných občanov

- mzdy a odvody pre opatrovatelky : 34 493,45 €,

príjem za opatrovateľskú službu: 7 870,77 €, výdavky za služby Spoloč.úradu 1 727,60 €

Spotreba elektrickej energie na verejnom osvetlení

Ulica:	Osloboditeľov	Rázusová	Paseka
Obdobie	kWh	kWh	kWh
01.01.2013-31.12.2013	24416	11123	2294
21.10.2011-31.12.2012	45524	13288	4825
01.01.2011-20.10.2011	27258	7689	2737



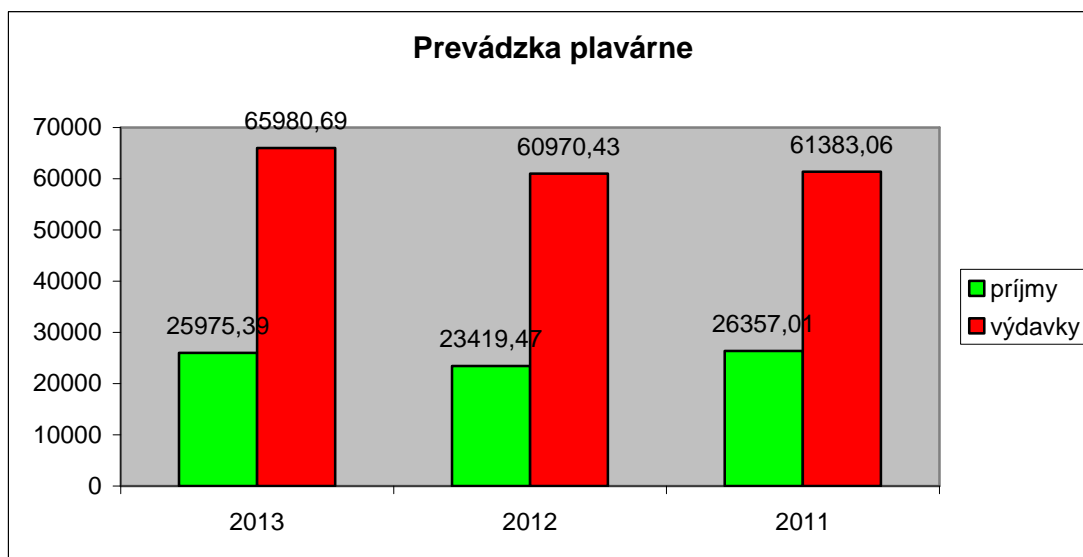
Prevádzka plavárne

Obec prevádzkuje plaváreň, pričom vytvára podmienky na zabezpečenie telesnej kultúry a zdravého spôsobu života obyvateľov obce, prípadne i jej návštevníkov.

V roku 2013 dosiahla celkové príjmy vo výške 25 975,39 eur, výdavky boli 65 980,69 eur. (materiál 3450,76 €, elektrina 14652,25 €, voda 410,54 €, štiepka na vykurovanie 18991,11 €, opravy a služby 12669,79 €, mzdy a odvody zamestnancov 12106,24 €.)

Prevádzka plavárne (hodnoty sú uvedené v eurách)

rok	príjmy	výdavky	rozdiel
2013	25975,39	65980,69	40005,30
2012	23419,47	60970,43	37550,96
2011	26357,01	61383,06	35026,05



Finančné operácie - obec

- príjmy	407 346,85 €
predstavujú	
- čerpanie finančných prostriedkov z finančného fondu	185 346,85 €
- čerpanie krátkodobého prekleňovacieho úveru	222 000,00 €
- výdavky	256 000,00 €
- splátka istiny úveru	34 000,00 €
- vyplatenie krátkodobého prekleňovacieho úveru	222 000,00 €

Kapitálový rozpočet - obec

- príjmy :	1 621 096,59 €
- z predaja kapitálových aktív a pozemkov	14 388,13
- príjmy – dotácia z MV SR, Obvodný úrad B.Bystrica	3 000,00
- kapitálové príjmy zo štátneho rozpočtu, resp. z rozpočtu EÚ	
- nenávratný finančný príspevok – RCZO	299 692,17
- nenávratný finančný príspevok – ČOV, ZDTO	1 304 016,29
- výdavky:	1 965 551,13 €
- projekty	
„Ochrana novovybudovaných hodnôt kamerovým systémom“	
z toho, dotácia zo štátneho rozpočtu	3 000,00
z rozpočtu obce	429,40
- „Zberný dvor triedeného odpadu“	561 173,88
spolufinancovanie obce	27 939,41
z rozpočtu obce	8 000,36
- „Revitalizácia centrálnej časti obce“	299 692,17
spolufinancovanie obce	13 885,92
z rozpočtu oce	7 414,68
- „ČOV a kanalizácia v obci“	790 992,16
spolufinancovanie obce	23 240,79
z rozpočtu obce	44 435,51
použitím finančných prostriedkov z finančného fondu	185 346,85

Výsledok hospodárenia za rok 2013 v eurách.

