

Obec Dolná Ždaňa

Z á v e r e č n ý ú č e t

za rok 2013

Závěrečný účet obce za rok 2013

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2013
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2013
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2013
4. A) Použitie prebytku /vysporiadanie schodku/ hospodárenia za rok 2013
B) Výsledok hospodárenia podľa metodiky ESA 95
5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2013
7. Výsledok hospodárenia v účtovníctve obce
8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2013
9. Prehľad o poskytnutých zárukách
10. Podnikateľská činnosť
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - zriadeným a založeným právnickým osobám
 - štátnemu rozpočtu
 - štátnym fondom
 - rozpočtom VÚC
12. Prehľad o poskytnutých dotáciách
13. Hodnotenie plnenia programov obce
14. Záver

1. Rozpočet obce na rok 2013

Závěrečný účet obce Dolná Ždaňa za rok 2013 je zostavený ako hodnotiaci správa, ktorá podáva komplexný obraz o hospodárení obce v príslušnom rozpočtovom roku.

Podkladom pre vypracovanie záverečného účtu, ako súhrnného dokumentu, je účtovníctvo obce, účtovné a finančné výkazy za hodnotené obdobie.

Závěrečný účet je zostavený v stanovenej štruktúre v súlade s príslušnými ustanoveniami zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Podľa § 10 ods. 3 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, v súlade s rozpočtovou klasifikáciou, sa rozpočet obce člení na :

- bežný rozpočet
- kapitálový rozpočet
- finančné operácie

Rozpočtové hospodárenie obce Dolná Ždaňa sa riadilo rozpočtom zostaveným v súlade s §10 cit. Zákona, ktorý bol schválený dňa 22.11.2012 uznesením č. 70/2012

Rozpočet bol zmenený trikrát:

- prvá zmena schválená dňa 11.3.2013 uznesením č. 3/2013
- druhá zmena schválená dňa 14.10.2013 uznesením č.16/2013
- tretia zmena schválená dňa 16.12.2013 uznesením č. 35/2013

Sumarizácia rozpočtu obce Dolná Ždaňa k 31.12.2013.

	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2013
Bežné príjmy	243 429 €	309 504 €	309 303 €
Kapitálové príjmy	20 000 €	170 000 €	150 651 €
Finančné operácie	0 €	19 493 €	1 340 €
Príjmy celkom	263 429 €	498 997 €	461 294 €
Bežné výdavky	168 320 €	194 523 €	207 406 €
kapitálové výdavky	15 801 €	222 642 €	172 158 €
Finančné operácie	79 308 €	81 031 €	80 023 €
Výdavky celkom	263 429 €	498 196 €	459 587 €

Rozbor plnenia príjmov za rok 2013

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
243 429	309 303	127

1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
156 337	173 381	111

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 132 547 € z výnosu dane z príjmov bol k 31.12.2013 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 139 162 €, čo predstavuje plnenie na 105%

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 23 790 € bol skutočný príjem k 31.12.2013 v sume 34 219 €, čo je 144 % plnenie. Z toho :

- a) daň z pozemkov 12 514 €
- b) daň zo stavieb 5 754 €
- c) daň z bytov 90 €
- d) Daň za psa 1594 €
- e) Daň za nevýherné hracie prístroje 400 €
- f) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 13 586 €
- g) z úhrad za dobývací priestor 281 €

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
83 632	123 677	147

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 83 632 € bol skutočný príjem k 31.12.2013 v sume 123 667 €, čo je 148 % plnenie. Ide o príjem z :

- z prenajatých pozemkov 8 156 €
- z prenajatých budov, priestorov 5 580 €
- z prenajatých bytov 109 448 €
- z prenajatých strojov 493 €

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 2 860 € bol skutočný príjem k 31.12.2013 v sume 4 470 €, čo je 156 % plnenie. Z toho :

- administratívne poplatky 578 €
- z predaja služieb (opatrovateľská služby, vyhlasovanie v MR ..) 2 320 €
- za stravné 1030 €
- za MŠ 438 €
- z vkladov 74 €
- za porušenie predpisov 30 €

3.) Granty a transfery, dotácie :

Obec prijala nasledovné transfery :

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	ŠR- rodinné prídavky	185	Osobitný príjemca RP
2.	ŠR- stravné	668	Predškolská výchova
3.	ŠR- dotácia MŠ	905	5% zvýšenie plátov
4.	ŠR- hlásenie pobytu	268	Evidencia obyvateľstva
5.	ŠR- ŽP	82	Na životné prostredie
6.	ŠR- miestne komunikácie	1 285	Oprava miestnych komunikácií
7.	ŠR – výchova a vzdelávanie	1 663	Na predškolskú výchovu
8.	ŠR – školské potreby	100	Do MŠ
9.	ŠR- mzdy MŠ	1 620	Na mzdy MŠ
10.	BBSK	1 000	Dni obce
	Transfery celkom	7 776	

Transfery boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom.

