

ZÁVEREČNÝ ÚČET
OBCE HRABUŠICE
za rok 2014

Vypracoval: Lučivjanská

V Hrabušiciach, 9.6.2015

Schválil: PaedDr. Jana Skokanová

starostka obce

OBSAH Závěrečného účtu:

1. Rozpočet obce na rok 2014
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2014
3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2014
4. Informácia o výnosoch a nákladoch za rok 2014
5. Výsledok hospodárenia za rok 2014
6. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu
7. Informácie o transferoch a vzťahoch so subjektmi verejnej správy
8. Zmluvy so štátnymi fondmi
9. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2014
10. Stav v pokladni a na účtoch obce k 31.12.2014
11. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2014
12. Návrh uznesenia

1. Rozpočet obce za rok 2014

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2014. Obec v roku 2014 zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet obce na rok 2014 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový. Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2014. Rozpočet obce bol schválený Obecným zastupiteľstvom dňa 13.12.2013 uznesením č. 542/12/2013. Programový rozpočet obce bol schválený Obecným zastupiteľstvom dňa 13.4.2011 uznesením č. 71/4/2011.

Rozpočet bol v roku 2013 upravovaný celkom 5x: 4x boli prijaté rozpočtové opatrenia č. 1-4 a 1x bola vykonaná úprava rozpočtu:

1. Rozpočtové opatrenie č. 1 bolo schválené dňa 17.02.2014 uznesením č. 580/2/2014
2. Úprava rozpočtu bola schválená dňa 10.3.2014, uznesením č. 582/3/2014
3. Rozpočtové opatrenie č. 2 bolo schválené dňa 16.6.2014 uznesením č. 625/6/2014
4. Rozpočtové opatrenie č. 3 bolo schválené dňa 11.8.2014 uznesením č. 656/8/2014
5. Rozpočtové opatrenie č. 4 bolo schválené dňa 3.11.2014 uznesením č. 687/11/2014

Po poslednej zmene bol rozpočet nasledovný :

Upravený rozpočet obce k 31.12.2014 v €:

| | |
|-------------------------------------|-------------------|
| Príjmy celkom | 2 584 610,09 |
| Výdavky celkom | 2 429 021,17 |
| Hospodárenie obce - prebytok | 155 588,92 |

| | |
|----------------------------------|---------------------|
| Bežné príjmy | 1 729 161,09 |
| Bežné výdavky | 1 642 243,61 |
| Prebytok bežného rozpočtu | 86 917,48 |

| | |
|--------------------------------------|-------------------|
| Kapitálové príjmy | 202 369 |
| Kapitálové výdavky | 707 176,56 |
| Schodok kapitálového rozpočtu | 504 807,56 |

| | |
|-------------------------------------|------------------|
| Príjmové finančné operácie | 653 080 |
| Výdavkové finančné operácie | 79 601 |
| Hospodárenie z fin. operácií | 573 479,- |

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2014 v €

| Rozpočet na rok 2014 | Skutočnosť k 31.12.2014 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 2 579 825 | 2 358 670,44 | 91,43 |

1) Bežné príjmy - daňové príjmy :

| Rozpočet na rok 2014 | Skutočnosť k 31.12.2014 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 666.606,- | 674.910,58 | 101,25 |

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 577.150,- € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2014 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške 578 880,92 €, čo predstavuje plnenie na 100,303 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 44 674,- € bol skutočný príjem k 31.12.2014 vo výške 54.564,41 €, čo činí 122,14 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 35 618,69 €, dane zo stavieb boli vo výške 18.846,16 € a dane z bytov vo výške 99,56 €. Za rozpočtový rok bolo uhradených 54.564,41 €. K 31.12.2014 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností vo výške 10.822,43 €.

c) Daň za psa

Z rozpočtovaných 595,- € bol skutočný príjem k 31.12.2014 vo výške 760,- €. Čo je 127,73 % plnenie.

d) Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 50,- € bol skutočný príjem k 31.12.2014 vo výške 4,- €. Čo je 8 % plnenie.

e) Daň za ubytovanie

Z rozpočtovaných 15 137,- € bol skutočný príjem k 31.12.2014 vo výške 17 133,- €. Čo je 113,19 % plnenie.

f) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 29 000,- € bol skutočný príjem k 31.12.2014 vo výške 23.567,75 €. Čo je 81,27 % plnenie.

Bežné príjmy - nedaňové príjmy :

| Rozpočet na rok 2014 | Skutočnosť k 31.12.2014 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 1 057.769,- | 1 094.519,71 | 103,47 |

a) Príjmy z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 167.643,- € bol skutočný príjem k 31.12.2014 vo výške 146.789,37 €, čo je 87,56 % plnenie. Ide o:

- príjem z prenajatých pozemkov vo výške 1.191,63 €
- príjem z prenajatých budov, bytov, priestorov a objektov vo výške 145.597,74 €.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

- *Administratívne poplatky - správne poplatky* : Z rozpočtovaných 13 030,- € bol skutočný príjem k 31.12.2014 vo výške 13.533,92 €, čo je 103,87 % plnenie., v tom príjmy za výherné hracie automaty: 7.500,-€.
- *Pokuty a penále*: Z rozpočtovaných 133,- € bol skutočný príjem k 31.12.2014 vo výške 670,- €, čo je 503,76 %.