Rozpočtové príjmy : bežné	1 383 502,51
Rozpočtové výdavky: bežné	547 666,65
ZŠ príjmy: bežné	4 802,49
ZŠ výdavky: bežné	521 039,74
Prebytok hospodárenia:	319 598,61

Kapitálové príjmy: obec	1 621 096,59
Kapitálové výdavky-obec:	1 965 551,13
Schodok hospodárenia:	- 344 454,54

Bežný rozpočet a kapitálový rozpočet spolu:	
Príjmy	3 009 401,59
Výdavky	3 034 257,52

Prebytok bežného rozpočtu:	319 598,61
Schodok kapitálového rozpočtu:	-344 454,54
Výsledok hospodárenia:	- 24 855,93

V členení obec dosiahla za rok 2013 prebytkový bežný rozpočet vo výške 319 598,61 eur a schodkový kapitálový rozpočet vo výške 344 454,54 eur. Schodok kapitálového rozpočtu bol v priebehu rozpočtového roka, na základe rozhodnutia obecného zastupiteľstva, krytý prebytkom bežného rozpočtu v sume 319 598,61 eur a prostriedkami z finančného fondu obce v sume 24 855,93 eur.

Počas rozpočtového roka schodok kapitálového rozpočtu, ktorý vznikol z dôvodu predfinancovania projektov „ČOV a kanalizácia v obci“ a projektu „ZDTO“ pri záverečných platbách, bol vykrytý použitím finančných prostriedkov z rezervného fondu sumou 33 000 €, finančného fondu sumou 145 471,60 € a krátkodobého úverusumou 222 000 €.

Po následných kontrolách riadiacich orgánov a refundácií finančných prostriedkov sme vrátili finančné prostriedky na účet rezervného fondu a vyplatili sme poskytnutý úver v plnej výške. Príjem úveru a finančné prostriedky z fondov obce boli príjmovou finančnou operáciou a ich použitie kapitálovým výdavkom a boli súčasťou rozpočtu obce.

Na základe uvedeného :

Hospodárenie za rok 2013 je schodok vo výške: 24 855,93 eur.

Peňažné fondy obce k 31.12.2013 v eurách:

Prírastky boli zrealizované v nadväznosti na rozpočtové prostriedky v roku 2013 a zodpovedajú stavu finančných prostriedkov na bankových účtoch.

Sociálny fond :	- poč.stav	623,79 €
	- prírastok/úbytok	-367,67 €
	- konečný stav	256,12 €

Je tvorený v súlade s ustanoveniami zákona č. 152/1994 Z.z. o sociálnom fonde v znení neskorších predpisov. Používa sa predovšetkým na stravovanie zamestnancov obce.

Rezervný fond :	- počiatkový stav	33 499,19 €
	- prírastok	10 473,00 €
	- konečný stav	43 972,19 €

Obec vytvára rezervný fond v zmysle § 15 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách, vo výške určenej ich zastupiteľstvom, najmenej však 10 % z prebytku rozpočtu podľa § 16 ods. 6 citovaného zákona.

Rok 2012 skončil prebytkom rozpočtu vo výške 104 720,31 eur. 10 % t.j. 10 473 eur obec doplnila v roku 2013 na účet rezervného fondu .

Peňažný fond obce :	- počiatkový stav	51 518,45 €
	- prírastok	94 247,31 €
	- úbytok	145 471,60 €
	- konečný stav	294,85 €

V súlade s § 15 zákona 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách obec môže vytvárať peňažné fondy, zdrojmi ktorých môžu byť najmä prebytok rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok a zostatky peňažných fondov z predchádzajúcich rozpočtových rokov a zostatky príjmových finančných operácií.

O použití peňažného fondu rozhodlo obecné zastupiteľstvo a schválilo jeho použitie v priebehu rozpočtového roku.