4.) Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
20 000	150 650	753

a) Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív :

Z rozpočtovaných 20 000 € bol skutočný príjem k 31.12.2013 v sume 650 €

b) Kapitálový transfer – dotácia

Dotácia zo ŠR na vodovod v sume 150 000 €

5.) Príjmové finančné operácie

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
0	1 340	

Ide o príjem zo zostatku prostriedkov z nedočerpaného účelového úveru.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2013 v celých €

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
263 429	459 587	174

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
168 320	207 406	123

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	74 050	95 533	129
Finančná a rozpočtová oblasť	2 000	3 447	172
Iné všeobecné služby	0	129	
Transakcie verejného dlhu	17 851	25 630	143
Ochrana pred požiarmi	100	27	27
Správa a údržba ciest	0	3 285	42
Nakladanie s odpadmi	12 000	15 622	130
Rozvoj obcí	1 300	2 602	200
Zásobovanie vodou	4 500	3 736	83
Verejné osvetlenie	4 400	5 919	134
Rekreačné a športové služby	3 700	0	
Klubové a špeciálne kultúrne zariadenia	1 900	2 166	114
Knižnice	1 020	184	18
Ostatné kultúrne služby	7 300	5 455	75
Vysielacie a vydavateľské služby	100	0	0
Nábož. a iné spoločenské služby	320	402	133
Predškolská výchova	28 019	30 921	110
Školské stravovanie v MŠ	6 670	8 048	120
Ďalšie soc. služby – staroba	2 910	3 870	133
Sociálna pomoc občanom v HN	180	430	238
Spolu	168 320	207 406	123

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

Z rozpočtovaných 49 805 € bolo k 31.12.2013 skutočné plnenie v sume 59 822 €, čo je 120 % plnenie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov :

Mzdy 2013		
	Schválený rozpočet	plnenie k 31.12.2013
Obecný úrad	26 850	35 540
Materská škola	15 255	15 698
Školská jedáleň	4 600	5 659
Opatrovateľská služba	2 400	2 853
Knižnica	700	72
Mzdy celkom :	49 805	59 822

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 16 594 € bolo k 31.12.2013 skutočné plnenie v sume 21 259 €, čo je 128 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poisťného z miezd pracovníkov a zamestnávateľa.

Odvody 2013		
	Schválený rozpočet	plnenie k 31.12.2013
Obecný úrad	9 400	12 765
Materská škola	4 934	5 594
Školská jedáleň	1 790	1 917
Opatrovateľská služba	470	983
Odvody celkom :	16 594	21 259

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 101 651 € bolo k 31.12.2013 skutočné plnenie v sume 123 348 €, čo je 121 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky : ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 270 € bolo k 31.12.2013 skutočné plnenie v sume 2 977 € z toho :

- na členské príspevky ZMOS 82 €,
- na členské príspevky MHP 150 €,
- na dávku v hmotnej núdzi 246 €,
- dotácia FK Pohronie 2 500 €

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
15 801	172 158	1 090

v tom :

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Rozvoj obcí- vodovod	15 801	157 895	
- prípravná a projektová dokumentácia	0	1044	
- nákup kosačky	0	3 219	
- úhrada záväzku Remeslo		10 000	
Spolu	15 801	172 158	1 090

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
79 308	80 023	100

Z rozpočtovaných 79 308 € na splácanie istiny z prijatých úverov bolo k 31.12.2013 skutočné plnenie v sume 80 023 €, čo predstavuje 100 %.

4. A) Výsledok rozpočtového hospodárenia obce za rok 2013 Použitie prebytku (vysporiadanie schodku)

Stav hospodárenia	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2013
Bežné príjmy	243 429	309 504	309 303
Kapitálové príjmy	20 000	170 000	150 651
Celkové príjmy	263 429	479 504	459 954
Bežné výdavky	168 320	194 523	207 406
Kapitálové výdavky	15 801	222 642	172 158
Celkové výdavky	184 121	417 165	379 564
Výsledok rozpočtového hospodárenia	79 308	62 339	80 390

Rekapitulácia rozpočtu :

Rozpočet	Príjmy	Výdavky	Prebytok/ schodok
Bežný rozpočet	309 303	207 406	+ 101 897
Kapitálový rozpočet	150 651	172 158	- 21 507
Rozpočet spolu	459 954	379 564	+ 80 390
Finančné operácie	1 340	80 023	- 78 683

Bilancia bežných príjmov a bežných výdavkov je prebytok bežného rozpočtu. Bilancia kapitálových príjmov a výdavkov je schodok kapitálového rozpočtu, ktorý bol vykrytý z prebytku bežného rozpočtu v sume 21 507 €.

Schodok finančných operácií bol vykrytý z prebytku bežného rozpočtu v sume 78 683 €.