- *Poplatky a platby za predaj tovarov a služieb:* Z rozpočtovaných 51.898,- € bol skutočný príjem k 31.12.2014 vo výške 45.633,56 €, čo je 87,93 % plnenie.
- *Príjem z predaja prebytočného majetku nebol rozpočtovaný, skutočný príjem činil:* 135,-€.
- *Poplatky za stočné:* Z rozpočtovaných 20 200,- € bol skutočný príjem k 31.12.2014 vo výške 18 441,60 €, čo je 91,30 % plnenie.

c) Úroky z vkladov

Z rozpočtovaných 50,- € bol skutočný príjem k 31.12.2014 vo výške 13,57 €, čo je 27,14 % plnenie.

d) Iné nedaňové príjmy

- Príjmy od fyzických osôb boli rozpočtované vo výške: 1.760,-€, skutočný príjem k 31.12.2014 činil: 4.000,13 €, čo je 227,28%., v tom:
 - Príjem zo splátkového kalendára: 1.642,54 €
 - Príjem z členských poplatkov v obecnej knižnici 69,50 €
 - Príjem od účastníkov Cyklomaratónu: 2.288,09 €
- *Príjem - vrátenie návratnej finančnej výpomoci od Autocampingu Podlesok, s.r.o. nebol rozpočtovaný, skutočný príjem: 20.700 €.*
- *Granty:* Z rozpočtovaných 30 000,-€ bol skutočný príjem k 31.12.2014 vo výške: 13.900,-€ - išlo o príjem dotácie od Úradu vlády na vybavenie novej materskej školy v Hrabušiciach..
- *Príjem z preneseného výkonu štátnej správy bol rozpočtovaný príjem vo výške: 87.752,-€, skutočné plnenie bolo vo výške: 105.964,08 €, v tom:*
 - Príjem na osobitného príjemcu: 74.932,80 €
 - Príjem z Fondu sociálneho rozvoja Bratislava komunitnú prácu: 29.564,96 €
 - Príjem na prídavky na deti: 558,30 €
 - Príjem dotácie na výkon osobitného príjemcu: 908,02 €
- Príjem zo štátneho účelového fondu: rozpočtovaný príjem 11.000,-€, skutočné plnenie vo výške: 26.063,30 €, čo je 236,94 % plnenie. Ide o príjem z ÚPSVa R na aktivačné práce a práce na ochranu pred povodňami, a to: na aktivačné práce vo výške: 15.514,49 €, na protipovodňové activity: 7.592,21 €.
- Príjem od ÚPSVR na stravné žiakov ZŠ s MŠ Hrabušice bol rozpočtovaný vo výške: 35.000,- €, skutočnosť činila: 34.981,39 €, čo je 99,94 %.
- Príjem od ÚPSVR na stravné žiakov ŠZŠ Hrabušice bol rozpočtovaný vo výške: 6.443,- €, skutočnosť činila: 9.260,- €, čo je 143,72 %.

- Príjem z rozpočtu VÚC: rozpočtovaný príjem: 620.122,-€, skutočné plnenie vo výške: 670.648,36 €, čo je 108,15 % plnenie.

Ide o tieto príjmy:

| Poskytovateľ | Účelové určenie grantov a transferov : | Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2014 | Suma použitých prostriedkov v roku 2014 | Rozdiel (stĺ.3 – stĺ.4) |
|---|--|--|---|-------------------------|
| Okresný úrad KE | Školstvo – na bežné výdavky | 545.113,- € | 545.113,- € | 0,- € |
| Okresný úrad KE | Školstvo – dotácia na MRK | 17.964,36 € | 17.964,36 € | 0,- € |
| Ministerstvo kultúry BA | Obnova knižničného fondu | 570,- € | 570,- € | 0,- € |
| Ministerstvo vnútra BA | Úsek vedenia matriky | 3.905,31 € 3.905,31 € | 3.905,31 € 3.905,31 € | 0,- € |
| Ministerstvo vnútra BA | Úsek evidencie občanov | 797,28 € | 797,28 € | 0,- € |
| Ministerstvo dopravy, výstavby a RR SR Bratislava | Úsek stavebného poriadku | 2.246,88 € | 2.246,88 € | 0,- € |
| Ministerstvo DVRR Bratislava | Na miestne a účelové komunikácie | 104,37 € | 104,37 € | 0,- € |
| Okresný úrad, ŽP KE | Na starostlivosť o životné prostredie | 193,-€ | 193,-€ | 0,- € |
| Ministerstvo vnútra, Okresný úrad Košice | Starostlivosť o vojnové hroby | 50,60 € | 50,60 € | 0,- € |
| MV, centrum podpory Banská Bystrica | Zabezpečenie činnosti komisie na obnovu evidencie pozemkov | 76,28 € | 76,28 € | 0,- € |
| Ministerstvo dopravy, výstavby a RR Bratislava | Dotácia na Územno – plánovaciu dokumentáciu Obce | 6.400,- € | 6.400,- € | 0,- € |
| Ministerstvo vnútra BA | Dotácia na kamerový systém | 8.000,- € | 8.000,- € | 0,- € |
| Ministerstvo vnútra Bratislava | Dotácia na vybavenie Materskej školy | 13.900,- € | 13.900,- € | 0,- € |
| Ministerstvo vnútra Bratislava | Na voľby | 6.410,37 € | 6.410,37 € | 0,- € |

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

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

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy :

| Rozpočet na rok 2014 | Skutočnosť k 31.12.2014 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 54.182,- | 27.666,37 | 51,06 |

