



OBEC HROCHOŤ



Konsolidovaná výroční správa Obce Hrochoť za rok 2013



OBSAH:

1. ÚVOD	3
2. ZÁKLADNÁ CHARAKTERISTIKA OBCE	3
2.1. Geografické údaje	3
2.2. Demografické údaje	4
2.3. Ekonomické, sociálne údaje a občianska vybavenosť	4
2.3.1 Ekonomické údaje	4
2.3.2 Sociálne údaje	5
2.3.3 Občianska vybavenosť	5
2.4. Historické údaje	5
2.5. Symboly obce	6
2.6. Organizačná štruktúra obce v roku 2013	7
3. ROZPOČET OBCE NA ROK 2013 A JEHO PLNENIE	10
3.1 Rozbor plnenia príjmov rozpočtu	13
3.2 Rozbor plnenie výdavkov rozpočtu	18
4. USPORIADANIE VÝSLEDKU HOSPODÁRENIA ZA ROK 2013	23
5. KONSOLIDOVANÝ VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA	24
-VÝKAZ ZISKOV A STRÁT	24
5.1. Výsledok hospodárenia obce a jej zriadenej rozpočtovej organizácie	24
6. KONSOLIDOVANÁ SÚVAHA CELKU - BILANCIA AKTÍV A PASÍV	25
7. INFORMÁCIE O NADOBÚDANÍ VLASTNÝCH AKCIÍ, DOČASNÝCH LISTOV, OBCHODNÝCH PODIELOV A AKCIÍ, DOČASNÝCH LISTOV A OBCHODNÝCH PODIELOV MATERSKEJ ÚČTOVNEJ JEDNOTKY PODĽA § 22	25
8. UDALOSTI OSOBITNÉHO VÝZNAMU, KTORÉ NASTALI PO SKONČENÍ ÚČTOVNÉHO OBDOBIA, ZA KTORÉ SA VYHOTOVUJE VÝROČNÁ SPRÁVA	25
9. INFORMÁCIA O PREDPOKLADANOM BUDÚCNOM VÝVOJI ČINNOSTI ÚČTOVNEJ JEDNOTKY	26
10. INFORMÁCIA O NÁKLADOCH NA ČINNOSŤ V OBLASTI VÝSKUMU A VÝVOJA	26
11. INFORMÁCIA O TOM, ČI MÁ ÚČTOVNÁ JEDNOTKA ORGANIZAČNÚ ZLOŽKU V ZAHRANIČÍ	26
12. INFORMÁCIA O SYSTÉME VNÚTORNEJ KONTROLY	26
13. ZÁVER	27

1. ÚVOD

Povinnosť vypracovať konsolidovanú výročnú správu pre obce a mestá vyplýva z § 20 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

Obec ako materská účtovná jednotka zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky ním zriadené rozpočtové organizácie, príspevkové organizácie a dcérske účtovné jednotky, tvoriace konsolidovaný celok na základe ich individuálnych účtovných závierok.

Konsolidovanými jednotkami obce Hrochoť sú Obec Hrochoť a ňou zriadená rozpočtová organizácia – Základná škola s materskou školou Andreja Sládkoviča Hrochoť. Konsolidovanú účtovnú závierku overuje audítor.

Ak má účtovná jednotka povinnosť zostaviť individuálnu výročnú správu a konsolidovanú výročnú správu, možno údaje z individuálnej výročnej správy a údaje z konsolidovanej výročnej správy spojiť do jednej výročnej správy (ods. 15 § 21 zákona č. 432/2002 Z. z.).

Súlad výročnej správy s účtovnými závierkami musí byť overený audítorom.

2. ZÁKLADNÁ CHARAKTERISTIKA OBCE

Obec Hrochoť je právnická osoba, ktorá za podmienok ustanovených zákonom samostatne hospodári s vlastným majetkom a vlastnými príjmami. Základnou úlohou je starostlivosť o všestranný rozvoj obce a o potreby jeho obyvateľov.

2.1. Geografické údaje

Samosprávny kraj: Banskobystrický

Okres: Banská Bystrica

Región: Severné Podpoľanie

Okolité mestá a obce: Banská Bystrica, Zvolen, Čerín-Čačín, Sebedín-Bečov, Poniky, Dúbravica a Očová

Celková rozloha obce: 34 742 833 m²

Nadmorská výška : stred obce 636 m. n. m.
a katastrálne územie od nadmorskej výšky 490 až po 1294 m. n. m.

Hustota obyvateľstva na m²: 43

Reliéf krajiny: Tvar katastrálneho územia obce je pretiahnutý približne v smere západ – východ a jeho prirodzenú južnú hranicu s chotárom obce Očová kopíruje rieka Hučava na najdlhšom 15 km úseku Hrochotskej doliny. Približne v strede má kataster územia šírku len okolo 1 km.

Chránená krajinná oblasť Biosferická rezervácia Poľana zaberá v katastrálnom území Hrochoť 1 852,37 ha, čo predstavuje 53,3 % celkovej výmery územia. Priamo v katastrálnom území obce Hrochoť sa nachádza aj chránený areál Hrochotská Bukovina 0,24 ha. Predmetom ochrany je lokalita významná z hľadiska zachovania fauny horských lúk a rovnokrídlovcov, ktoré sú ohrozené a v Európe sa vyskytujú len ojediniele

2.2. Demografické údaje

Demografické údaje Obce Hrochoť k 31.12.2013

Ukazovateľ	P o č e t
Obyvatelia spolu k 1.1.2013	1476
natalita / narodenie/	12
mortalita /úmrť/	19
migrácia negatívna /odhlásení z TP/	17
migrácia pozitívna /prihlásení na TP/	23
Obyvatelia spolu k 31.12.2013	1475

Zdroj: vlastné spracovanie

2.3. Ekonomické, sociálne údaje a občianska vybavenosť

2.3.1 Ekonomické údaje

Z hľadiska sektorového triedenia pôsobia v obci ekonomické subjekty:

1. trhového sektora

157 fyzických osôb v tom :

- zapísaných v obchodnom registri je 18 ako s.r.o a tento počet zahŕňa aj 2 samostatne hospodáriacich roľníkov,

-s.r. Hrochotský mlyn, Farma nad Mlynom, Abies Alba,

2 a.s. – Stredoslovenská vodárenská spoločnosť a Slovenská pošta

2 družstvá – Poľnohospodárske družstvo, COOP Jednota Krupina

1 združenie – Urbárske pozemkové spoločenstvo Hrochoť

1 š.p. – Lesy slovenskej republiky

2. verejného sektora

– rozpočtové organizácie v tom:

- Obec Hrochoť,
- Základná škola s materskou školou Hrochoť v zriaďovateľskej pôsobnosti Obce Hrochoť,
- Domov dôchodcov a dom sociálnych služieb v zriaďovateľskej pôsobnosti Banskobystrického samosprávneho kraja.

3. tretieho sektora v tom :

- Občianske združenie Hrochot', Športový klub Hrochot', Folklórna skupina Hrochot'an, Miestny odbor Matice slovenskej, Poľovnícke združenie Chochuľa Hrochot', OZ Strakonický most

Štruktúru ekonomiky obce dotvárajú domácnosti

2.3.2 Sociálne údaje

Nezamestnanosť v obci k 31.12.2013

dlhodobo nezamestnaných: 103

Obec zamestnáva dlhodobo nezamestnaných a občanov hmotnej núdzi v rámci aktívnej činnosti a vykonáva aj osobitného príjemcu rodinných prídavkov pre neprispôsobivé rodiny s deťmi. Dohliadala na to, aby boli tieto finančné prostriedky použité len na zabezpečenie potrieb dieťaťa.