Prebytok rozpočtu obce definuje ustanovenie § 2 písm. b) zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy ako kladný rozdiel medzi príjmami a výdavkami rozpočtu obce :

Celkové príjmy :	459 954 Eur
Celkové výdavky :	379 564 Eur
Výsledok rozpočtového hospodárenia(prebytok)	80 390 Eur

Z bežného a kapitálového rozpočtu sa podľa § 16 ods. 6 vylučujú finančné prostriedky účelovo poskytnuté na výstavbu vodovodu vo výške 150 000 €. Tieto nevyčerpané prostriedky sa na účely tvorby peňažných fondov podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) z tohto prebytku vylučujú, preto obci nevzniká povinnosť tvorby zákonného rezervného fondu.

Celkový prebytok rozpočtu zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a), b) a c) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov je 1 707 Eur.

4. B) Výsledok hospodárenia podľa metodiky ESA 95

Podľa ust § 4 ods. 7 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy sa pre potreby vyčíslenia prebytku rozpočtu obce ako subjektu verejnej správy uplatňuje jednotná metodika platná pre Európsku úniu ESA 95.

Číslo riadku	Ukazovateľ (hlavná kategória ekonomickej klasifikácie)	(veurách) Suma
1	PRÍJMY (100 + 200 + 300) a príjmové finančné operácie (400 + 500)	461 294
2	v tom: daňové príjmy (100)	173 381
3	nedaňové príjmy (200)	128 798
4	granty a transfery (300)	157 775
5	príjmové finančné operácie (400, 500)	1 340
6	z toho: príjmy z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami (400)	1 340
7	prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci (500)	
8	VÝDAVKY (600 + 700) a výdavkové finančné operácie (800)	459 587
9	v tom: bežné výdavky (600)	207 406
10	kapitálové výdavky (700)	172 158
11	výdavkové finančné operácie (800)	80 023
12	Prebytok (+)/schodok (-), hotovostný (r.1 - r.8)	1 707
13	Prebytok (+)/schodok (-) po vylúčení príjmových a výdavkových finančných operácií (r.1 - r.5 - r.8 + r.11)	80 390
14	Zmena stavu vybraných pohľadávok (+, -) (r.15 - r.16)	-101 878
15	stav vybraných pohľadávok ku koncu sledovaného obdobia	22968
16	stav vybraných pohľadávok k 31. 12. predchádzajúceho roka	124846
17	Zmena stavu vybraných záväzkov (+, -) (r.19 - r.18)	176 937
18	stav vybraných záväzkov ku koncu sledovaného obdobia	2514453
19	stav vybraných záväzkov k 31.12. predchádzajúceho roka	2691390
20	Zahrnutie položiek časového rozlíšenia (r.14 + r.17)	75 059
21	Prebytok (+)/schodok (-) v metodike ESA 95 (r.13 + r.20)	155 449

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle zákona č.583/2004 Z .z. Rezervný fond sa vedie na samostatnom bankovom účte. O tvorbe a použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v €
ZS k 1.1.2013	1 120
Prírastky - z prebytku hospodárenia	0
- ostatné prírastky	
Úbytky - použitie rezervného fondu :	0
- krytie schodku hospodárenia	0
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2013	1 120

Prostriedky rezervného fondu obec použije v súlade s ust. § 10 ods. 8 zákona č. 583/2004 Z. z. , ak v priebehu rozpočtového roka vznikne potreba úhrady bežných výdavkov na odstránenie havarijného stavu majetku obce, alebo na likvidáciu škôd spôsobených živelnými pohromami alebo inou mimoriadnou okolnosťou, ktoré nie sú rozpočtované a kryté príjmami bežného rozpočtu.

Sociálny fond

Obec v súlade s ust. zákona č. 152/1994 Zb. o sociálnom fonde v z. n. p. a ustanovení Kolektívnej zmluvy tvorí a používa sociálny fond pre zamestnancov obce na stravovanie, regeneráciu pracovnej sily, kultúrne, spoločenské a športové podujatia. Vede sa na samostatnom bankovom účte.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2013	1 199,10
Prírastky - povinný prídél - 1,5 %	515,83
- povinný prídél - %	
- ostatné prírastky	
Úbytky - stravovanie	1361,12
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2013	353,81

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2013 v celých €

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2013	KZ k 31.12.2013
Majetok spolu	4 681 446	5 569 618
Neobežný majetok spolu	4 461 452	5 447 516
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0	722
Dlhodobý hmotný majetok	4 336 833	5 322 175
Dlhodobý finančný majetok	124 619	124 619
Obežný majetok spolu	216 610	122 101
z toho :		
Zásoby	845	10
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0	2 500
Dlhodobé pohľadávky	17 362	16 533
Krátkodobé pohľadávky	104 908	6 434
Finančné účty	93 495	96 624
Poskytnuté návrat. fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návrat. fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	3 384	0

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2013	KZ k 31.12.2013
Vlastné imanie a záväzky spolu	4 681 446	4 488 976
Vlastné imanie	555 792	530 898
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	2 797	2 797
Fondy	1 120	1 120
Výsledok hospodárenia	551 874	526 980
Záväzky	2 729 608	2 698 468
z toho :		
Rezervy	4 370	3 172
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0	149 990