- *Výťažok z lotérií a iných podobných hier:* Z rozpočtovaných 250,- € bol skutočný príjem k 31.12.2014 vo výške 225,95 €, čo je 90,38 % plnenie.
- *Z vrátnia Dane z pridanej hodnoty od Daňového úradu – prevedená pohľadávka od zrušenej príspevkovej organizácie Podniku služieb:* z rozpočtovaných 30.000,-€, skutočný príjem k 31.12.2014 bol vo výške 4.785,09 €.
- *Vratky.:* Z rozpočtovaných 23.012,- € bol skutočný príjem k 31.12.2014 vo výške 21.862,96 €, čo je 95,01 % plnenie. Ide o vrátky z min. rokov – v tom:
 - Príjem od VSE – preplatok za elektrinu za zrušený Podnik služieb, s.r.o vo výške: 3.834,58 €,
 - Príjem od Sociálnej poisťovne – vrátka odvodu poistného na sociálne poistenie a príspevkov na starobné dôchodkové sporenie za obdobie od 1.1.2011-30.06.2014 v zmysle Protokolu č. 700-3810010414-AG02/14 zo dňa 4 .9.2014 vo výške: 1.403,27 €
 - Príjem od nájomcov 15 B.J. z osobitného príjemcu – vrátka za dlh za elektrickú energiu z r. 2012 vzniknutý za spotrebu el. Energie, ktorý zaplatila Obec Hrabušice VSE Košice, a to vo výške: 10.502,40€
 - Príjem od Daňového úradu – vrátenie dane z príjmov za zrušenú prís. Organizáciu obce Podnik služieb Hrabušice vo výške: 3.012,16 €,
 - Iné vratky: 3.110,55 €, v tom napr. Príjem od ALLIANZ poisťovne – vrátenie poistného za zrušený Podnik služieb Hrabušice, prís. Org.: 178,69
- *Z refundácie:* Z rozpočtovaných 320,-€ bol skutočný príjem k 31.12.2014 vo výške 320,40 €, čo je 100,13 % plnenie. Išlo o príjem refundovaný od Okresného úradu, odbor CO na mzdu skladníka CO, čo je 100,13 % plnenie.
- *Iné príjmy:* Rozpočtované 600,-€, skutoč. príjem k 31.12.2014 vo výške 471,97 €, čo je 78,66 €.

4)**Kapitálové príjmy :**

| Rozpočet na rok 2014 | Skutočnosť k 31.12.2014 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 202.369,- | 15.543,- | 7,68 % |

a) Príjem z predaja pozemkov:

Z rozpočtovaných 1.068,- € bol skutočný príjem k 31.12.2014 vo výške 1.143,- € čo je 107,02 % plnenie.

b) Tuzemské kapitálové granty:

Príjem kapitálových grantov bol rozpočtovaný vo výške: 118.000,-€,

Skutočný príjem kapitálových grantov:

1. od Ministerstva vnútra na prevenciu kriminality – na zriadenie kamerového systému v obci Hrabušice bol vo výške 8 000,- €,
2. od Ministerstva dopravy, výstavby a RR Bratislava - na Územno-plánovacia dokumentáciu vo výške 6.000,-€,
Skutočné plnenie príjmu kapitálových grantov spolu: 12,20 %.
3. Ďalej bol rozpočtovaný príjem kapitálových grantov na výstavbu bytovej jednotky vo výške 201.301,-€. Z dôvodu nepridelenia finančných prostriedkov bol skutočný príjem: 0,-€

5) Príjmové finančné operácie :

| Rozpočet na rok 2014 | Skutočnosť k 31.12.2014 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 653.080,- | 573.697,15 | 87,84 |

- Zostatok prostriedkov na účtoch obce k 31.12.2014, v tom:

– prevod od ZŠ s MŠ k 31.12.2014 v sume 33 553,02 €,

- zostatok prostriedkov k 31.12.2014 na účtoch a pokladni obce.

Celkom rozpočtované: 158.000,-€, skutočný zostatok prostriedkov: 199.204,38 €,

- Bankové úvery dlhodobé: rozpočtované fin. Prostriedky na bankové úvery: 495.080,-€, skutočnosť: 374.492,77 €, percento plnenia: 75,64 %.

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2014 v €

| Rozpočet na rok 2014 | Skutočnosť k 31.12.2014 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 2 418.821,56 | 2 338.504,51 | 96,68 |

1) Bežné výdavky :

| Rozpočet na rok 2014 | Skutočnosť k 31.12.2014 | % plnenia |
|-------------------------------|-------------------------|-----------|
| 1 632.044,- | 1 601.789,02 | 98,14 |
| V tom: obec: 844.957,- | 814.682,02 | 96,42 |
| V tom ZŠ a Špec.ZŠ: 787.087,- | 787.107,- | 100 |

Bežné výdavky - v tom :

| Program | Názov výdavku | Schválený rozpočet | Rozpočet po zmenách | Skut. k 31.12.2014 |
|---------|--|--------------------|---------------------|--------------------|
| 1.1 | Manažment obce – ochrana pred požiarmi, CO, knižnica, výkon funkcie starostky, platy pracovníkov obce, obec. kontrolóra, výkon auditu, zasadanie OZ, obč. obrady, reprezent. Ples, splácanie úrokov z úveru V tom: Knižnica – nákup kníh, z prijatej dotácie od Ministerstva kultúry 580,-€ a z vl. zdrojov | 463.742,- | 517.248,- | 403.710,83 |
| | | 100,- | 100,- | 611,08 |
| 1.2 | Členstvo v organizáciách | 2.516,- | 2.516,- | 1.657,- |
| 1.3 | Propagácia a prezentácia obce | 240,- | 1.600,- | 2.863,43 |
| 1.3 | Prezentácia - Webová stránka obce | 1.200,- | 1.200,- | 1.087,,51 |
| 2.1 | Administratívne služby – v tom popl.banky | 1.298,- | 1.298,- | 3.455,99 |
| 2.2 | Obecný cintorín a Dom smútku | 250,- | 250,- | 1.049,,23 |
| 2.3 | Obecný rozhlas | 300,- | 300,- | 0,- |
| 2.4 | Obecné noviny | 750,- | 1.870,- | 807,09 |
| 2.4 | správa web stránky | 0,- | 1.200,- | 1.087,17 |
| 3.1 | Nakladanie s odpadom | 48.853,- | 48.853,- | 54.156,24 |
| 3.2 | Kanalizácia, ČOV – nakladanie s odpadovými vodami | 13.585,- | 13.585,- | 6.785,65 |
| 4 | Komunikácie - Správa a údržba | 5.000,- | 5.000,- | 6.786,- |
| 5.1 | Základná škola s materskou školou – transfery na stravné detí v hmot. núdzi | 35.000,- | 56.541,- | 32.742,68 |
| 5.2 | Špeciálna základná škola | 6.443,- | 6.443,- | 9.600,- |