Účtovný výsledok hospodárenia sa zisťuje v zmysle zákona č. 431/2002 Z.z o účtovníctve v znení neskorších predpisov a § 11 Opatrenia MF SR č.MF/16786/2007-31 ROPO a obcí ako rozdiel výnosov účtovaných na účtoch účtovej triedy 6 a nákladov účtovaných na účtoch účtovej triedy 5. Konečné stavy týchto účtov sa uzavreli na účet výsledku hospodárenia. Preúčtovaním konečného zostatku účtu výsledku hospodárenia sa uzavreli účtovné knihy.

Obec vykázala vo svojej účtovnej závierke takúto výšku výsledku hospodárenia za účtovné obdobie roka 2013:

Výnosy za rok 2013:	1 501 969,33 €
Náklady za rok 2013:	1 322 366,84 €
Výsledok hospodárenia za rok 2013:	179 566,00 €

Odporúčame účtovný výsledok hospodárenia za rok 2013 vo výške 179 566,00 eur usporiadať s účtom 42814 (Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.)

Bilancia finančných prostriedkov

Celkové finančné prostriedky, zostatky ktorých súhlasia so stavom na bankových účtoch a v pokladniciach spolu : 134 157,39 eur,

z toho na bankových účtoch:

- finančné prostriedky v peňažných fondoch (sociálny fond, rezervný fond, finančný fond) 44 523,16 eur
- finančné prostriedky na bežnom a dotačných účtoch 86 916,96 eur
- finančné prostriedky na potravinovom účte ZŠ s MŠ vo výške 7002,14 eur

a finančná hotovosť vo výške 2 717,27 eur .

2. Bilancia aktív a pasív.

Obec Závadka nad Hronom, vykonala inventarizáciu majetku a záväzkov v zmysle zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve, podľa § 29,30.

Fyzická inventúra majetku bola k 30.11.2013.

Dokladová inventúra bola k 31.12.2013.

Peňažné prostriedky v hotovosti obec inventarizovala štyrikrát za rok 2013.

Účtovanie o majetku obce je popísané v internej smernici o účtovníctve.

Majetok obce v používaní:

Čís. Účtu	Druh Majetku	Stav k 1.1. 2013	+ prírastky	- úbytky	Účt. stav k 31.12. 2013	Oprávky spolu
019	Ostatný DNM	6456,88			6456,88	26,33
021	Budovy, stavby	12087224,53	9807027,30	9853163,58	12041088,25	2375563,04
022	Stroje	124669,71	108277,20	0,00	232946,91	126733,72
023	Dopravné prostr	43069,53	90012,00	0,00	133081,53	52791,53
031	Pozemky	58154,22	0,00	343,03	57811,19	
063	Ost.finan.majeto	477905,00	0,00	0,00	477905,00	
042	Obstaranie HM	5303,88	198100,62	198100,61	5303,89	
	Spolu	12802783,75	10203417,12	10051607,22	12954593,65	2555114,62
112	Zásoby	5168,11	20564,67	21158,09	4574,69	

Obec má ešte vo svojom vlastníctve nehnuteľný majetok vo výške **1 139 931,68 €** telocvičňu, dva pavilóny ZŠ, ŠJ, MŠ spolu aj s pozemkami, ktoré spravuje a o ňom účtuje rozpočtová organizácia Základná škola s materskou školou. Zostatková hodnota tohto majetku je 578 550,06 €.

Dôležité investičné akcie v obci:

<i>Názov projektu:</i>	<i>obstarávacía cena v eurách</i>
„Splašková kanalizácia a ČOV“	8 572 071,02
„Revitalizácia centrálnej zóny obce Závadka nad Hronom“	754 499,44
„Zberný dvor triedeného odpadu - Závadka nad Hronom“	480 645,43

Projekty boli zrealizované a dané do užívania ešte v roku 2012.

V roku 2013 boli uhradené všetky výdavky, týkajúce sa uvedených akcií.

V roku 2013 bolo do majetku zaradené:

- kamerový systém pre RCZO	3 800,40 €
- hnuťel'ný majetok pre ZDTO	104 476,80 €
Dopravné prostriedky pre ZDTO:	
- traktor	69 432 €
- vlečka ku traktoru	20 580 €

Pozemky

- bez prírastkov
- vyradenie pozemkov z dôvodu predaja v hodnote 343,03 €

Konečný stav pozemkov je 57 811,19 €.