Dlhodobé záväzky	2 554 959	2 481 147
Krátkodobé záväzky	136 430	33 308
Bankové úvery a výpomoci	33 849	30 849
Časové rozlíšenie	1 396 046	1 259 611

7. Výsledok hospodárenia v účtovníctve

Účtovný výsledok hospodárenia sa zisťuje v zmysle zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a Opatrenia MF SR č. MF/21513/2013-31 ako rozdiel výnosov účtovaných na účtoch účtovnej triedy 6 a nákladov účtovaných na účtoch účtovnej 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 individuálnej účtovnej závierke za rok 2013 tento účtovný výsledok hospodárenia, ktorý bude účtovne usporiadaný na účet 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov :

Výnosy triedy 6 : 519 889,77 Eur
Náklady triedy 5 : 487 775,13 Eur
Kladný výsledok hospodárenia k 31.12.2013 : 32 114,64 Eur

8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2013

Celkovou sumou dlhu obce na účely zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy sa rozumie súhrn záväzkov vyplývajúcich zo splácania istín návratných zdrojov financovania a ručiteľských záväzkov obce ku koncu účtovného obdobia.

1/ Do celkového dlhu sa nezapočítavajú záväzky z úverov poskytnutých zo Štátneho fondu rozvoja bývania na výstavbu obecných nájomných bytov vo výške splátok úveru, ktorých úhrada je zahrnutá v cene ročného nájomného za obecné nájomné byty.

1. Úver zo ŠFRB (bytovka 253) č. úverovej zmluvy 613/1179/2009 bol poskytnutý v roku 2009 vo výške 715 738,00 Eur. Mesačná splátka 2 302,10 (istina + úrok)

Stav dlhodobého úveru k 1.1.2013 654 915,17 Eur
Mesačné splátky r. 2013 27 625,20 Eur
Konečný zostatok k 31.12.2013 : 627 289,97 Eur.

2. Úver zo ŠFRB (bytovka 257) č. úverovej zmluvy 613/709/2010 bol poskytnutý v roku 2010 vo výške 953 260,00 Eur. Mesačná splátka 3 066,06 (istina + úrok)

Stav dlhodobého úveru k 1.1.2013 895 750,95 Eur
Mesačné splátky r. 2013 36 792,72 Eur
Konečný zostatok k 31.12.2013 858 958,23 Eur

3. Úver zo ŠFRB (bytovka 259) č. úverovej zmluvy 613/276/2012 bol poskytnutý v roku 2012 vo výške 971 796 Eur. Mesačná splátka 3 125,69 (istina+ úrok)

Stav dlhodobého úveru k 1.1.2013	971 796,00 Eur
Mesačné splátky r.2013	36 850,92 Eur
Konečný zostatok k 31.12.2013	934 945,08 Eur

4. Kontokorentný úver poskytnutý v Prima Banke v roku 2008 vo výške 81 326 Eur.

Stav úveru k 1.1.2013	33 848,61 Eur
Mesačné splátky r. 2013	3 663,00 Eur
Konečný zostatok k 31.12.2013	30 848,61 Eur

5. Pôžička od spoločnosti Remeslo poskytnutá v roku 2012 v sume 59 407 Eur

Stav pôžičky k 1.1.2013	59 407 Eur
Mesačná splátka r. 2013	10 000 Eur
Konečný zostatok k 31.12.2013	49 407 Eur

Obec pri používaní návratných zdrojov financovania dodržiavala pravidlá používania návratných zdrojov financovania podľa § 17 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy.

Na účely zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy Obec Dolná Ždaňa eviduje dlh vo výške 80 255,61 €.

9. Prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov

Obec v roku 2013 neposkytla žiadne záruky.

10. Podnikateľská činnosť

Obec nevykonáva podnikateľskú činnosť.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným organizáciám
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom

V súlade s ustanovením § 16 ods.2 zákona č.583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov má obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytnú finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

a. Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu

357- Zúčtovanie Obce so ŠR..... 149 990,37 €

b. Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec v roku 2013 neuzatvorila žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

c. Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

Obec v roku 2013 dostala dotáciu z BBSK na Dni obce Dolná Ždaňa vo výške 1 000 €.

12. Prehľad o poskytnutých dotáciách

Obec poskytla dotácie právnickým a fyzickým osobám dotácie na akcie vo verejnom záujme alebo v prospech rozvoja územia obce za podmienok ustanovených vo VZN č.2/2013 o poskytovaní dotácií z rozpočtu obce. Finančné prostriedky boli na základe uznesenia Obecného zastupiteľstva poukázané žiadateľom. Vyčerpané finančné prostriedky boli prijímateľmi dotácie riadne vyúčtované .