2.3.3 Občianska vybavenosť

- Predajne zmiešaného tovaru - COOP Jednota, Martin Selecký, Iveta Ondrejčovičová
- Pohostinské zariadenia - Pohostinstvo „U Aliho“, Montána Pub, Vináreň v kultúrnom dome
- Ubytovacie zariadenia - Jana Šomodíková, Penzión Pod skalicou, Lesná správa Kyslinky, ubytovacie a stravovacie zariadenie Hrochotský mlyn je v súčasnosti rekonštruované
- Zdravotné stredisko:
- Samostatná ambulancia stomatológa - ordinácia denne
- Ambulancia všeobecného lekára - ordinácia 3x do týždňa
- Detská poradňa - 2x do mesiaca
- Lekáreň - 3x do týždňa
- Pošta
- Kultúrny dom, knižnica, telocvičňa
- Futbalové ihrisko - tri futbalové mužstvá – žiacke, dorast a dospelí
- Viacúčelové ihrisko – nohejbal, volejbal, malý futbal
- Detské ihrisko
- Verejný vodovod, verejná kanalizácia /čiastočná/
- Základná škola s materskou školou A. Sládkoviča

2.4. Historické údaje

Prvý hodnoverný listinný doklad o Hrochoti je z konca trinásteho storočia.

Zo dňa 3.mája 1464 je v obci zachovaná výsadná listina (privilégium) kráľa Mateja Korvína pre obyvateľov Hrochote. Zaručovala obyvateľom Hrochote ako kráľovským poľovníkom a hájnikom oslobodenie od všetkých riadnych daní a platenia poplatkov, ako i oslobodenie od všetkých služieb a povinností, okrem lovenia zveri pre panovníka a stráženia lesov a vŕd patriacich panstvu.

Po vydaní tolerančného patentu Jozefom II., bol v obci v rokoch 1830-1832 vybudovaný evanjelický kostol. V rokoch 1847 – 1856 tu pôsobil ako evanjelický farár významný slovenský básnik Andrej Braxatoris Sládkovič.

Rozvoj priemyselnej výroby v danom období vyžadoval zvýšenú spotrebu úžitkového dreva a to umožňovalo Hrochoťanom väčšiu možnosť zamestnania v rámci lesnej hospodárskej činnosti. Z dôvodu zníženia dopravných nákladov prepravy dreva z Hrochotskej doliny, dal v roku 1904 Frides Fúherceg za 1 milión korún vybudovať úzkokoľajnú lesnú železnicu na vodný pohon z rieky Hučava, ktorá spájala Kyslinky a celú Hrochotskú dolinu s Očovou a Víglášom. Zrušená bola v roku 1974.

V roku 1948 poskytla zárobkové možnosti mnohým obyvateľom obce nová továreň v Banskej Bystrici – Smrečina a bolo nutné zaviesť aj prvé autobusové spojenie z Banskej Bystrice na Hrochoť. Významný rozvoj obce začal po roku 1950. Obec bola napojená na elektrickú sieť, zriadená bola materská škola, vybudovaný hasičský sklad, bol namontovaný obecný rozhlas a vyvlastnené pozemky pod futbalové ihrisko. Zvýšila sa aj kultúrna úroveň obyvateľov, keď učitelia miestnej školy založili knižnicu a obec dostala aj nový premietací prístroj čo znamenalo vznik kina Poľana. 19. júla 1951 založilo 59 malých a stredných roľníkov JRD 1. typu. V päťdesiatych rokoch bol v obci zriadený aj poštový úrad a vybudovaný kultúrny dom. V rokoch 1963- 1968 bola prestavaná pôvodná budova MNV na zdravotné stredisko, začala výstavba detských jasí, bol vybudovaný prvý vodovod, verejné osvetlenie a na jar roku 1968 sa začalo s výstavbou nákupného strediska a reštaurácie.

Aj sedemdesiate roky sa niesli v znamení ďalšej výstavby občianskej vybavenosti. V roku 1972 si obyvatelia obce svojpomocne vybudovali vodovod od 13 km vzdialených prameňov v Hrochotskej doline po obec a vodovodnú nádrž. Čiastočne bola upravená obecná kanalizácia. V roku 1978 sa začalo s výstavbou novej budovy materskej školy, v budove bývalej fary bola zriadená školská jedáleň a vybudovali sa asfaltové miestne komunikácie a chodníky.

Základy nového pavilónu základnej školy boli položené v roku 1981. Občania si svojpomocne vybudovali lyžiarsky vleč a začala výstavba domu smútku. Od roku 1988 do roku 1990 sa vystavali nové objekty pošty a obecného úradu a telocvične.

2.5. Symboly obce

Erb , vlajka a pečať obce Hrochoť

Pri tvorbe erbu obce bola k dispozícii historická symbolika obce. Je to obecná pečať, vyhotovená pečatidlom z roku 1679. Pečať je oválna, jej kruhopis znie SIGILLVM PAGI CHROCHOT 1679. V strede pečatného poľa je zobrazený kráčajúci medveď, nad ním stromček, sprevádzaný privráteným polmesiacom a hviezdou.



Kompozícia historickej pečate Hrochote pôsobí veľmi starobylo. V pečatnom poli voľne situovaný medveď je charakteristický pre staršie, stredoveké heraldické pamiatky, typické pre 15. storočie.



2.6. Organizačná štruktúra obce v roku 2013

OBEC HROCHOŤ

Základné identifikačné údaje

Názov školy	Obec Hrochoť
Adresa školy	Nám.A.Sládkoviča 343/1, 976 37 Hrochoť
Telefón	+421 48 4190160, 0907813897
mail	hrochot@hrochot.sk
web stránka	hrochot.sk

Starostka obce	Anna Čerhýňová
Obecné zastupiteľstvo	Jana Bubelínyová – zástupca starostky Anna Kulfasová Zuzana Nepšinská Ing. Miroslav Krč Ján Uhliar Ján Škamla Ján Šimko Ján Považanec Ing. Dušan Holík

Komisie obce v roku 2013

Komisia pre ochranu verejného poriadku	-	Ján Uhliar - predseda komisie
Komisia životného prostredia a výstavby	-	Ján Šimko - predseda komisie
Komisia kultúrno-školská a športová	-	Ján Škamla - predseda komisie
Komisia sociálno-zdravotná	-	Zuzana Nepšinská - predsedníčka komisie
Komisia na ochr. verejného záujmu pri výkone funkcie starostu	-	Ján Škamla - predseda komisie
Komisia na prešetrovanie sťažností na hlavného kontrolóra obce	-	Ján Uhliar - predseda komisie
Finančná komisia	-	Anna Kulfasová - predsedníčka komisie

Zamestnanci obce**Hlavný kontrolór obce:** Ing. Ján Šimko**Odborní zamestnanci:**

Ing.. Marta Šágiová - financie a rozpočet, správa miestnych daní, poplatky, fakturácie, pokladňa, mzdy a personalistika

Bc. Anna Zátrochová - evidencia obyvateľov, matrika, poplatky, odpadové hospodárstvo, životné prostredie, COO

Ing. Mária Uhrecká - školstvo, sociálne veci a kuratela, nájomné cintorína a účtovníctvo

Ostatní zamestnanci:

Anna Potančoková - upratovačka /kratší pracovný čas/

Dušan Potančok - vodič, strojník, kurič

Dohody o vykonaní práce:

Ján Zátroch - správca domu smútku a cintorína

Peter Majer - správca budov a zariadení

Spoločný obecný úrad - je zriadený na zabezpečovanie úloh :

Stavebného úradu na úseku územného rozhodovania a stavebného poriadku

Na úseku ochrany vôd a hospodárení s nimi

Na úseku pozemných komunikácií

Na úseku ochrany drevín

Na prenesený výkon štátnej správy na obce

- Ing. Miroslava Malejčíkovej, ČSA 20, 974 01 Banská Bystrica

Rozpočtová organizácia – Základná škola s materskou školou Andreja Sládkoviča Hrochot'**Základné identifikačné údaje**

Názov školy	Základná škola s materskou školou Andreja Sládkoviča, Hrochot'
Adresa školy	Pod kostolom 332/25, 976 37 Hrochot'
Telefón	+421 48 4190112, 0905657040
E-mail	riaditel@zshrochot.sk
WWW stránka	zshrochot.edupage.org
Zriaďovateľ	Obec Hrochot'