Finančný majetok

Obec vlastní cenné papiere v Prima banke Slovensko a.s. v hodnote 5 985 eur a v Stredoslovenskej vodárenskej spoločnosti v hodnote 471 920 eur.

Oprávky k nehmotnému a k hmotnému dlhodobému majetku sú vo výške: 2 555 088,29 eur.

Závázky obce v sume 5 291,24 eur sú v termíne splatnosti. Boli vystavené za služby (elektrická energia, telefón, spotreba plynu, komunálny odpad, spotreba vody, právne služby, poplatky za telefón) zrealizované v decembri 2013.

Pohľadávky obce v eurách: k 1. 1. 2013	58 603,60
k 31.12. 2013	64 565,63
v tom – daňové - spolu	12 472,05
pohľadávky – daň z nehnuteľnosti	1 271,08
pohľadávky - poplatok za TKO	11196,97
pohľadávky – daň za psa	4,00

- v tom - nedaňové - spolu	52 093,58
preplatky na energiach	17 803,05
pohľadávky za prenájom nebyt.priestorov z r.2007,2012	2 047,95
pohľadávky za OSL11,12/2012	547,68
poplatky za hrobových miestach	18,28
pohľadávky za nájom bytov (za r.2006 až 2012)	30 104,27
pohľadávky – súdne trovy – byty	816,57
pohľadávky – stočné	755,78

Neuhradené pohľadávky sme riešili niektorým z už preverených postupov:

- písomnými výzvami na úhradu nájomného,
- spoluprácou s Úradom práce soc.vecí a rodiny, od ktorého sme žiadali výkon osobitného príjemcu pre občanov v hmotnej núdzi a pomáhali týmto občanom efektívnejšie nakladať so sociálnymi dávkami,
- uzavretím dohody o splátkach – splátkový kalendár,

3. Prehľad o stave a vývoji dlhu.

Obec v roku 2009 čerpala investičný dlhodobý bankový úver vo výške 273 598,48 € za účelom úhrady realizácie projektu ČOV. Druh úrokovej sadzby - revizibilná, bola 2,28 % p.a., dátum splatnosti úveru 18.10.2024. Zabezpečenie úveru vystavením vlastnej vista bianco zmenky.

V septembri 2013 sme vyčerpali prekleňovací úver v celkovej výške 222 000 eur, ktorý sme použili na preplatenie výstavby ČOV a kanalizácia v obci. V decembri 2013, po uhradení finančných prostriedkov z EÚ a ŠR sme prekleňovací úver vo výške 222 000 eur vrátili.

V roku 2013 obec uhradila splátku istiny úveru vo výške 34 000 €, úroky vo výške 4 578,18 eur. Zostatok istiny úveru k 31.12.2013 je 140 869,30 eur.

4. Prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov

V roku 2013 obec neposkytla žiadne záruky.

5. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec neeviduje náklady a výnosy z podnikateľskej činnosti.

6. Hodnotenia plnenia programov obce v eurách.

Rozpočet Obce Závadka nad Hronom na rok 2013 bol zostavený v súlade s ust. § 10 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet sa vnútorne člení na

bežné príjmy a bežné výdavky (ďalej len bežný rozpočet), kapitálové príjmy a kapitálové výdavky (ďalej len kapitálový rozpočet) a finančné operácie.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 13.12.2012 uznesením č. 171/2012-OZ. Zmeny rozpočtu boli vykonávané rozpočtovými opatreniami, schválenými Obecným zastupiteľstvom v Závadke nad Hronom, vychádzali z potrieb obce pre aktuálne obdobie. O rozpočtových opatreniach viedla obec operatívnu evidenciu.

Zmeny v rozpočte:

- prvá zmena schválená dňa 25.4.2013 uznesením č. 205/2013-OZ
- druhá zmena schválená dňa 25.4.2013 uznesením č. 209/2013-OZ
- tretia zmena schválená dňa 19.6.2013 uznesením č. 225/2013-OZ
- štvrtá zmena schválená dňa 22.8.2013 uznesením č. 236/2013-OZ
- piata zmena schválená dňa 27.9.2013 uznesením č. 245/2013-OZ
- šiesta zmena schválená dňa 12.12.2013 uznesením č. 262/2013-OZ

Zmeny v rozpočtových opatreniach boli realizované vo výdavkovej časti z dôvodu úpravy platu starostu obce, hlavného kontrolóra, zakúpenie serveru na obecný úrad pre potreby riešenia sieťovej verzie programu pre spracovanie miestnych daní a poplatkov a účtovníctva, zvýšenie spotreby elektrickej energie na prevádzku kanalizácie a ČOV, príspevok na vzdelávanie v školských zariadeniach a centrách voľného času.