Prehľad o poskytnutých dotáciách podľa § 7 ods. 4 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v členení podľa jednotlivých príjemcov :

Žiadateľ	výška poskytnutej dotácie	účel na ktorý sa dotácia poskytla
1. FK Pohronie s.r.o.	2 500 Eur	príspevok na činnosť
Spolu poskytnuté :	2 500 Eur	

13. Hodnotenie plnenia programov obce - Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu

Programové rozpočtovanie je systém plánovania, rozpočtovania, monitorovania a hodnotenia, ktorého cieľom je dlhodobo dosahovať hospodárnosť, efektívnosť a výkonnosť pri využívaní verejných zdrojov. Hodnotenie programu sa uskutočňuje v porovnaní so schváleným programovým rozpočtom.

Obec Dolná Ždaňa má rozpočet alokovaný do 10 programov. Zhodnotenie rozpočtu podľa programov za rok 2013 :

	Bežný rozpočet - program 1 - 10		schválený rozpočet	plnenie k 31.12.2013
	Program 1: Plánovanie, manažment		76 050 €	99 109 €
	Program 2. Interné služby		17 951 €	25 630 €
	Program 3 : Služby občanom		6 050 €	9 793 €
	Program 4: Bezpečnosť, právo a poriadok		100 €	27 €
	Program 5: Odpadové hospodárstvo		12 000 €	15 623 €
	Program 6: Vzdelávanie		34 689 €	38 969 €
	Program 7: Kultúra		10 390 €	8 036 €
	Program 8: Šport		3 700 €	0 €
	Program 9 : Prostredie pre život, VO		4 300 €	5 919 €
	Program 10 : Sociálne služby		3 090 €	4 300 €
	celkom :		168 320 €	207 406 €
	Rozvoj obce		15 801 €	172 158 €
			184 121 €	379 564 €

Program 1: Administratíva

Cieľ podprogramu Obecný úrad:

1. Dosiahnuť spokojnosť občanov s poskytovanými službami samosprávy. Merateľným ukazovateľom je percentuálne vyjadrenie obyvateľov spokojných s informovaním o plánoch samosprávy. Na rok 2013 bola naplánovaná 50% spokojnosť obyvateľov. K 31.12.2013 spokojnosť obyvateľov je 40%.

2. Zabezpečiť transparentné riadenie obecného úradu. Merateľným ukazovateľom je počet porád starostky so zamestnancami obce. Na rok 2013 bolo naplánovaných 6 porád. K 31.12.2013 bolo uskutočnených 15 porád.

3. Zabezpečiť účinné napĺňanie rozhodnutí OZ. Merateľným ukazovateľom je percento splnených úloh. Na rok 2013 bolo plánované 100% splnenie plánovaných úloh. K 31.12. 2013 je 95% splnenie plánovaných úloh, ktoré boli schválené OZ.

Rozpočet bol schválený vo výške 76 050 €. Plnenie k 31.12.2013 bolo vo výške 99 109 €. Výdavky na zabezpečenie činnosti samosprávy sú podrobne uvedené v tabuľke :

	ROZPOČET OBCE - Výdavky		schválený rozpočet	plnenie k 31.12.2013
Ekon. Kl.	Program 1: Plánovanie, manažment			
01.1.1.	Podprogram : 1.1. Obecný úrad			
	Prvok : 1.1.1. Platy , odvody		38 750 €	48 305 €
	Prvok: 1.1.2. Cestovné		300 €	1 749 €
	Prvok : 1.1.3. Energie		3 400 €	2 354 €
	Prvok : 1.1.4.Plyn		6 800 €	8 110 €
	Prvok : 1.1.5. Poštovné, telekomunikačné		1 800 €	2 518 €
	Prvok : 1.1.6. Materiál Inter vybavenie, výpočtová tech		2 000 €	590 €
	Prvok : 1.1.7. Materiál- kancelárske potreby		2 400 €	5 460 €
	Prvok : 1.1.8. Knihy, časopisy		100 €	281 €
	Prvok : 1.1.9. softvér, licencie		500 €	855 €
	Prvok : 1.1.10. Reprezentačné		200 €	169 €
	Prvok : 1.1.11. Palivá, oleje		1 200 €	135 €
	Prvok : 1.1.12. servis, údržba		1 300 €	0 €
	Prvok : 1.1.13. povinné zmluvné poistenie		1 600 €	3 688 €
	Prvok : 1.1.14. Poplatky(karty, parkovné)		100 €	0 €
	Prvok : 1.1.15. štandardná údržba (budov, prístrojov)		3 000 €	766 €
	Prvok : 1.1.16. školenia kurzy		300 €	481 €
	Prvok :1.1.17. propagácia, reklama		300 €	0 €
	Prvok : 1.1.18. všeobecné služby		4 000 €	13 867 €
	Prvok : 1.1.19. všeobecné služby- vývoz čističky		500 €	487 €
	Prvok : 1.1.20. špeciálne služby- audit		850 €	300 €
	Prvok : 1.1.21. Poplatky, odvody		50 €	14 €
	Prvok:1.1.22. Stravovanie		1 600 €	2 750 €
	Prvok : 1.1.23. Tvorba SF		200 €	208 €
	Prvok : 1.1.24. Kolky		300 €	123 €
	Prvok : 1.1.25. Odmeny - zástup, poslanci, kom.		1 200 €	1 277 €
	Prvok : 1.1.26. Odmeny mimo prac pomeru		1 300 €	1 175 €
01.1.2.	Prvok : 1.1.27. bankové poplatky		2 000 €	3 447 €
	Program 1: Plánovanie, manažment celkom :		76 050 €	99 109 €