| Program | Názov výdavku | Schválený rozpočet | Rozpočet po zmenách | Skut. k 31.12.2014 |
|--------------|--|--------------------|---------------------|--------------------|
| 6.1 | TJ Štart Hrabušice | 10.400,- | 10.400,- | 9.510,- |
| 7.1 | Záujmové podujatia v kultúre | 2.700,- | 2.700,- | 6.946,86 |
| 7.2 | Podpora neziskových organizácií | 22.900,- | 22.900,- | 17.592,51 |
| 8.1 | Verejné osvetlenie | 7.000,- | 7.000,- | 2.353,85 |
| 8.2 | Verejná zeleň | 3.000,- | 3.000,- | 1.856,01 |
| 9.1 | Správa bytového fondu 10 B.J. – v tom: výmena strešnej krytiny na 10 B.J. z dôvodu havarij. Stavu, oprava balkónov | 0 | 16.100,- | 16.517,26 |
| 9.1 | Splácanie úrokov z úveru na 10 B.J. | 0 | 0 | 2.115,77 |
| 9.2 | Správa bytového fondu 15 B.J. | 190 | 190 | 111,69 |
| 10.1 | Opatrovateľská služba pre občanov | 7.854,- | 7.854,- | 6.652,32 |
| 10.2 | Starostlivosť o seniorov – posedenie s dôchodcami, poukážky pre dôchodcov | 2.700,- | 2.700,- | 2.464,91 |
| 10.3 | Starostlivosť o občanov v núdzi – v tom výdaj osobit.príjemcu – dávky v hm.núdzi | 1 800 | 58.836,- | 73.652,95 |
| 10.4 | Menšie obecné služby | 22.095,- | 22.095,- | 30.643,47 |
| Program | Názov výdavku | Schválený rozpočet | Rozpočet po zmenách | Skut. k 31.12.2014 |
| 10.5 | Komunitná práca v obci | 29.599,- | 29.599,- | 33.056,89 |
| 10.6 | Pracovníci na ochranu pred povodňami | 0,- | 0,- | 12.708,18 |
| 11 | Hasičská zbrojnica | 0,- | 4.068,- | 687,95 |
| 12 | Zdravotné stredisko – zdravotnícke služby | 0,- | 0,- | 3.266,79 |
| 13 | Slovenský raj – v tom: toaletné kabínky, tlač vstupeniek do Slovesného raja, výroba letákov, tlač voľných vstupeniek | 6.500,- | 56.637,- | 79.253,57 |
| Spolu | | 686.365,- | 844 957,- | 814.682,02 |

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

- Z rozpočtovaných 271.843,- € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2014 vo výške 140.536,68 €, čo je 51,70 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky starostky obce, pracovníkov OcÚ, stavebného úradu, matriky, evidencie obyvateľstva a kontrolóra obce a terénnych sociálnych pracovníčok.
- Z rozpočtovaných 10.875,- € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2014 vo výške 12.113,83 €, čo je 111,39 % plnenie. Patria sem mzdové prostriedky koordinátorov menších obecných prác, aktivačných prác. Mzdové prostriedky pracovníkov na povodne v rámci programu Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny neboli rozpočtované, skutočné plnenie činilo:9.735,69 €.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

- Z rozpočtovaných 84 587,- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 vo výške 47.356,62 €, čo je 55,99 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd pracovníkov OcÚ, starostky obce, stavebného úradu, matriky, evidencie obyvateľstva, kontrolóra obce, terénnych sociálnych pracovníčok, odvody poistného z dohôd o vykonaní práce, z pracovnej činnosti za zamestnávateľa.
- Z rozpočtovaných 3.050,- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 vo výške 4.595,37 €, čo je 150,67 % čerpanie. V tom sú: zahrnuté odvody poistného z miezd koordinátorov menších obecných prác, aktivačných prác.
- Odvody poistného z miezd pracovníkov na povodne v rámci program Úradu práce, soc. Vecí a rodiny neboli rozpočtované, skutočné plnenie činilo: 2.972,49 €.

c) Tovary a služby

- Z rozpočtovaných 398.345,- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 vo výške 482.170,55 €, čo je 121,04 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, opravy a údržby motorových vozidiel, parkovné, údržba a servis výpočtovej techniky, údržba a opravy obecných budov, nájomné za nájom pozemkov, školenia, propagácia a inzercia a ostatné tovary a služby.
- Z rozpočtovaných 8.170,- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 vo výške 12.670,50 €, čo je 155,09 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky menších obecných služieb, aktivačných prác a pracovníkov povodní z prijatých prostriedkov od ÚPSVAR, a to material a náradie vo výške: 12.415,50€, prac. odevy, obuv, prac. pomôcky vo výške 3 649,54 €, poistné pracovníkov vo výške: 341,40 €
- Z rozpočtovaných 5.000,-€ bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 vo výške 7.310,43 €, čo je 146,21 % čerpanie. Ide o výdavky na údržbu miestnych komunikácií v obci Hrabušice.
- Z rozpočtovaných 48.853,- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 vo výške 54.096,39 €, čo je, 110,86 % čerpanie. Ide o výdavky na vývoz a uloženie odpadu z obce Hrabušice. Ďalšie výdavky boli na samolepiek na kuka nádoby: 888,66 €, členské poplatky do SEZO SPIŠ činili: 1303,80 €
- Z rozpočtovaných 9 300,- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 vo výške 7.973,99 €, čo je 85,74 % čerpanie. Ide o výdavky na elektrickú energiu spotrebovanú čističkou odpadových vôd.
- Z rozpočtovaných 31.100,-€ bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 vo výške: 26.960,19 €, čo je 86,69 % čerpanie. Ide o výdavky na elektrickú energiu spotrebovanú v obci – verejné osvetlenie a elektrinu spotrebovanú v prevádzkach Obce Hrabušice – Obecný úrad, knižnica, Komunitné centrum, Hasičská zbrojnica, tanečná sála.
- Z rozpočtovaných 6 735,- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 vo výške 4.297,78 €, čo je 63,81 % čerpanie. Ide o výdavky na správu kanalizácie a ČOV, čistenie kanalizácie.
- Z rozpočtovaných 4.923,- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 vo výške 4.474,03 €, čo je 90,88 % čerpanie. Ide o výdavky na poštové a telekomunikačné služby.