Výdavky sme zrealizovali presunom finančných prostriedkov v rámci schváleného rozpočtu, a zmenou v príjmovej časti rozpočtu, kde došlo k zvýšeniu príjmov pri výnose dani z príjmov, a prijatou refundáciou za projektovú dokumentáciu k projektu.

V tretej zmene OZ schválilo použitie rezervného fondu na kapitálové výdavky – spolufinancovanie projektu: ČOV a kanalizácia a použitie finančného fondu na kapitálové výdavky na prebiehajúce projekty: ČOV a kanalizácia, RCO a ZDTO.

V štvrtej zmene OZ schválilo presun rozpočtových položiek v rámci schváleného rozpočtu, pričom sa nezmenili celkové príjmy a výdavky.

V piatej zmene OZ schválilo čerpanie krátkodobého bankového úveru na úhradu kapitálových výdavkov – výstavba ČOV a kanalizácie v obci, zapojenie do rozpočtu finančných prostriedkov z finančného fondu obce, úpravy výdavkov medzi podpoložkami v bežnom aj kapitálovom rozpočte.

V šiestej zmene OZ schválilo rozpočet obce na rok 2014, použitie finančných prostriedkov z rezervného fondu a dočerpanie finančného fondu na úhradu kapitálových výdavkov – výstavba ZDTO a presun prostriedkov medzi položkami v bežnom rozpočte.

V zmysle § 9 ods. 1) zákona 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov rozpočet na rok 2013 bol zostavený vrátane programov obce. Výdavky rozpočtu obce boli rozčlenené do 7 programov, ktoré sa vnútorne členili na podprogramy.

Program predstavuje súhrn aktivít – prác, činností vykonávaných na splnenie zámerov, cieľov. Zámer vyjadruje očakávaný pozitívny dôsledok dlhodobého plnenia príslušných cieľov. Cieľ sa monitoruje a hodnotí merateľným ukazovateľom. Pri hodnotení jednotlivých programov sa využívajú základné kritéria – relevantnosť, efektívnosť a hospodárnosť, účinnosť, vplyv.

Program 1 – Správa obce

Podprogram 1.1 – Manažment obce

Zodpovednosť: Ján Tešlár – starosta obce
 Zámer: Maximálne a zodpovedné riadenie samosprávy
 Komentár: Aktivity a činnosť obecného úradu, starostu obce, obecného zastupiteľstva, činnosť komisií, výdavky na údržbu majetku obce, vzdelávanie zamestnancov, autodoprava, prenesený výkon štátnej správy.

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	% čerpania
172500,00	219982,84	219074,35	99,56

Kapitálové výdavky – projekt RCO – bol ukončený, platby boli zrealizované.

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	% čerpania
298200	324903,96	323777,77	99,65

Finančné operácie – použitie prostriedkov RF, FF a krátkodobého bankového úveru na preklopenie prefinancovania kapitálových výdavkov – projekty ČOV a kanalizácia obce a ZDTO.

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	% čerpania
34000	256000	256000	100,00

Program 2 - Služby občanom

Podprogram 2.1 – Obecný rozhlas

Zodpovednosť: Ján Tešlár – starosta obce
 Zámer: Informovanie obyvateľov o pripravovaných aktivitách
 Komentár: Sprostredkovanie informácií pre občanov obce.

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	% čerpania
500	200	88,29	44,15

Bežnú údržbu rozhlasu sme riešili zamestnancami, ktorí sú evidovaní ako uchádzači o zamestnanie prostredníctvom ÚPSVaR.

Podprogram 2.2 – Dom smútku a cintorín

Zodpovednosť: Ján Tešlár – starosta obce
 Zámer: Dôstojná rozlúčka so zosnulými
 Komentár: Starostlivosť o cintorín a dom smútku.

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	% čerpania
2000	2000	1579,22	78,96

Podprogram 2.3 – Komunikácie

Zodpovednosť: Ján Tešlár – starosta obce
 Zámer: Bezpečné, dostupné a udržiavané komunikácie v každom ročnom období
 Komentár: Bežné výdavky na materiál, pohonné hmoty, poistenie, služby, mzdy a odvody pre zamestnancov.