Program 2: Interné služby obce

Cieľ podprogramu Interné služby :

1 . Zabezpečiť finančné zdroje na splátky úrokov z prijatých návratných zdrojov.

Merateľným ukazovateľom je počet splátok. K 31.12.2013 bolo 12 splátok.

Rozpočet podprogramu bol schválený vo výške 17 951 €. K31.12. bolo plnenie vo výške 25 630 €.

	Program 2: Interné služby obce		schválený rozpočet	rozpočet po zmenách	plnenie k 31.12.2013
	Podprogram : 2.1. interné služby				
	Prvok : 2.1.1. Služby- transfer rozvoj obcí		100 €	0 €	0 €
01.7.0.	Prvok : 2.1.2. Splátky urokov- ŠFRB- 1 byt.		6 100 €	6 100 €	6 476 €
	- ŠFRB 2 byt		8 487 €	8 487 €	8 857 €
	- ŠFRB 3 byt		0 €	9 308 €	9 634 €
	Dexia- komunálny úver		3 054 €	3 054 €	663 €
	Prvok : 2.1.3. Ostatné platby		210 €	210 €	0 €
	Program 2 : Interné služby celkom		17 951 €	27 159 €	25 630 €

Program 3: Služby občanom

	Program 3: Služby občanom	schválený rozpočet	plnenie k 31.12.2013
04.5.1.	Podprogram : 3.1. Miestne komunikácie		
	Prvok : 3.1.1.údržba	0 €	3 285 €
08.3.0.	Podprogram : 3.2. Miestny rozhlas		
	Prvok : 3.2.1. údržba	100 €	0 €
08.4.0.	Podprogram : 3.3. Miestny cintorín		
	Prvok : 3.3.1. energie	150 €	170 €
06.3.0.	Podprogram : 3.4. Zásobovanie vodou		
	Prvok : Energie	4 500 €	3 736 €
06.2.0.	Podprogram : 3.5. Aktivačná činnosť		
	Prvok : 3.5.1. Materiál	500 €	1 930 €
	Prvok : Rutinná údržba	800 €	672 €
	Program 3: Služby občanom	6 050 €	9 793 €

Cieľ podprogramu miestne komunikácie:

1. Zabezpečiť bezpečnosť cestnej premávky a chodníkov. Rozpočet podprogramu bol rozpočtovým opatrením zvýšený o 5 000 €. Plnenie k 31.12.2013 bolo vo výške 3 285 €. Finančné prostriedky boli vynaložené na zimnú údržbu miestnych komunikácií a chodníkov a opravu komunikácií na ktoré obec dostala dotáciu vo výške 1 280 €.

Cieľ podprogramu miestny rozhlas:

1. Zabezpečiť informovanosť občanov prostredníctvom miestneho rozhlasu. Merateľným ukazovateľom je počet oznamov v miestnom rozhlase za rok. K 31.12.2013 bolo v miestnom rozhlase oznámené 275 oznámení.

Rozpočet podprogramu bol schválený vo výške 100 €. Plnenie k 31.12. 2013 nenastalo.

Cieľ podprogramu miestny cintorín:

1. Zabezpečiť verejné plochy v cintoríne. Rozpočet podprogramu bol schválený vo výške 150€. Plnenie k 31.12.2013 bolo vo výške 170 €. Finančné prostriedky boli použité na úhradu elektrickej energie.

Cieľ podprogramu zásobovanie vodou :

1. Zabezpečiť dodávku pitnej vody. Merateľným ukazovateľom je počet odberateľov. K 31.12.2013 bolo 161 odberateľov. Rozpočet podprogramu bol schválený vo výške 4 500 €. Plnenie k 31.12.2013 bolo vo výške 3 736 €. Finančné prostriedky boli použité na úhradu energií.

Cieľ podprogramu aktivačná činnosť :

1.Podporiť udržiavanie pracovných návykov. Merateľným ukazovateľom je počet zamestnaných. K 31.12. 2013 bolo na aktivačných prácach zamestnaných 10 občanov evidovaných na ÚPSVaR. Rozpočet podprogramu bol schválený vo výške 1 300 €. Plnenie k 31.12.2013 bolo vo výške 2 602 €. Finančné prostriedky boli použité na materiál, PHL do kosačky a údržba verejnej zelene.