Vedúci zamestnanci školy

	Priezvisko, meno	Telefón	Služ. mobil
Riaditeľ	Mgr. Marian Medveď	048/4190112	0905657040
ZRŠ	Mgr. Zuzana Muchová	048/4190112	
ZRŠ	Anna Selecká (MŠ)	048/4190125	0917502380

Rada školy

predseda	Ing., Krnáčová, Zuzana,
pedagogickí zamestnanci	Mgr., Holíková, Marta,
	Mgr. Lieblová Dana
ostatní zamestnanci	Mgr., Mazúchová, Ľubica
zástupcovia rodičov	Sihelská Renáta,
	Selecká Jana
	Fábová Martina
zástupca zriaďovateľa	Bubelínyová, Jana, Ing. Uhrecká Mária
	Škamla, Ján,
iní	Mgr., Fraňová, Beáta,

Údaje o počte žiakov a detí Základnej školy s materskou školou

Počet žiakov základnej školy: 147

Počet žiakov v ŠKD: 25

Ročník:	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	Spolu
počet žiakov	13	19	13	18	23	20	15	16	10	147
z toho v ŠKD	8	9	4	4						25

Náboženská výchova:

Katolícka : 32

Evanjelická: 73

Počet detí materskej školy: 40

Počet prihl.stravníkov:

základná škola I. stupeň - 37

II. stupeň - 27

materská škola - 40

dospelé osoby - 22

cudzí stravníci - 6

stravníci spolu : 126

Zamestnanci ZŠ s MŠ Hrochot'

Pedagogickí zamestnanci

riaditeľ školy: Mgr. Marian Medveď

zástupkyňa RŠ: Mgr. Zuzana Muchová,

výchovný poradca: Mgr. Barbora Priečková

učitelia ZŠ pre I. stupeň:

Mgr. Marta Holíková

Mgr. Ivana Majlingová

Mgr. Elza Uhorskáiová

Mgr. Ján Uhorskai

učitelia ZŠ pre II. stupeň:

Mgr. Mariana Lattová,

Mgr. Renáta Danišová,

Mgr. Martina Magnová

Mgr. Barbora Priečková,

Mgr. Viera Sartorisová,

Mgr. Mária Balentová,

Mgr. Dušan Mesík, Mgr. Beáta Fraňová, - učitelia náboženskej výchovy

Ostatní pracovníci:

Katarína Kováčová - upratovačka

Anna Potančoková - upratovačka

Anna Slávová - upratovačka

Anna Slávová - školníčka

Stanislav Kováč - kurič

Hospodárski a technickí pracovníci:

Zuzana Krišková

Mgr. Ľubica Mazúchová

Mgr. Anna Fábová

Školský klub detí:

Bc. Martina Mazúchová, vychovávateľka

Materská škola:

Anna Selecká - zástupkyňa riaditeľ a školy pre materskú školu

učiteľky MŠ :

Anna Kvasnová

Mgr. Dana Lieblová

Mgr. Eva Majerová

Zariadenie školského stravovania:

Soňa Balková – vedúca

Soňa Škamlová – kuchárka

Marcela Fiťková

Anna Trhanová – pomocná sila

Slavomír Selecký - kurič

3. ROZPOČET OBCE NA ROK 2013 A JEHO PLNENIE

Rozpočet obce je základom finančného hospodárenia obce v príslušnom rozpočtovom (kalendárnom) roku. Pred schválením je rozpočet obce zverejnený 15 dní spôsobom obvyklým v obci – na informačnej tabuli obce a na internetovej stránke obce. Rozpočet obce je súčasťou rozpočtu sektora verejnej správy a obsahuje príjmy a výdavky, v ktorých sú vyjadrené finančné vzťahy k právnickým a fyzickým osobám pôsobiacim na území obce, obyvateľom žijúcim na tomto území vyplývajúce zo zákonov a z iných všeobecne záväzných právnych predpisov, všeobecne záväzných nariadení obce ako aj zo zmlúv. Zahŕňa aj finančné vzťahy štátu k rozpočtom obcí a k rozpočtovým organizáciám zriadeným obcou.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 13.12.2012 uznesením č.127/2012 ako vyrovnaný v celkovej výške 1 091 510 €, to znamená, že rozdiel medzi príjmami a výdavkami (vrátane finančných operácií) bol nulový.

Finančná situácia bola monitorovaná v priebehu roka a na jej riešenie nepredvídaných situácií boli schválené rozpočtové opatrenia, ktorými boli vykonané zmeny v rozpočte.

Úpravy rozpočtu boli schválené uzneseniami:

č. 143/2013 zo dňa 28.02.2013,

č. 154/2013 zo dňa 21.05.2013,

č. 174/2013 zo dňa 30.09.2013

a rozpočtovým opatrením starostky obce 23.10.2013.

Zmenami rozpočtu sa riešili aktuálne potreby Obce vyplývajúce z jeho kompetencií a úloh. Rozpočet bol ovplyvňovaný aj zmenami vo vývoji dane z príjmov fyzických osôb, ktorá je obci poskytovaná vo forme podielových daní.

Rozpočet obce bol zostavený v členení na bežné príjmy a výdavky, kapitálové príjmy a výdavky a príjmové a výdavkové finančné operácie. Vyjadruje aj finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu v rámci financovania prenesených kompetencií štátu, finančné vzťahy k štátnym fondom, a k osobám, ktorým sa poskytujú finančné prostriedky z rozpočtu (športový klub, súbory).

Zohľadňuje ustanovenia zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v znení neskorších predpisov a zákona č. 597/2003 Z.z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení v znení neskorších predpisov. Záverečný účet ďalej obsahuje bilanciu aktív a pasív, prehľad o stave a vývoji dlhu obce.

Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti a prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov nie sú súčasťou záverečného účtu, nakoľko obec Hrochoť nevykonáva podnikateľskú činnosť a neposkytla žiadne záruky v zmysle všeobecných právnych predpisov.

Návrh záverečného účtu bol zverejnený na úradnej tabuli obce a na oficiálnej internetovej stránke obce v zákonom stanovenej lehote, t.j. 15 dní pred jeho schvaľovaním v súlade s § 9 ods. 2 zákona o obecnom zriadení a s § 16 ods. 9 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy.

Taktiež je splnená povinnosť obce v zmysle § 16 ods. 3 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy dať si overiť účtovnú závierku.

Po zmenách schválených obecným zastupiteľstvom a v zmysle internej smernice na vedenie účtovníctva bol upravený rozpočet obce k 31.12.2013 nasledovný :

ROZPOČET OBCE V € :

PRÍJMY OBCE /vrátane rozpočtovej organizácie/

PRÍJMY CELKOM	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie k 31. 12. 2013	% čerpania
BEŽNÉ PRÍJMY	1 057 110	812 062	807 668,26	99 %
BEŽNÉ VL. PRÍJMY ZŠ	13 400	17 300	18 834,41	109 %
BEŽNÉ PRÍJMY SPOLU	1 070 510	829 362	826 502,67	99,65

KAPITÁLOVÉ PRÍJMY	0	25 000	25 000	100,00%
FINANČNÉ OPERÁCIE	21 000	9 500	9 553,41	101,00%
PRÍJMY CELKOM	1 091 510	863 862	861 056,08	99,688%

VÝDAVKY OBCE / vrátane rozpočtovej organizácie/

VÝDAVKY CELKOM	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie k 31. 12. 2013 Bežné	% čerpania
BEŽNÉ VÝDAVKY- Obec	214 760	229 378	228 219,39	99,00 %
BEŽNÉ VÝDAVKY- ZŠ s MŠ	414 298	450 692	449 928,55	100,00 %
BEŽNÉ VÝDAVKY- spolu	629 058	680 070	678 147,94	99,72 %
KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY	458 452	174 792	91 560,81	52,00 %
FINANČNÉ OPERÁCIE	4 000	9 000	9 375	104,00 %
VÝDAVKY SPOLU	1 091 510	863 862	779 083,75	90,19 %

Upravený rozpočet obce Hrochoť na rok 2013 v €

Príjmy celkom	863 862
Výdavky celkom	863862
Rozpočet vyrovnaný	0

z toho:

Bežné príjmy	829 362
Bežné výdavky	680 070
Prebytok bežného rozpočtu	149 292

Kapitálové príjmy	25 000
Kapitálové výdavky	174 792
Schodok kapitálového rozpočtu	-149 792

Príjmové finančné operácie	9 500
Výdavkové finančné operácie	9 000
Hospodárenie z fin. operácií	+ 500

3.1 Rozbor plnenia príjmov rozpočtu

Bežný rozpočet - príjmy

Funč.kl.	Ekon.kl.	Zdroj	Názov	Schválený	Upravený	Čerpanie	Pln %
			B E Ž N É P R Í J M Y - bežný rozpočet				
			D a ň o v é p r í j m y				
		41	Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve	190 000.00	201 674.00	208 371.30	103
		41	Výnos dane z príjmov/sociálne veci	5 000.00	5 000.00	5 000.00	100
		41	Výnos dane z príjmov/MŠ+ZŠS+ŠK-origin.komp.	109 000.00	120 900.00	109 000.00	90
	*111003		Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve	304 000.00	327 574.00	322 371.30	98
		41	Daň z pozemku/FO	3 000.00	6 556.00	2 664.06	41
		41	Daň z pozemku/PO	8 000.00	8 000.00	10 895.11	136
	*121001		Z pozemkov	11 000.00	14 556.00	13 559.17	93
		41	Daň zo stavieb/FO	4 500.00	4 500.00	5 633.43	125
		41	Daň zo stavieb/PO	4 500.00	4 500.00	3 727.08	83
	*121002		Zo stavieb	9 000.00	9 000.00	9 360.51	104
		41	Daň z bytov	120	140	148,41	106
	*121003		Z bytov a nebytových priestorov v bytovom dome	120	140	148,41	106
		41	Daň za psa	1 500.00	1 500.00	1 427.11	95
	*133001		Za psa	1 500.00	1 500.00	1 427.11	95
		45	Za nevýherné hracie prístroje	3 000.00	3 000.00	4 030.20	134
	*133003		Za nevýherné hracie prístroje	3 000.00	3 000.00	4 030.20	134
		41	Za ubytovanie	100	100	43,5	44
	*133006		Za ubytovanie	100	100	43,5	44
		41	Za verejné priestranstvo	1 000.00	1 000.00	680,6	68
	*133012		Za užívanie verejného priestranstva	1 000.00	1 000.00	680,6	68
		41	Za komunálne odpady	22 000.00	22 000.00	17 813.71	81
	*133013		Za komunálne odpady a drobné stavebné odpady	22 000.00	22 000.00	17 813.71	81
			Daňové príjmy spolu:	351 720,00	378 870,00	369 434,50	97,50

Daňové príjmy tvoria podielové dane zo štátneho rozpočtu, daň z nehnuteľností právnických a fyzických osôb, daň za psa, daň za nevýherné hracie prístroje, za užívanie verejného priestranstva a poplatky za vývoz a skládkovanie odpadu.

Rozhodujúcim príjmom rozpočtu obce je výnos dane z príjmov fyzických osôb.

Daňové príjmy boli naplnené na 97,5%, pričom na podielových daniach dostala obec oproti prognóze zverejnenej MF SR menej o 5 202,00 EUR, ďalej neboli naplnené daňové príjmy z dôvodu nedoplatkov za daň z nehnuteľností o 629 EUR, vývoz komunálneho odpadu vo výške 5 101,00 EUR. Naproti tomu boli naplnené plánované príjmy za nevýherné hracie prístroje o 1 030 EUR.

Funč.kl.	Ekon.kl.	Zdroj	Názov	Schválený	Upravený	Čerpanie	Pln %
			N e d a ň o v é p r í j m y				
		41	Dividendy	0	0	61,2	
	*211003		Dividendy	0	0	61,2	
		41	Z prenajatých pozemkov	800	800	777,42	97
	*212002		Z prenajatých pozemkov	800	800	777,42	97
		41	Z prenájmu budov	3 250,00	3 250,00	2 827,52	87
		41	Z prenajatej garáže	200	200	79,66	40
		41	Z prenajatých priestorov	3 230,00	3 500,00	3 586,58	102
	*212003		Z prenajatých budov, priestorov a objektov	6 680,00	6 950,00	6 493,76	93
		41	Z prenájmu strojov	0	700	375,23	54
		41	Z prenájmu drobného majetku	0	0	48,8	
	*212004		Z prenajatých strojov, prístrojov, zariadení,	0	700	424,03	61
		41	Ostatné poplatky - správne poplatky	1 500,00	1 500,00	1 442,00	96
		41	Ostatné poplatky	0	0	154,69	
	*221004		Ostatné poplatky	1 500,00	1 500,00	1 596,69	106
		41	Za porušenie predpisov	200	200	0	0
	*222003		Za porušenie predpisov	200	200	0	0
		41	Za vyhlásenie v MR	850	850	672,17	79
		41	Za dom smútku	100	100	84,97	85
		41	Dodávka EE, tepla, vody, odvoz KO	2 000,00	2 000,00	1 608,61	80
		41	Kopírovacie práce	50	50	13,5	27
		41	Za predaj odpadových nádob	300	300	315	105
		41	Hrobové miesta	2 000,00	2 000,00	1 949,08	97
		71	recyklačný fond	700	700	879	126
	*223001		Za predaj výrobkov, tovarov a služieb	6 000,00	6 000,00	5 522,33	92
		41	Stravovanie	2 500,00	2 500,00	1 294,90	52
	*223003		Za stravné	2 500,00	2 500,00	1 294,90	52
		41	Úroky z vkladov	100	200	33,31	17
	*242		Z vkladov	100	200	33,31	17
		71	Od obce CVČ	0	0	79	
	*291006		Od obce a vyššieho územného celku	0	0	79	
		41	Z náhrad z poistného plnenia	0	0	118	
	*292006		Z náhrad z poistného plnenia	0	0	118	
			Nedaňové príjmy obec spolu:	17 780,00	18 850,00	16 400,65	90,36
	212+223		Z vlastných príjmov - výdavky ZŠ s MŠ	13 400,00	17 300,00	18 834,41	108,87
			Nedaňové príjmy spolu:	31 180,00	36 150,00	35 235,06	99,39

Nedaňové príjmy tvoria príjmy z vlastníctva obce sú tvorené z nájomného za pozemky, budovy, nebytové priestory, miestny rozhlas, cintorínske poplatky, za spotrebované energie a vodu v prenajatých priestoroch a pod.

Ďalšiu časť nedaňových príjmov tvoria príjmy za administratívne a správne poplatky. V rámci iných nedaňových príjmov sú príjmy z dobropisov, preplatky na el. energii a príjem za stravné lístky od zamestnancov.

Nedaňové príjmy sa obci podarilo naplniť na 99,39.

Všetky vlastné príjmy základnej školy a školských organizácií prechádzajú účtom obce a následne sa poukazujú späť na ich rozpočtované výdavky.