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	% čerpania
28000	21706,00	21515,41	99,12

K úprave rozpočtu došlo z dôvodu dlhodobej práceneschopnosti zamestnanca.

Podprogram 2.4 – Verejné osvetlenie

Zodpovednosť: Ján Tešlár – starosta obce

Zámer: Bezporuchová prevádzka verejného osvetlenia

Komentár: Bežné výdavky na elektrickú energiu a údržbu verejného osvetlenia.

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	% čerpania
6200	10900	10762,47	98,74

Vyššia plnenie rozpočtu je z dôvodu uzavretej zmluvy o platení preddavkov.

Podprogram 2.5 – Bývanie a občianska vybavenosť

Zodpovednosť: Ján Tešlár – starosta obce

Zámer: Správa bytového fondu obce

Komentár: Starostlivosť o obecné byty, elektrická energia, voda, materiál, služby.

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	% čerpania
5000	7330	7228,66	98,62

K zmene rozpočtu došlo k zvýšenej spotrebe elektrickej energie na bytoch na ulici Hviezdoslavovej.

Podprogram 2.6 – Verejný poriadok a bezpečnosť

Zodpovednosť: Ján Tešlár – starosta obce

Zámer: Podpora činnosti Dobrovoľného hasičského zboru

Komentár: Prevádzka hasičského vozidla.

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	% čerpania
1600	2060	2043,12	99,18

Program 3 – Odpadové hospodárstvo

Podprogram 3.1 – Nakladanie s odpadmi

Zodpovednosť: Ján Tešlár – starosta obce

Zámer: Pravidelný zvoz a odvoz odpadu v obci

Komentár: Bežné výdavky zabezpečujúce zvoz a separáciu komunálneho odpadu.
V kapitálových výdavkoch – projekt „Zberný dvor triedeného odpadu“.

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	% čerpania
416235	668477,90	663714,70	99,29

K úprave rozpočtu došlo z dôvodu ukončenia projektu ZDTO, schválenie Záverečnej žiadosti o platbu zo strany MŽP SR a následnej úhrady finančných prostriedkov.

Podprogram 3.2 – Kanalizácia

Zodpovednosť: Ján Tešlár – starosta obce

Zámer: Dobudovať kanalizačnú sieť naplánovaných ulíc v obci.

Komentár: Ukončenie budovania kanalizačnej siete v obci, ČOV

a spustenie prevádzky.

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	% čerpania
1050503	1100369,55	1088459,24	98,92

Koncom roku 2011 a počas celého roka 2012 nebola zo strany poskytovateľa nenávratného finančného príspevku ukončená kontrola verejného obstarávania na projekte: „ČOV a kanalizácia v obci Závadka nad Hronom“. Z uvedeného dôvodu neboli uhradené všetky zrealizované a naplánované stavebné práce. V máji 2013 bola kontrola ukončená a následne v júni a v júli 2013 nám MF SR schválilo predbežne stopnuté žiadosti o platbu. Do konca roka 2013 sme uhradili všetky záväzky, týkajúce sa výstavby ČOV a kanalizácie. V bežnom rozpočte došlo k zmene, z dôvodu zvýšenia spotreby elektrickej energie na prečerpávacích staniciach na kanalizácií počas prevádzky.

Program 4 – Vzdelávanie

Podprogram 4.3 – Materská škôlka

Zodpovednosť: Mgr. Anna Gregušová – zástupkyňa pre MŠ

Zámer: Kvalitné predškolské vzdelávanie spĺňajúce potreby detí a požiadavky rodičov

Komentár: Finančné prostriedky 66576,37 € obec presúvala formou transferu.

Podprogram 4.3 – Školský klub detí

Zodpovednosť: PhDr. Marta Vargová – riaditeľka ZŠ s MŠ

Zámer: Rozvinutá osobnosť žiakov a detí

Komentár: Finančné prostriedky 20772,78 € obec presúvala formou transferu.

Podprogram 4.4 – Školská jedáleň

Zodpovednosť: Anna Bubelínyová – vedúca ŠJ

Zámer: Atraktivnosť stravovania pre deti v MŠ a ZŠ

Komentár: Finančné prostriedky 50638,14 € obec presúvala formou transferu.