Program 4: Bezpečnosť, právo a poriadok

Cieľ podprogramu : Ochrana pred požiarmi

1 Minimalizovať riziko vzniku požiarov v obci. Merateľným ukazovateľom je počet funkčných hasiacich prístrojov a hydrantov. K 31.12. 2013 má obec 7 funkčných hasiacich prístrojov a 9 hydrantov. Rozpočet bol schválený vo výške 100 €. Plnenie k 31.12.2013 bolo vo výške 27 €. Finančné prostriedky boli použité na úhradu energie vo výške 27 €.

Program 5: Odpadové hospodárstvo

Cieľ podprogramu : Nakladanie s odpadmi

1. Likvidácia komunálneho odpadu a stála čistota obce.

Merateľným ukazovateľom je percentuálne vyjadrenie čistoty obce. Obec zabezpečuje odvoz komunálneho odpadu, separovaného odpadu podľa harmonogramu, ktorý obdržala každá domácnosť. K 31.12.2013 možno čistotu obce v percentuálnom vyjadrení určiť na 85%. Rozpočet bol schválený vo výške 12 000 €. Plnenie k 31.12.2013 bolo vo výške 15 623 €. Finančné prostriedky boli použité na úhradu služieb spojených s likvidáciou odpadu.

	Program 5: Odpadové hospodárstvo	schválený rozpočet	plnenie k 31.12.2013
05.1.0.	Podprogram : 5.1. Nakladanie s odpadmi		
	Prvok : 5.1.1. Služby- TS	9 100 €	13 756 €
	Prvok : 5.1.2. - kontajner	800 €	0 €
	Prvok : 5.1.3. Poplatky - TS	2 000 €	1 048 €
	Prvok : 5.1.4. Poplatky- Bzenex	100 €	819 €
	Program 5: Odpadové hospodárstvo	12 000 €	15 623 €

Program 6: Vzdelávanie

Cieľ podprogramu : Základné vzdelanie s MŠ

1. Zabezpečiť kvalitný výchovno- vzdelávací proces a výchovu , zabezpečenie kvalitného a dostupného stravovania v ŠJ. Merateľným ukazovateľom je počet detí navštevujúcich MŠ. K 31.12.2013 MŠ navštevovalo 20 detí.

Rozpočet bol schválený vo výške 34 689 €. Plnenie k 31.12.2013. bolo vo výške 15 747 €.

Podrobné plnenie je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Program 6: Vzdelávanie	schválený rozpočet	plnenie k 31.12.2013	
09.1.1.	Podprogram: 6.1 Predškolské vzdelávanie- MŠ			
	Prvok: 6.1.1. mzdy	15 555 €	15 698 €	
	Prvok :6.1.2. odvody	4 934 €	5 595 €	
	Prvok : 6.1.3. cestovné	180 €	256 €	
	Prvok : 6.1.4. energie	3 200 €	4 401 €	
	Prvok : 6.1.5. poštovné	130 €	181 €	
	Prvok : 6.1.6. materiál	2 070 €	2 394 €	1663 dotácia
	Prvok :6.1.7. údržba	700 €	2 230 €	
	Prvok : 6.1.8. všeobecné služby	1 150 €	0 €	
	Prvok : 6.1.9. Prídel do SF	100 €	166 €	
09.6.0.	Podprogram: 6.2 . ŠJ			
	Prvok : 6.2.1. Mzdy	4 600 €	5 660 €	292 dotácia
	Prvok : 6.2.2. odvody	1 790 €	1 917 €	105 dotácia
	Prvok : 6.2.3. materiál	250 €	335 €	
	Prvok : 6.2.4. Prídel do SF	30 €	64 €	
	Prvok: 6.2.5. Odmeny mimopracovného pomeru	0 €	13 €	
	Prvok : 6.2.6. odvoz kuchynského odpadu	0 €	59 €	
		34 689 €	38 969 €	

Program 7: Kultúra

Cieľ podprogramu : Kultúrne služby

Uspokojiť kultúrne potreby čo najväčšieho počtu občanov každej vekovej a sociálnej vrstvy. Merateľným ukazovateľom je počet podujatí a počet čitateľov. K 31.12. 2013 boli uskutočnené podujatia : Zabíjačka spojená s fašiangovým sprievodom, stavenie mája, Deň matiek, Deň detí, Dni obce, Mikuláš. V knižnici je evidovaných 39 čitateľov. Rozpočet bol schválený vo výške 10 390 €. K 30.6. bolo plnenie vo výške 4 092 €. Podrobné plnenie je uvedené v tabuľke:

	Program 7: Kultúra		schválený rozpočet	plnenie k 31.12.2013
08.2.0.3.	Podprogram :7.1. Kultúrne služby			
	Prvok : 7.1.1. Energie - Klub mladých		1 900 €	2 166 €
08.2.0.5.	Podprogram :7.2. Knižnica			
	Prvok : 7.2.1. mzdy		700 €	72 €
	Prvok : 7.2.2. energie		70 €	0 €
	Prvok : 7.2.3. Knihy, časopisy		250 €	112 €
08.4.0.	Prvok : 7.2.4. služby- transfery		170 €	231 €
08.2.0.9.	Podprogram :7.3. MOS			
	Prvok : 7.3.1. energie		100 €	0 €
	Prvok : 7.3.2. materiál		2 000 €	2 955 €
	Prvok : 7.3.3. údržba budov, strojov		5 000 €	0 €
	Prvok : 7.3.4. Odmeny mimo prac pomeru		200 €	0 €
	Prvok : 7.3.5. Transfer PO- dotácia TJ		0 €	2 500 €
	Program 7: Kultúra		10 390 €	8 036 €

Program 8: Šport

Cieľ podprogramu : Športové služby

1. Zabezpečiť široké spektrum športových podujatí pre deti, mládež a dospelých. Merateľným ukazovateľom je počet zorganizovaných športových podujatí. K 31.12.2013 sa uskutočnili športové podujatia – slávnostné odovzdanie postupového pohára a futbalové zápasy. Rozpočet bol schválený vo výške 3 700 €. K 31.12.2013 nastalo plnenie.

Program 9 : Prostredie pre život

Cieľ podprogramu : Verejné osvetlenie

1. Zvýšiť účelnosť a hospodárnosť VO. Merateľným ukazovateľom sú náklady na prevádzku 1 svetelného bodu v €. Rozpočet bol schválený vo výške 4 650 €. Plnenie k 31.12.2013 bolo vo výške 5 919 €. Finančné prostriedky boli použité na údržbu.

	Program 9 : Prostredie pre život, VO		schválený rozpočet	plnenie k 31.12.2013
06.4.0.	Podprogram :9.1. Verejné osvetlenie			
	Prvok : 9.1.1. Energie		350 €	0 €
	Prvok : 9.1.2. Údržba		4 300 €	5 919 €
	Program 9 : Prostredie pre život, VO		4 650 €	5 919 €

Program 10: Sociálne služby

Cieľ podprogramu : Opatrovateľky

1. Poskytovanie pomoci v domácnostiach občanom, ktorí si pre nepriaznivú sociálnu situáciu nedokážu zabezpečiť starostlivosť o svoju osobu a domácnosť. Merateľným ukazovateľom je priemerný počet opatrovaných a počet opatrovateliek. K 31.12. má obec 1 opatrovatelku a počet opatrovaných osôb je 2.

Rozpočet bol schválený vo výške 3 090 €. Plnenie k 31.12.2013 bolo vo výške 4 300 €. Finančné prostriedky boli použité na mzdy a odvody opatrovatelky vo výške 3 835 €, 185 € bolo vyplatených ako náhrada na rodinné prídavky, na dávku v hmotnej núdzi 246 €, a 34 € na tvorbu sociálneho fondu.

	Program 10 : Sociálne služby		schválený rozpočet	plnenie k 31.12.2013
10.2.0.2.	Podprogram : 10.1.1. Opatrovateľky			
	Prvok : 10.1.1. Mzdy, odvody		2 870 €	3 835 €
10.7.0.	Prvok : 10.1.2. náhrady - rod prídavky		80 €	185 €
	Prvok : 10.1.3. dávky v hmotnej núdzi- MŠ		100 €	246 €
	Prvok : 10.1.4. Tvorba SF		40 €	34 €
	Program 10 : Sociálne služby		3 090 €	4 300 €

Kapitálový rozpočet :

Program : Rozvoj obce

Rozpočet bol schválený vo výške 15 801 €. Rozpočtovým opatrením č. 1 a č.2 bol rozpočet navýšený na sumu 64 747 €. Plnenie k 31.12.2013 bolo vo výške 172 158 €. Použitie kapitálových výdavkov je uvedené v tabuľke.

	Kapitálový rozpočet		schválený rozpočet	plnenie k 31.12.2013
	Prvok : 1. Rozvoj obce		15 801 €	
	nákup kosačky			3 219 €
	úhrada záväzku Remeslo			10 000 €
	projektová dokumentácia			1 044 €
	realizácia nových stavieb - vodovod			157 895 €
	celkom :		15 801 €	172 158 €

14. Záver

Návrh na prerokovanie a schválenie záverečného účtu za rok 2013

V súlade s § 16 ods. 8 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov Obecné zastupiteľstvo obce Dolná Ždaňa rozhodlo o spôsobe použitia prebytku rozpočtového hospodárenia za rok 2013 vo výške 1 707 Eur takto :

- prebytok vo výške 1 707 € pridelí do peňažného fondu na rozvoj obce

Prerokovanie Záverečného účtu obce Dolná Ždaňa sa uzatvára výrokom :

„ Celoročné hospodárenie sa schvaľuje bez výhrad“

Predkladá : Bc. Andrea Murgašová

Starostka obce

V Dolnej Ždani dňa 9.5.2014

Záverečný účet bol prerokovaný na zasadaní obecného zastupiteľstva dňa 24.6.2014