Funč.kl.	Ekon.kl.	Zdroj	Názov	Schválený	Upravený	Čerpanie	Pln %
Granty a transfery							
*311	71		Dar - Komunálna poisť. Furmanský deň	200	200	50	25
			Granty	200	200	50	25
	111		ZŠ s MŠ/prenesené kompetencie	280 600.00	304 932.00	314 375.00	103
	111		Hmotná núdza/strava	2 500.00	5 000.00	4 396.48	88
	111		HN - plnenie šk. pov. pre deti ohr. soc. vylúčením	0	0	1 967.00	
	111		Dopravné/KŠÚ	0	0	1 304.00	
	111		Vzdelávacie poukazy	5 220.00	4 500.00	4 280.00	95
	111		Hmotná núdza/školské potreby	600	4 500.00	879,8	20
	111		Krajský úrad pre cestnú dopr. a poz. kom	50	50	78	156
	111		Odchodné ZŠ s MŠ	0	0	1 872.00	
	111		Refundácia CO/CO	200	200	0	0
	111		Všeobecný sektor	100	0	0	
	111		KÚ Životného prostredia	200	200	157,6	79
	111		Ministerstvo dopravy SR -cestná infraštruktúra	0	3 000.00	2 759.55	92
	111		Voľby 2013 - VUC	0	0	4 021.61	
	111		Príspevok na vzdelávacie MŠ	2 460.00	2 460.00	2 469.00	100
	111		5% platov na nepedag. zam.	0	4 000.00	4 248.00	106
	111		Rodinné prídavky UPSVaR	0	0	161,7	
	111		Matričná činnosť	1 300.00	1 300.00	1 408.00	108
	111		Register obyvateľov	500	500	495,66	99
	111		Kamerový systém	0	5 000.00	2 500.00	50
	111		Stavebný úrad	1 200.00	1 200.00	1 446.86	121
	111		Havarijný stav strechy ZŠ s MŠ	0	67 600.00	60 000.00	89
	1152		Rekonštrukcia ZŠ a MŠ	159 480.00	0	0	
	1161		Udržanie zamestnanosti	8 000.00	0	0	
	1161		ESF udržanie zamestnanosti	0	8 000.00	11 262.85	141
	*312001		Zo štátneho rozpočtu okrem transferu na úhradu	462 410.00	412 142,00	417 583.11	102
	71		Z rozpočtu BBSK - Detské ihrisko	5 000.00	200	1 700.00	100
	71		Z rozpočtu BBSK - Furmanský deň	1 000.00	0	0	
	*312008		Z rozpočtu vyššieho územného celku	6 000.00	1 700.00	1 700.00	100
	71		Domáce kompostovanie	64 000.00	0	0	
	*312002		Zo štátneho účelového fondu	64 000.00	0	0	
	*05.4.0		Ochrana prírody a krajiny	64 000.00	0	0	
	111		ČOV a kanalizácia obce	155 000.00	0	0	
	*312002		Zo štátneho účelového fondu	155 000.00	0	0	
	*05.6.0.1		Ministerstvo životného prostredia Slovenskej	155 000.00	0	0	
			Granty a transfery spolu	687 610,00	414 342,00	419 333,00	102,44

Granty a transfery sú účelovo viazané. V zmysle zákona o rozpočtových pravidlách verejnej správy č. 523/2004 Z.z. v znení neskorších predpisov vyplýva obci povinnosť odvádzať do príjmov štátneho rozpočtu skutočný výnos z verejných prostriedkov v ustanovenej alebo určenej lehote a rozsahu. Prekročenie lehoty na použitie verejných prostriedkov je porušením finančnej disciplíny.

Na prenesené kompetencie v oblasti školstva bolo obci poukázané zo štátneho rozpočtu o 9 443 EUR viac oproti pôvodnému predpokladu, naproti tomu obec nebola úspešná v získaní finančných prostriedkov z fondov EÚ. V oblasti udržania zamestnanosti získala obec finančné prostriedky na dočasné zamestnanie troch dlhodobo nezamestnaných občanov. Taktiež získala dotáciu z MV SR na ďalšiu etapu kamerového systému 5000 EUR a z prostriedkov VÚC BBSK dotáciu na dokončenie detského ihriska 1 700 EUR.

V roku 2013 neboli úspešné ani ďalšie podané projekty na získanie finančných zdrojov na Domáce kompostovanie a na pokračovanie prác pri výstavbe ČOV a kanalizácie v dolnej časti obce.

Obec ako prijímateľ verejných prostriedkov splnila zmluvné podmienky a každú poskytnutú dotáciu zo štátneho rozpočtu, štátnych účelových fondov, alebo VÚC, finančne a vecne zúčtovala.

	Ekon.kl.	Zdroj	Názov	Schválený	Upravený	Čerpanie	Pln %
			Vlastné príjmy ZŠ s MŠ				
212			Príjmy z vlastníctva				
	212003	41	Prijem z pren. budov, bytov	700	700	413,92	59
	212003	41	Prijem z pren. budov, bytov -ŠJ	0	0	302,2	
*212			Príjmy z vlastníctva	700	700	716,12	102
223			Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného				
	223001	41	Prijem za elektrinu + telefón	700	4 600,00	4 358,86	95
	223002	41	Prijem MS	2 100,00	2 100,00	2 372,64	113
	223002	41	Prijem SKD	350	350	1 110,00	317
	223003	41	Za stravne	9 550,00	9 550,00	8 609,79	90
*223			Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného	12 700,00	16 600,00	16 451,29	99
311			Granty				
	311	72	Granty na rozvoj školstva	0	0	1 667,00	
*311			Granty	0	0	1 667,00	
Spolu			Vlastné príjmy ZŠ s MŠ - spolu	13 400,00	17 300,00	18 834,41	109

		Daňové príjmy spolu:	351 720,00	378 870,00	369 434,50	97,50
		Nedaňové príjmy spolu:	17 780,00	18 850,00	16 400,65	90,36
		Granty a transfery spolu	687 610,00	414 342,00	421 833,11	102,44
		Bežné príjmy spolu:	1 057 110,00	812 062,00	807 668,26	99%
		Vlastné príjmy ZŠ s MŠ	13 400,00	17 300,00	18 834,41	108,87
		Bežný rozpočet príjmy spolu Obec + RO / ZŠ s MŠ /	1 070 510,00	829 362,00	826 502,67	99,65

Kapitálový rozpočet – príjmy

Funč.kl.	Ekon.kl.	Zdroj	Názov	Schválený	Upravený	Čerpanie	Pln %
			Kapitálové príjmy				
			2-kapitálový rozpočet				
		43	Z predaja majetku	0	25 000,00	25 000,00	100
	*239001		Zo združených investičných prostriedkov	0	25 000,00	25 000,00	100
*				0	25 000,00	25 000,00	100
			2-kapitálový rozpočet - príjmy spolu :	0	25 000,00	25 000,00	100

Kapitálové príjmy sú tvorené z predaja obecného majetku – Hrochotský mlyn.

Príjmové finančné operácie

Funč.kl .	Ekon.kl .	Zdroj	Názov	Schválený	Upravený	Čerpanie	Pln %
			Príjmy z finančných operácií				
			3-finančné operácie				
		131C	Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov	21 000.00	9 500.00	9 553.41	101
	*453		Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov	21 000.00	9 500.00	9 553.41	101
*				21 000.00	9 500.00	9 553.41	101
			3-finančné operácie - príjmy spolu:	21 000.00	9 500.00	9 553.41	101

PRÍJMY CELKOM	1 091 510,00	863 862,00	861 056,08	99,68
----------------------	---------------------	-------------------	-------------------	--------------

Finančné operácie boli tvorené prevodom z príjmov z minulého roku vo výške 9 553,41 EUR.

V rozpočte obce je začlenená základná škola ako prenesený výkon štátnej správy a školské organizácie s originálnou kompetenciou obce. Tieto tvoria jeden právny subjekt - Základná škola s materskou školou Andreja Sládkoviča Hrochoť.

Na činnosť základnej školy boli obci ako jej zriaďovateľovi poskytnuté normatívne a nenormatívne finančné prostriedky.

Z toho normatívne prostriedky boli určené na prevádzku školy a na výchovno-vzdelávací proces a nenormatívne prostriedky účelovo určené na , vzdelávacie poukazy , dopravné a 5 ročné deti.

Z úradu práce sociálnych vecí a rodiny v Banskej Bystrici boli poukázané prostriedky pre deti ktorých rodičia sa ocitli v hmotnej núdzi na stravné a učebné pomôcky. Školské zariadenia, ktoré sú v originálnej kompetencii obce sú financované z rozpočtu Obce – konkrétne z podielových daní.