Program 5 – Šport

Podprogram 5.1 – Športové oddiely

Zodpovednosť: Ján Tešlár – starosta obce

Zámer: Podpora jednotlivých druhov športu

Komentár: Finančná podpora športových oddielov

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	% čerpania
4000	2200	1276,24	58,01

K čerpaniu rozpočtu došlo iba v prípade spotreby elektrickej energie na jednotlivých budovách.

Podprogram 5.2 – Plaváreň

Zodpovednosť: Ján Tešlár – starosta obce

Zámer: Prevádzka plavárne

Komentár: Výdavky zahŕňajú bežné výdavky na prevádzku plavárne.

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	% čerpania
69500	66160	65980,69	99,73

Program 6 – Kultúra

Podprogram 6.1 – Podpora a organizácia kultúrnych podujatí

Zodpovednosť: Ján Tešlár – starosta obce

Zámer: Podpora aktivít zrealizovaných v oblasti kultúry

Komentár: Bežné výdavky na materiál, mzdy a služby súvisiace s organizovaním kultúrnych podujatí v obci.

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	% čerpania
2000	1785	1742,97	97,65

Program 7 – Sociálne služby

Podprogram 7.1 – Opatrovateľská služba v byte občana

Zodpovednosť: Ján Tešlár – starosta obce

Zámer: Plnohodnotný život handicapovaných občanov v domácom prostredí

Komentár: Bežné výdavky na mzdy a odvody pre opatrovateľky a za služby spoločného úradu.

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	% čerpania
25000	36370	36221,05	99,59

K úprave rozpočtu došlo z dôvodu väčšieho záujmu o opatrovateľskú službu zo strany občanov obce.

Podprogram 7.2 – Dávky v hmotnej núdzi

Zodpovednosť: Ján Tešlár – starosta obce

Zámer: Zmierniť núdzu obyvateľov odkázaných na sociálnu pomoc

Komentár: Pomoc občanom v nepriaznivej životnej situácii hospodáriť s finančnými prostriedkami. Uvedené finančné prostriedky k nám prichádzajú z ÚPSVaR ako sociálne dávky a pracovníčka OÚ ich postupne a podľa potreby vypláca občanom.

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	% čerpania
40000,00	43763	43762,91	99,99

Podprogram 7.3 – Aktivačné práce

Zodpovednosť: Ján Tešlár – starosta obce

Zámer: Zabezpečiť realizáciu aktivačnej činnosti formou menších obecných služieb

pre obec podľa § 52 zákona č.5/2004 Z.z. o službách zamestnanosti v znení neskorších predpisov. Podpora rastu zamestnanosti a opatrenia aktívnej politiky trhu práce.
 Komentár: Zabezpečiť aktivačnú činnosť formou menších obecných služieb, poskytnutie možnosti nezamestnaným zúčastňovať sa na prácach na údržbe obce.
 Finančné prostriedky boli naplánované ako bežné výdavky na pracovné prostriedky, materiál pre pracovníkov aktivačných prác poskytované ÚPSVaR.

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	% čerpania
10100,00	10456	4744,05	45,37

Rekapitulácia rozpočtu

	Príjmy	Výdavky	Rozdiel
Bežný rozpočet	1383502,51	547666,65	835835,86
ZŠ-prenes.komp.,MŠ,ŠJ,ŠKD-orig.komp.	4802,49	521039,74	-516237,25
Kapitálový rozpočet	1621096,59	1965551,13	-344454,54
Bežný a kapitálový rozpočet spolu	3009401,59	3034257,52	-24855,93
Finančné operácie	407346,85	256000	151346,85

Návrh pre OZ v Závadke nad Hronom k výsledku hospodárenia obce:

Hospodárenie za rok 2013 je schodok vo výške: 24 855,93 eur.

Výsledok hospodárenia za rok 2013 podľa § 16, ods. 8 zákona č.583/2004 Z.z. je schodok rozpočtu vo výške 24 855,93 eur , ktorý bol v priebehu rozpočtového roka na základe rozhodnutia obecného zastupiteľstva krytý finančnými prostriedkami peňažného fondu obce.

Návrh uznesenia:

„Obecné zastupiteľstvo vyjadruje súhlas s celoročným hospodárením obce za rok 2013 bez výhrad.“

V Závadke nad Hronom, február 2014

Na obecnej tabuli a webovej stránke obce zverejnené dňa: 25. 03. 2014

Schválené: 2014, uznesením č. /2014