- Z rozpočtovaných 1.250,- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 vo výške 307,60 €, čo je 24,61 % čerpanie. Ide o výdavky na zakúpenie výpočtovej techniky.
- Nákup prevádzkových strojov a zariadení nebol rozpočtovaný, skutočné plnenie bolo 1.299,60 €. Išlo o zakúpenie: kotol na Zdravotné stredisko, PC Lenovo, podstavec do Domu smútku.
- Z rozpočtovaných 4.883,- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 vo výške 4.559,11 €, čo je 93,37 % čerpanie. Ide o výdavky na všeobecný materiál, v tom: nákup kancelárskeho papiera, kanc. Potrieb, tlačív, nákup lístkov na daň z ubytovania, nákup drobného náradia, značenie hydrantov na stĺpy: 332,16
- Z rozpočtovaných 6.800,- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 vo výške 10.994,58 €, čo je 161,69 % čerpanie. Ide o výdavky na špeciálne služby, v tom:
 - auditorske služby vo výške: 2.550,-€
 - prieskumné a projektové práce, v tom: vypracovanie projektových dokumentácií, vytyčovacie práce a iné.
- Z rozpočtovaných 57.146,- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 vo výške 75.514,61 € €, čo je 132,14 % čerpanie. Ide o výdavky na náhrady a to:
 - Osobitný príjemca – vyplatenie dávok z ÚPSVR vo výške: 74.956m31 €
 - Osobitný príjemca – vyplatenie prídavkov na deti porušujúcich školskú dochádzku vo výške: 558,30 €.
- Z rozpočtovaných 200,- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 vo výške 145,30 €, čo je 72,65 % čerpanie. Ide o výdavky na cestovné náhrady.
- Z rozpočtovaných 2.800,- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 vo výške 3.378,53 €, čo je 120,66 % čerpanie. Ide o výdavky na štúdie, expertízy, posudky, v tom:
Výdavky na vykonané revízie plynových zariadení: 1.400,-€, energetický certifikát na budovu novej MŠ, ďalšie odborné stanoviská dotknutých orgánov k investičnej výstavbe.
- Z rozpočtovaných 5.300,- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 vo výške 7.955,25 €, čo je 150,10 % čerpanie. Ide o výdavky na stravovanie zamestnancov obce, komunitného centra, pracovníkov na ochranu povodní.
- Z rozpočtovaných 4.300,- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 vo výške 12.857,03 €, čo je 299 % čerpanie. Ide o výdavky na poistenie obecného majetku.
- Z rozpočtovaných 1.100,- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 vo výške 984,74 €, čo je 89,52 % čerpanie. Ide o výdavky na povinný príděl do sociálneho fondu.
- Z rozpočtovaných 9.000,- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 vo výške 9.000,- €, čo je 100 % čerpanie. Ide o výdavky na vrátenie príjmov z minul. Roku – vrátenie zábezpeky pri účasti na verejnom obstarávaní na výstavbu chodníkov v obci Fi MIGI

- Z rozpočtovaných 18.600,- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 vo výške 13.223,31 €, čo je 71,09 % čerpanie. Ide o výdavky na odmeny poslancov Obecného zastupiteľstva a odmeny z dohôd vyplatených pri konaní volieb .
- Z rozpočtovaných 10.400,- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 vo výške 23.927,04 €, čo je 223,62 % čerpanie. Ide o výdavky na odmeny mimo pracovného pomeru – odmeny z dohôd o vykoaní práce a pracovn. Činnosti, v tom dohody na výkop hrobu, pomocné práce pri výkone volieb, kosenie na futbalovom štadióne.
- Z rozpočtovaných 200,- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 vo výške 46,87 €, čo je 23,44 % čerpanie. Ide o výdavky na pokuty a penále.
- Z rozpočtovaných 3.000,- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 vo výške 3.024,- €, čo je 100,80 % čerpanie. Ide o výdavky na zálohy na projekty EÚ.
- Školenia pracovníkov rozpočtované vo výške 1.200,-€, skutočné čerpanie: 1.442,- €,
- Propagácia, reklama a inzercia – rozpočtované vo výške 1.600,- €, skutočné čerpanie: 2.492,36 €,
- Z rozpočtovaných 332,- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 vo výške 1.659,66 €, čo je 499,90 % čerpanie. Ide o výdavky na zakúpenie hasiacich prístrojov a vybavenia hasičskej techniky.
- Z rozpočtovaných 300,- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 vo výške 163,66 €, čo je 54,55 % čerpanie. Ide o výdavky na zakúpenie paliva do hasičského auta.
- Poplatky za hasičské auto neboli rozpočtované, skutočné plnenie bolo: 69,- €
- Údržba hasiacich prístrojov bola rozpočtovaná na 200,-€, skutočné plnenie bolo vo výške: 454,-€ - ide o pravidelné doplnenie hasiacich prístrojov.
- Náklady zo zmluvy o požiarnej ochrane boli rozpočtované na 840,-€, skutočné plnenie bolo vo výške: 630,-€.
- Materiál a náradie pre pracovníkov menších obecných služieb boli rozpočtované vo výške: 4.470,- €, skutočné plnenie činilo: 7.073,-30 €, čo je 158,24 % plnenie.
- Pracovné odevy a obuv pre pracovníkov menších obecných služieb a pracovníkov na ochranu pred povodňami boli rozpočtované vo výške: 3.400,-€, skutočné plnenie činilo:5.342,20 €, čo je 157,12 % plnenie.
- Poistenie pre pracovníkov menších obecných služieb a pracovníkov na ochranu pred povodňami bolo rozpočtované vo výške: 300,-€, skutočné plnenie činilo: 341,40 €, čo je 113,80 % plnenie.
- Oprava ciest bola rozpočtovaná vo výške: 5.000,-€, skutočné plnenie činilo: 7.310,43 €, čo je 146,21 % plnenie.
- Poistné z dohôd pracovníkov v Slovenskom raji – vyberači vstupného a parkovného – nebolo rozpočtované, skutočné plnenie činilo: 3.527,20 €.