3.2 Rozbor plnenie výdavkov rozpočtu

Bežný rozpočet - výdavky

	Funč.kl.	Položka EK	Názov	Schválený	Upravený	Čerpanie	Pln %
			Bežné výdavky				
	01.1.1.6		Obce - v tom:				
		611	Tarifný plat, osobný plat, základný plat, funkčný	54 700.00	55 400.00	55 709,74	100,5
		612	Príplatky	2 000.00	2 000.00	2 000,00	100
		614	Odmeny	2 000.00	2 300.00	2 000,00	100
		621	Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	0	5 050.00	5 938,68	117,5
		623	Poistné do ostatných zdravotných poisťovní	0	0	38,73	
		625	Poistné do Sociálnej poisťovne	20 480.00	15 830.00	16 143,84	102
		627	Príspevok do doplnkových dôchodkových poisťovní	0	0	531,2	
		631	Cestovné náhrady	200	800	607,61	76
		632	Energie, voda a komunikácie	12 150.00	10 050.00	8 389,54	83
		633	Materiál	6 850.00	10 150.00	6 787,36	67
		634	Dopravné	6 200.00	5 700.00	3 490,25	61
		635	Rutinná a štandardná údržba	3 450.00	4 768.00	5 346,67	112
		637	Služby	16 510.00	17 710.00	17 242,16	97
	*01.1.1.6		Obce - spolu	124 540.00	129 758.00	124 525,78	95,96
	*01.1.2		Finančná a rozpočt.oblasť-audit,pop.banke	1 400.00	1 400.00	1 733,87	124
	*01.3.3		Iné všeobecné služby - matrika	1 300.00	1 300.00	1 150,73	77
	*01.6.0		Všeobecné verej. služ- voľby	0	0	2 857,79	
	*01.7.0		Trans.verejného dlhu-splác.úrokov	1 600.00	1 600.00	1 596,57	100
	*02.2.0		Civilná ochrana	200	200	80,4	40,2
	*04.4.3		Výstavba - Stavebný úrad	1 200.00	2 200.00	2 264,68	103
	*04.5.1		Cestná doprava	6 000.00	12 400.00	11 474,60	93
	*04.7.3		Cestovný ruch - Mlyn	0	2 300.00	2 228,84	97
	*05.1.0		Nakladanie s odpadmi	30 000.00	30 000.00	34 592,67	115
	*05.4.0		Ochrana prírody a krajiny	2 000.00	1 500.00	1 685,03	112
	*06.4.0		Verejné osvetlenie	5 500.00	4 900.00	5 087,01	104
	*07.2.1		Všeobecná lekárska zdravotná starostlivosť	1 620.00	1 620.00	1 206,71	74,48
	*07.6.0		Zdravotníctvo inde neklasifikované	2 380.00	2 130.00	1 625,35	76
	*08.1.0		Rekreačné a športové služby - ŠK	8 300.00	8 300.00	7 713,23	93
	*08.2.0.9		Ostatné kult.slужby vrát. kultúr. domov	11 850.00	13 150.00	11 040,76	84
	*08.3.0		Vysielacie a vydavateľské služby	350	350	464,28	133
	*08.4.0		Náboženské a iné spoločenské služby	3 200.00	2 950.00	2 317,80	79
	*09.5.0.2		Centrá voľného času	0	0	25,32	
	*10.2.0.2		Ďalšie sociálne služby -staroba	5 120.00	5 120.00	4108,27	80,23
	*10.5.0		Nezamestnanosť – podpora region.zamestn.	8 000.00	8 000.00	9 786,70	122
	*10.7.0		Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi	200	200	0	0
*6			Bežné výdavky – Obec spolu	214 760.00	229 378.00	228 219,39	99

V roku 2013 boli bežné výdavky čerpané na 99,0%, keď bola dosiahnutá úspora finančných prostriedkov v oblastiach :

01 Všeobecné verejné služby – 5 252,22 EUR, 02 Obrana – 119,60 EUR,

07 Zdravotníctvo – 917,94 EUR, naopak k prekročeniu plánovaných výdavkov došlo v oblastiach 05 – vývoz a nakladanie s odpadmi, 08 - Rekreačia a kultúra v oblasti údržby cintorína – 1 861,30 EUR.

Naopak k najvyššiemu prekročeniu plánovaných výdavkov došlo v oblasti 05 Ochrana životného prostredia, nakladanie s odpadmi – o 4 777,70 EUR.

Kapitálový rozpočet

	Funč.kl.	Položka EK	Názov	Schválený	Upravený	Čerpanie	Pln %
			Kapitálové výdavky				
	01.1.1.6		Obce				
		711	Nákup pozemkov a nehmot. aktív – v Plechovej ul.	0	6 500.00	6 500.00	100
		713	Nákup strojov, prístroj., zariad. – kamerový systém	0	6 000.00	6 214.72	104
		717	Realizácia stavieb a ich tech.zhodn.- budova OU	0	45 500.00	35 561.71	78
	*01.1.1.6		Obce - spolu	0	58 000.00	48 276.43	83
	04.5.1		Cestná doprava				
		717	Realiz. stavieb a ich techn.zhodn.-miestne komun.	0	42 000.00	39 520.92	94
	*04.5.1		Cestná doprava	0	42 000.00	39 520.92	94
	05.2.0		Nakladanie s odpadovými vodami				
		717	Realizácia stavieb a ich technického zhodnotenia	185 080.00	0	0	
	*05.2.0		Nakladanie s odpadovými vodami	185 080.00	0	0	
	05.4.0		Ochrana prírody a krajiny				
		717	Realizácia stavieb a ich technického zhodnotenia	76 880.00	0	0	
	*05.4.0		Ochrana prírody a krajiny	76 880.00	0	0	
	08.1.0		Rekreačné a športové služby				
		717	Realizácia stav. a techn. zhodn. – Detské ihrisko	5 112.00	3 812.00	3 763.46	99
	*08.1.0		Rekreačné a športové služby – Detské ihrisko	5 112.00	3 812.00	3 763.46	99
	09.1.2.1		Základné vzdelanie bežnou starostlivosťou				
		717	Realizácia stavieb a ich technického zhodnotenia	191 380.00	70 980.00	0	0
	*09.1.2.1		Základné vzdelanie bežnou starostlivosťou	191 380.00	70 980.00	0	0
*7			Kapitálové výdavky	458 452.00	174 792.00	91 560.81	52

Kapitálové výdavky boli čerpané oproti plánu len na 52 %, čo bolo spôsobené neúspešnosťou opätovne podaného projektu na rekonštrukciu a modernizáciu budovy základnej školy, ale obci sa podarilo získať finančné prostriedky aspoň na havarijný stav strechy na budove ZŠ, ktorej realizácia prebehne do konca marca v roku 2014 . Neúspešný bol aj podaný projekt na Domáce kompostovanie, a projekt na pokračovanie budovania ČOV a kanalizácie, na ktorých sa mala obec podieľať z vlastných zdrojov 5%-tným spolufinancovaním.

Naopak bola zrealizovaná výstavba detského ihriska v celkovej sume 3 763,46 EUR, kde obec získala na celkové dokončenie dotáciu z rozpočtu VÚC BBSK vo výške 1 700 EUR a spolufinancovanie z vlastných zdrojov bolo vo výške 2 063,46 EUR. Zrealizovaná bola aj ďalšia etapa kamerového systému v celkovej hodnote 6 214,72 EUR, na ktorú obec získala dotáciu z MV SR 2 500 EUR a z vlastných zdrojov rozpočtu prispela 3714,72 EUR.

Z vlastných zdrojov obec opravila miestne komunikácie v celkovej hodnote 39 520,92 EUR a dokončila modernizáciu budovy obecného úradu v sume 35 561,71.

Finančné operácie

	Funč.kl.	Položka EK	Názov	Schválený	Upravený	Čerpanie	Pln %
			Výdavky z transakcií s finančnými aktívami a				
	01.7.0		Transakcie verejného dlhu				
		821	Splácanie tuzemskej istiny	4 000.00	9 000.00	9 375.00	104
	*01.7.0		Transakcie verejného dlhu	4 000.00	9 000.00	9 375.00	104
			Výdavky z transakcií s finančnými aktívami a	4 000.00	9 000.00	9 375.00	104

Spolu			Výdavky Obec spolu	677 212.00	413 170.00	329 155.20	80
--------------	--	--	---------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-----------

Splátky istiny úveru v oblasti finančných operácií boli uskutočnené na základe nových mesačných splátok v Prima banke Slovensko a.s.

Rozpočtové výdavky ZŠ s MŠ A. Sládkoviča Hrochoť

Základná škola – prenesené kompetencie

Základné vzdelanie bežnou starostlivosťou					
Položka EK	Názov	Schválený	Upravený	Čerpanie	Pln %
*611	Tarifný plat, osobný plat, základný plat, funkčný	129 650.00	149 650.00	141 026.58	94
*612	Príplatky	20 450.00	20 450.00	21 159.81	103
*614	Odmeny	20 000.00	20 000.00	23 576.77	118
*621	Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	13 010.00	13 010.00	13 998.10	108
*623	Poistné do ostatných zdravotných poisťovní	4 000.00	4 000.00	4 961.38	124
*625	Poistné do Sociálnej poisťovne	42 562.00	52 156.00	47 191.13	90
*631	Cestovné náhrady	700	700	312,76	45
*632	Energie, voda a komunikácie	25 059.00	25 059.00	17 298.04	69
*633	Materiál HN	0	0	776,2	
*633	Materiál	10 707.00	10 707.00	13 876.46	130
*635	Rutinná a štandardná údržba	10 300.00	10 300.00	14 941.85	145
*637	Služby	11 400.00	11 400.00	19 469.11	171
*642	Transfery jednotlivcom a nezisk. práv. HN	0	0	119,8	
*642	Transfery jednotlivcom a neziskovým právnickým	0	0	3 561.23	
	Výdavky celkom	287 838.00	317 432.00	322 269,22	101

Predškolská výchova s bežnou starostlivosťou - Materská škola – originálne kompetencie

Predškolská výchova bežnou starostlivosťou					
Položka EK	Názov	Schválený	Upravený	Čerpanie	Pln %
	Bežné výdavky				
	Predškolská výchova bežnou starostlivosťou				
*611	Tarifný plat, osobný plat, základný plat, funkčný	35 940.00	36 740.00	35 893.91	98
*612	Príplatky	4 560.00	4 560.00	3 815.44	84
*614	Odmeny	2 500.00	2 500.00	3 550.00	142
*621	Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	3 400.00	3 400.00	3 426.46	101
*623	Poistné do ostatných zdravotných poisťovní	1 000.00	1 000.00	853,09	85
*625	Poistné do Sociálnej poisťovne	10 804.00	10 804.00	10 761.11	100
*631	Cestovné náhrady	60	60	52,4	87
*632	Energie, voda a komunikácie	7 656.00	7 656.00	7 979.05	104
*633	Materiál	3 440.00	3 440.00	5 825.14	169
*635	Rutinná a štandardná údržba	1 100.00	1 100.00	168,4	15
*637	Služby	4 100.00	4 100.00	3 964.47	97
*642	Transfery jednotlivcom a neziskovým právnickým	0	0	94,04	
	Výdavky spolu	74 560.00	75 360.00	76 383.51	101

Zariadenie pre záujmové vzdelávanie – školský klub detí – originálne kompetencie

Zariadenia pre záujmové vzdelávanie					
Položka EK	Názov	Schválený	Upravený	Čerpanie	Pln %
611	Tarifný plat, osobný plat, základný plat, funkčný				
	Tarifný plat, osobný plat, základný plat, funkčný	5 670.00	8 070.00	6 963.46	86
*611	Tarifný plat, osobný plat, základný plat, funkčný	5 670.00	8 070.00	6 963.46	86
612	Príplatky				
	Príplatky	180	180	193,71	108
*612	Príplatky	180	180	193,71	108
614	Odmeny				
	Odmeny	400	400	600	150
*614	Odmeny	400	400	600	150
621	Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne				
	Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	620	620	785,5	127
*621	Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	620	620	785,5	127
625	Poistné do Sociálnej poisťovne				
	Poistné do Sociálnej poisťovne	1 480.00	2 980.00	1 959.54	66
*625	Poistné do Sociálnej poisťovne	1 480.00	2 980.00	1 959.54	66
	Výdavky spolu	8 350.00	12 250.00	10 502.21	86

Školské stravovanie v materskej a základnej škole – originálne kompetencie

Školské stravovanie v predškolských zariadeniach a					
Položka EK	Názov	Schválený	Upravený	Čerpanie	Pln %
*611	Tarifný plat, osobný plat, základný plat, funkčný	16 000.00	18 100.00	15 856.38	88
*612	Príplatky	870	870	1 564.69	180
*614	Odmeny	1 500.00	1 500.00	1 801.50	120
*621	Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	887	887	964,83	109
*623	Poistné do ostatných zdravotných poisťovní	950	950	974,8	103
*625	Poistné do Sociálnej poisťovne	4 633.00	4 633.00	4 838.43	104
*632	Energie, voda a komunikácie	9 930.00	9 930.00	9 058.73	91
*633	Materiál	4 560.00	4 560.00	3 250.57	71
*635	Rutinná a štandardná údržba	2 600.00	2 600.00	1 175.10	45
*637	Služby	1 620.00	1 620.00	1 288.58	80
	Výdavky spolu	43 550.00	45 650.00	40 773.61	89

Bežné výdavky Základná škola s materskou školou spolu :

Výdaje	Názov	schválený	upravený	čerpanie	%
	Základné vzdelanie s bež. star. -Základná škola	287 838.00	317 432.00	322 269,22	101
	Predškolské vzdelávanie s bež. star.-Materská škola	74 560.00	75 360.00	76 383.51	101
	Zaujmové vzdelávanie - Školský klub detí	8 350.00	12 250.00	10 502.21	86
	Školské stravovanie v ZŠ s MŠ - Školská jedáleň	43 550.00	45 650.00	40 773.61	89
	Bežné výdavky ZŠ s MŠ spolu	414 298.00	450 692,00	449 928,55	100

Výdavky obce a výdavky rozpočtovej organizácie ZŠ s MŠ sú podrobnejšie rozobraté v hodnotiacej správe programového rozpočtu obce, ktorá tvorí prílohu tohto materiálu.

Sumarizácia výdavkov:

	Výdavky Obec spolu	677 212,00	413 170,00	329 155,20	80
	Výdavky ZŠ s MŠ spolu	414 298.00	450 692,00	449 928,55	100

	Výdavky Obec + RO celkom	1 091 510	863 862,00	779 083,75	100
--	---------------------------------	------------------	-------------------	-------------------	------------

4. USPORIADANIE VÝSLEDKU HOSPODÁRENIA ZA ROK 2013

Výsledok hospodárenia bežného rozpočtu prebytok (+) schodok (-)	Výsledok hospodárenia kapitálového rozpočtu prebytok (+) schodok (-)	Výsledok hospodárenia bežného a kapitálového rozpočtu prebytok (+) schodok (-)	Saldo finančných operácií prebytok (+) schodok (-)
+ 148 354,73	- 66 560,81	+81 793,92	+178,41

Bežný rozpočet

Názov	schválený	upravený	čerpanie	%
Bežné príjmy spolu	1 070 510	829 362	826 502,67	100
Bežné výdavky Obec + RO spolu	629 058	680 070	678 147,94	99,72
Prebytok +/ schodok -/			+ 148 354,73	

Kapitálový rozpočet

Názov	schválený	upravený	čerpanie	%
Kapitálové príjmy spolu	0	25 000	25 000,00	100
Kapitálové výdavky Obec + RO spolu	458 452	174 792	91 560,81	52,38
Prebytok +/ schodok -/			- 66 560,81	

Finančné operácie

Názov	schválený	upravený	čerpanie	%
Finančné operácie príjmy spolu	21 000	9 500	9 553,41	100,56
Finančné operácie výdavky Obec + RO spolu	4 000	9 000	9 375,00	104,16
Prebytok +/ schodok -/			+ 178,41	

Usporiadanie výsledku rozpočtového hospodárenia

prebytok bežného a schodok kapitálového rozpočtu	+81 793,92
1.zníženie o nepoužívané dotácie vrátené na účet štátneho rozpočtu, z toho:	0
2. zníženie o výnosy z prostriedkov ŠR –odvod na účet štátneho rozpočtu	0
3. vylúčenie nevyčerpaných prostriedkov z roku 2013 účelovo určených, z toho:	-66 170,00
normatívne prostriedky pre školstvo	-6 170,00
nenormatívne prostriedky pre školstvo	-60 000,00
Prebytok rozpočtu po usporiadaní	+15 623,92

V zmysle platnej právnej úpravy do výsledku hospodárenia nevstupuje výsledok z finančných operácií.

Výsledok hospodárenia bežného rozpočtu je prebytok 148 343,73 €, výsledok hospodárenia kapitálového rozpočtu je schodok -66 560,81. Výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2013 je prebytok vo výške 81 793 EUR. Prebytok rozpočtu obce upravený o nevyčerpané prostriedky na školstvo sumu 66 170 EUR = **15 623,92**.

Uvedený prebytok vo výške 15 623,92 EUR bol usporiadaný nasledovne:

- | | |
|--|------------------------|
| 1. Navýšenie rezervného fondu | + 1 562,92 EUR |
| 2. Prevod prostriedkov do rozpočtu 2014 | + 14 061,00 EUR |
| /na kapitálové výdavky/ | |

5. KONSOLIDOVANÝ VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

Konsolidovaný výsledok hospodárenia je – strata vo výške 80 881,79 € a skladá sa z výsledku hospodárenia obce a jej zriadených a organizácií.

5.1. Výsledok hospodárenia obce a jej zriadenej rozpočtovej organizácie

Pre obec je dôležité konečné rozdelenie výsledku hospodárenia vychádzajúceho z finančného hospodárenia rozpočtu obce ako rozdiel medzi príjmami a výdavkami.

Obec Hrochoť vypracovala záverečný účet obce za rok 2013 v zmysle § 16 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, ktorý schvaľuje OZ do 30.6.2013.

Celkový výsledok hospodárenia bol kladný, po vylúčení finančných prostriedkov podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b), jeho výška je 15 623,92 € a bude použitý v zmysle schváleného záverečného účtu obce.

Spolu náklady po konsolidačných úpravách vo výške	838 467,91
--	-------------------

Výnosy spolu po konsolidačných úpravách	827 858,09
--	-------------------

Rozdiel medzi výnosmi a nákladmi predstavuje výsledok hospodárenia vo výške – 10 609,82 € (strata).

V zmysle zákona 431 o účtovníctve sa prevádza výsledok hospodárenia v schvaľovaní na účet 428 – výsledok hospodárenia minulých rokov vo výške – 10 609,82 €.

6. KONSOLIDOVANÁ SÚVAHA CELKU - BILANCIA AKTÍV A PASÍV

Aktíva celkom				2 216 066,27 €
	obec	ZŠ	eliminácia	KUZ 2013
DNM	809,64	0		809,64
DHM	1 587 345,83	214 257,32		1 801 603,15
DFM	265 438,00	0		265 438,00
Zásoby	2 778,62	10 362,07		13 140,69
Pohľadávky	17 661,00	224,74		17 885,74
Zúčtovanie subjektov VS	208 376,94	0	- 208 376,94	0
Finančné účty	85 253,19	30 748,71		116 001,90
Časové rozlíš.	348,99	838,16		1 187,15

Pasíva celkom				2 216 066,27 €
	obec	ZŠ	eliminácia	KUZ 2013
Vlastné imanie	1 761 139,29	- 1 407,10		1 759 732,19
Záväzky: v tom	125 200,17	257 838,10	-208 376,94	174 661,33
-rezervy	7 076,20	8 988,36		16 064,56
-zúčtovanie subjektov VS	60 000,00	208 376,94	-208 376,94	60 000,00
-záväzky	12 873,97	40 472,80		53 346,77
-bankové úvery	45 250,00	0		45 250,00
Časové rozlíš.	281 672,75	0		281 672,75

7. INFORMÁCIE O NADOBÚDANÍ VLASTNÝCH AKCIÍ, DOČASNÝCH LISTOV, OBCHODNÝCH PODIELOV A AKCIÍ, DOČASNÝCH LISTOV A OBCHODNÝCH PODIELOV MATERSKEJ ÚČTOVNEJ JEDNOTKY PODĽA § 22

Obec Hrochoť nie je zriaďovateľom žiadnej spoločnosti za účelom podnikania.

8. UDALOSTI OSOBITNÉHO VÝZNAMU, KTORÉ NASTALI PO SKONČENÍ ÚČTOVNÉHO OBDOBIA, ZA KTORÉ SA VYHOTOVUJE VÝROČNÁ SPRÁVA

Po skončení účtovného obdobia, nenastali žiadne udalosti osobitného významu, ktoré by ovplyvňovali účtovné obdobie, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa.

9. INFORMÁCIA O PREDPOKLADANOM BUDÚCNOM VÝVOJI ČINNOSTI ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Obec Hrochoť aj naďalej bude plniť úlohy v zmysle zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnení.

10. INFORMÁCIA O NÁKLADOCH NA ČINNOSŤ V OBLASTI VÝSKUMU A VÝVOJA

Obec Hrochoť nevynakladá žiadne náklady na oblasť výskumu a vývoja.

11. INFORMÁCIA O TOM, ČI MÁ ÚČTOVNÁ JEDNOTKA ORGANIZAČNÚ ZLOŽKU V ZAHRANIČÍ.

Obec Hrochoť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

12. INFORMÁCIA O SYSTÉME VNÚTORNEJ KONTROLY

Obec Hrochoť v priebehu roku 2011 vykonávala kontrolu a vnútorný audit priebežne. Celá kontrolná činnosť bola vykonaná v súlade s § 18 d. Kontrolnej činnosti podľa tohto zákona podlieha:

1. obecný úrad
2. rozpočtová organizácia zriadené obcou
3. právnické osoby, v ktorých má obec majetkovú účasť a iné osoby, ktoré nakladajú s majetkom obce alebo ktorým bol majetok obce prenechaný na užívanie, a to v rozsahu týkajúcom sa tohto majetku.
4. osoby, ktorým boli poskytnuté z rozpočtu obce účelové dotácie alebo návratné finančné výpomoci, či nenávratné finančné výpomoci podľa osobitného predpisu v rozsahu nakladania s týmito prostriedkami.

Obec Hrochoť si taktiež splnila povinnosť podľa paragrafu 16 odsek 3 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších zmien a doplnení a dala si overiť účtovnú závierku auditom. Pri overovaní účtovnej závierky audítor overuje tiež hospodárenie s ostatnými finančnými prostriedkami, stav a vývoj dlhu a dodržiavanie pravidiel návratných zdrojov financovania.

13. ZÁVER

Účtovná jednotka, ktorá musí mať účtovnú závierku overenú audítorom podľa § 19 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve, je povinná vyhotovovať výročnú správu v zmysle § 20 tohto zákona, v ktorej súlad s účtovnou závierkou zostavenou za to isté účtovné obdobie musí byť overený audítorom, s výnimkou výročnej správy podľa osobitného predpisu.

Obec Hrochoť ako konsolidujúca ÚJ a ním konsolidované ÚJ tvoria celok, ktorým zabezpečuje obec výkon samosprávnych činností ale aj činností v rámci prenesených kompetencií štátu na obec v zmysle platných právnych predpisov.

Sledovanie hospodárenia obce ako konsolidovaného celku je stále v dvoch líniách : rozpočtovej a účtovnej. Pre sledovanie toku peňazí a rozpočtu obce je dôležitá rozpočtová oblasť, ktorá je sledovaná za obec a jej rozpočtovú organizáciu..

Konsolidovaná účtovná závierka nie je účtovnou závierkou zostavenou za účelom vykázania plnenia rozpočtu, jej základným účelom je poskytnúť informácie o konsolidovanom celku, jeho majetku a záväzkov, nákladov a výnosov tak, aby účtovné jednotky do nej zahrnuté boli jednou ekonomickou jednotkou, aj keď majú právnu subjektivitu. Umožňuje komplexný pohľad na konsolidovaný celok s možnosťou riadenia súčasnej situácie ale aj perspektívy a plánovania všetkých súčastí obce ako jedného celku.

Anna Čerhýňová
starostka obce

Vypracoval: Ing. Marta Šágiová

Hrochoť 25.09.2014