- Dohody o vykonaní práce a pracovnej činnosti pracovníkov v Slovenskom raji – vyberačov vstupného a parkovného nebolo rozpočtované, skutočné plnenie bolo vo výške 6.797,07 €,
- Tlač vstupeniek do Slovenského raja bola rozpočtovaná vo výške 2.000,-€, skutočné plnenie činilo: 2.690,-€, čo je 134,50 % plnenie.
- Oprava rebríkov v Slovenskom raji bola rozpočtovaná vo výške 5.000,-€, skutočné plnenie činilo: 19.167,01 €, čo je 383,34 % plnenie.
- Výroba letákov a tlač voľných vstupeniek, maľovániek bolo rozpočtované vo výške 4.400,-€, skutočné plnenie činilo: 4.386,24 €, čo je 99,69 % plnenie.
- Obec zaplatila prevzatý záväzok zrušenej prís. Organizácie obce Podniku služieb Hrabušice voči Daňovému úradu – daň z príjmu za r. 2013 k 31.3.2014. Daň z príjmu bola rozpočtovaná vo výške: 8.561,-€, skutočné plnenie bolo: 8.560,16 €.
- Obec zaplatila prevzatý záväzok zrušenej prís. Organizácie obce Podniku služieb Hrabušice voči leasingovej spoločnosti – leasing. Splátku za os. auto. Leasingové splátky boli rozpočtované vo výške: 1.500,-€, skutočné plnenie bolo: 324,- €.
- Nákup kníh do knižnice bol rozpočtovaný vo výške 100,-€, skutočné plnenie činilo: 611,08 €, čo je 611,08 % plnenie z dôvodu, že knihy boli zakúpené z prijatej dotácie od Ministerstva kultúry vo výške 570,-€, rozdiel činí spolufinancovanie vyplývajúce zo zmluvy o poskytnutí dotácie.
- Všeobecné kultúrne služby boli rozpočtované vo výške: 4.400,-€, skutočné plnenie bolo vo výške: 4.196,96 €, v tom je:
 - Posedenie s dôchodcami a poukážky pre dôchodcov boli rozpočtované vo výške 2.400,-€, skutočné plnenie činilo: 2.147,- €, čo je 0,89 % plnenie.
 - Reprezentačný ples bol rozpočtovaný vo výške 2.000,-€, skutočné plnenie činilo: 2.049,96 €, čo je 102,50 % plnenie.
- Interiérové vybavenie novej Materskej školy bolo rozpočtované vo výške: 21.541,-€, skutočné plnenie bolo vo výške: 22.182,93 €, na tieto výdavky Obec Hrabušice získala dotáciu od splnomocnenca vlády SR vo výške 13.900,-€, čo činí: 102,98 %. Rozdiel Obec financovala z vlastného rozpočtu v zmysle Zmluvy o poskytnutí dotácie.
- Nájomné za prenájom pozemkov – parkoviska na Podlesku a pozemkov pod ATC, rozpočet 0, upravený rozpočet: 29.701,17 €, skutočné čerpanie: 29.717,17 €,
- Z rozpočtovaných 1.870,- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 vo výške 807,09 €, čo je 43,15 % čerpanie. Ide o výdavky na dohodu na vyhotovenie a tlač obecných novín.

- Z rozpočtovaných 1.200,- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 vo výške 1.087,17 €, čo je 90,63 % čerpanie. Ide o výdavky na správu web stránky obce.
- Z rozpočtovaných 44.241,39 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 vo výške 35.787,25 €, čo je 80,89 % čerpanie. Ide o výdavky na stravné detí v hmotnej núdzi zo ZŠ s MŠ Hrabušice a Špeciálnej školy Hrabušice v školskej jedálni z prijatej dotácie od ÚPSVR.

d) Bežné transfery

- Z rozpočtovaných 34.025,- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 vo výške 41.498,11 €, čo predstavuje 121,96 % čerpanie. Ide o výdavky:
 - na poskytnuté dotácie spoločenským, kultúrnym a športo. organizáciám v roku 2014
 - akcie organizované obcou – viď prehľad o poskytnutých dotáciách a akciách org. obcou
- príspevky Spišskej katolíckej charite za opatrovateľskú službu bolo rozpočtované 7.854,-€, skutočné čerpanie bolo v celkovej sume: 7.758,74 €,
- na členské príspevky obce v r. 2014 bolo rozpočtované 2.516,-€. Obec je členom ZMOS Bratislava, ZMO- Spiša, SEZO, Spoločného školského úradu, Oblastnej organizácie cestovného ruchu Slovenský raj, RVC Štrba, Asociácia horských sídiel Slovenska. Skutočné plnenie v celkovej sume: 1.657,-€, čo je 65,86 €
- zvlášť boli rozpočtované členské príspevky do SEZA a to vo výške 33,- €, skutočné plnenie bolo vo výške: 1.303,80€, čo činilo 3950,91 % plnenie. Išlo o pravidelné členské a navyše príspevky na realizáciu triedeného odpadu,

) Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z. v r. 2014:

| Por. Č. | Názov organizácie | Čerpanie dotácií v r. 2014 | Zúčtovanie dotácie |
|---------|--|----------------------------|--------------------|
| 1 | TJ Štart Hrabušice | 9 500,00 € | 9 500,00 € |
| 2 | Dobrovoľný hasičský zbor Hrabušice | 3 000,00 € | 3 000,00 € |
| 3 | Slovenský zväz záhradkárov Hrabušice | 600,00 € | 600,00 € |
| 4 | Klub kresťanských seniorov, ZKS Hrabušice | 600,00 € | 600,00 € |
| 5 | Jazdecký klub Malý Majer Hrabušice | 1 500,00 € | 1 500,00 € |
| 6 | Jazdecký klub Slovenský raj Hrabušice | 500,00 € | 500,00 € |
| 7 | Stolnotenisový klub obce Hrabušice | 1 000,00 € | 1 000,00 € |
| 8 | Olympijský klub - na vyhodnotenie športovcov | 30,00 € | 30,00 € |
| 9 | Rímsko - katolícka cirkev Hrabušice - na kúrenie denného stacionára | 15 000,00 € | 15 000,00 € |
| 10 | EVIKA - občianske združenie | 1 200,00 € | 1 200,00 € |
| 11 | Slovenský skauting - na čistenie Slov.raja | 175,00 € | 175,00 € |
| 12 | Štátna ochrana prírody - dotácia | 500,00 € | 500,00 € |
| 13 | Základná umelecká škola Smižany - príspevok | 300,00 € | 300,00 € |
| 14 | Obec Smižany - príspevok na oceňovanie športovcov | 50,00 € | 50,00 € |
| 15 | Múzeum Spiša - dotácia | 100,00 € | 100,00 € |
| 16 | Príspevky na záujmovú činnosť - Meský úrad SNV, ZŠ Nejedlého, ZŠ Kožucha | 338,51 € | 338,51 € |
| | Spolu poskytnuté dotácie v r. 2014: | 34 393,51 € | 34 393,51 € |

Prehľad akcií organizované Obcou Hrabušice:

| | Akcie organizované obcou: | | |
|---|--|--------------------|--------------------|
| 1 | MDD | 637,43 € | 637,43 € |
| 2 | Otvorenie letnej turistickej sezóny | 998,23 € | 998,23 € |
| 3 | Cyklomaratón | 10 722,44 € | 10 722,44 € |
| 4 | Mikuláš - balíčky pre žiakov ZŠ s MŠ Hrabušice | 909,70 € | 909,70 € |
| 5 | Tlač brožúry História hrabušického futbalu | 1 994,40 € | 1 994,40 € |
| | Spolu akcie organizované obcou: | 15 262,20 € | 15 262,20 € |

e) Výdavky rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou :

Obec Hrabušice má zriadenú rozpočtovú organizáciu: Základná škola s materskou školou Hrabušice. Z rozpočtovaných 787.087,- € bolo skutočne čerpaných 787.107,- €, čo predstavuje 100,002541 % čerpanie.

f) Výdavky s.r.o.:

Obec Hrabušice má zriadenú spoločnosť.: Autocamping Podlesok, s.r.o.. Obec Hrabušice v r. 2014 poskytla Autocampingu Podlesok, s.r.o. návratnú finančnú výpomoc vo výške: 20.700,-€. Návratná finančná výpomoc bola vrátená späť obci v dvoch splátkach v 10/2014: 20.000,-€ a v 12/2014: 700,-€

f) úroky z úveru

Obec Hrabušice spláca úroky zo vzatého úveru. Z rozpočtovaných 5 000,-€ bolo skutočne čerpaných 10.069,89 € e, čo predstavuje 201,40 % plnenie.

2) Kapitálové výdavky :

| Rozpočet na rok 2014 | Skutočnosť k 31.12.2014 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 707.176,56 | 679.485,31 | 96,08 |

v tom:

| Program | Názov výdavku | Schválený rozpočet | Rozpočet po zmenách | Skutoč. k 31.12.2014 |
|--------------|--|--------------------|---------------------|----------------------|
| 1.1 | Nákup pozemkov | 0 | 15 000 | 13.540,- |
| 1.1 | Koncept Územno – plánovacej dokamentácie obce – z prijatej dotácie od MDV a RR – v tom: koncept ÚPN: 8.000,-€ , práce na ÚPN: 1.000,-€ | 15.000,- | 15.000 | 9.000,- |
| 2.2 | Projektové dokumentácie (pre územné konanie na ČOV, na výstavbu novej 9 B.J., geodetické práce, obstarávacie práce na ÚPN, na rekonštrukciu NN vedenia) | 20.900,- | 23.600,- | 10.840,22 |
| | Výstavba 9 B.J. – nájomné byty | 314.330,- | 100.330,- | 0,- |
| 4 | Výstavba chodníkov I. etapa – od Špec.ZŠ po cintorín, v tom: výstavba chodníkov, stavebný dozor: 9.000,-€ | 120.000,- | 129.000,- | 130.200,26 |
| 4 | Rekonštrukcia chodníka – od Špec. ZŠ po lávku peších | 0,- | 17.000,- | 19.298,34 |
| 4 | Most - výmena lávky pre peších pri Obecnom úrade | 0,- | 11.148,- | 11.398,- |
| 4 | Výmena schodov pred budovou pošty | 0,- | 2.400,- | 1.908,- |
| | Rekonštrukcia fasády OcÚ, zvody, rímsy, okná do kinosály | 25.364,- | 68.241,- | 70.898,61 |
| 9 | Úprava spevnených plôch v areáli ZŠ s MŠ Hrabušice | 0 | 33.269,- | 33.268,37 |
| 5.1 | Výstavba materskej školy , v tom z prijatej dotácie od Úradu vlády SR: 118.000,-€, z rozpočtu obce: 166.863,86€ | 235.500,- | 323.803,- | 284.863,86 |
| 5.1 | Spevnená plocha pred budovou Materskej školy | 0,- | 35.688,- | 35.687,69 |
| 4 | Zastávky pre MHD – 3 ks á 2.716,10 € | 8.000,- | 8.000,- | 8.148,31 |
| 13 | Parkovací a prístup. systém do Autocampingu Podlesok | 0,- | 17.350,80 | 17.762,09 |
| 13 | Kamerový systém do Autocampingu Podlesok | 0,- | 4.607,- | 4.620,06 |
| 13 | Vstupná brána do Slovenského raja | 0,- | 13.218,- | 15.617,88 |
| Spolu | | 481.255,- | 707.176,56 | 679.485,31 |

3) Výdavkové finančné operácie :

| Rozpočet na rok 2014 | Skutočnosť k 31.12.2014 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 79.601,00 | 57.250,18 | 71,92 |

Výdavkové finančné operácie zahrňujú:

1. splácanie úveru zo ŠFRB na Bytový dom č. 527 – 10 b.j. Hrabušice vo výške: 11.363,04 €, v tom splátka istiny činí: 9.247,27 €, úroky z úveru činili: 2.116,77 €
2. Splácanie úveru vzatého zo Slovenskej sporiteľne, a.s., navýšeného v r. 2015 o 224.492,78 € a 149.999,99€, celkom navýšenie úverov na : 628.992,77€

A to:

- splátky 1.úveru zo Slovenskej Sporiteľne, a.s. za 4-12/2014 vo výške: 37.269,-€, Zostatok 1. Úveru k 31.12.2014: 441.723,78€
- Splátky 2. Úveru zo Slovenskej Sporiteľne, a.s. za 4-12/2015 vo výške: 6.650,-€, Zostatok 2. Úveru k 31.12.2014: 143.349,99 €
- **Splátky istiny z úverov celkom za rok 2014: 43.919,-€, zostatok úverov zo Slov. Sporiteľne k 31.12.2014 celkom: 585.073,77 €**

3. Splátky autokreditu na Škoda Fábria Combi - za r. 2014 v celkovej výške: 4.083,91 €

4. Informácia o výnosoch a nákladoch

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

| Druh výnosov | Popis /číslo účtu a názov/ | Suma v € |
|--|--|---------------------|
| Tržby za vlastné výkony a tovar | 602 – Tržby z predaja služieb | 1.007,- |
| Zmena stavu vnútroorganizačných zásob | | 0 |
| Aktivácia | | 0 |
| Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov | 632 – Daňové výnosy samosprávy | 623.572,97 |
| | 633 – Výnosy z poplatkov | 105.621,33 |
| Ostatné výnosy | 641 – Tržby z predaja dlhodobého majetku | 0,- |
| | 645 – Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania | 345,00 |
| | 648 – Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti | 189.735,84 |
| | 652 – Zúčt. Zákon.rezerv z prev. činn. | 721,14 |
| Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z prevádzk. a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia | 653 – Zúčtovanie ostatných rezerv | 12.323,- |
| | 657 – Zúčtov. Zákon.oprav.pol. z opr.čin. | 295,56 |
| Finančné výnosy | 662 - Úroky | 13,57 |
| | 663 – Kurzové zisky | 0,- |
| | 668 – Ostatné finančné výnosy | 0,- |
| Mimoriadne výnosy | 672 - náhrady škôd | 0,- |
| Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC, a v RO a PO zriadených obcou | 693 – Výnosy samosprávy z bežných transferov zo štátneho rozpočtu a od iných subjektov verejnej správy | 184.467,97 |
| | 694 – Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo ŠR | 71.427,- |
| | 699 – Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov | 4.785,09 |
| Spolu | | 1 194.315,47 |

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

| Druh nákladov | Popis /číslo účtu a názov/ | Suma v € |
|--|---|---------------------|
| Spotrebované nákupy | 501 – Spotreba materiálu | 43.412,08 |
| | 502 – Spotreba energie | 40.749,04 |
| Služby | 511 – Opravy a udržiavanie | 42.871,05 |
| | 513 – Náklady na reprezentáciu | 4.254,70 |
| | 518 – Ostatné služby | 157.254,72 |
| Osobné náklady | 521 – Mzdové náklady | 197.967,22 |
| | 524 – Záonné sociálne poistenie | 63.728,72 |
| | 527 – Záonné sociálne náklady | 11. 889,37 |
| Dane a poplatky | 538 – Ostatné dane a poplatky | 1.282,81 |
| Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť | 541– Zostat. cena predan. dlhodob. Maj. | 0,- |
| | 544 – Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania | 9,56 |
| | 545 – Ost. Pokuty, penále a úroky z omeškania | 33,- |
| | 546 – Odpis pohľadávky | 295,96 |
| | 548 – Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť | 98.161,19 |
| | 549 – Manká a škody | 0,- |
| Odpisy, rezervy a opravné položky z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia | 551 – Odpisy dlhodobého majetku | 217.649,37 |
| | 553 – Tvorba ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti | 11.353,15 |
| | 558 – Tvorba ostat. Opr. Položiek z prev. činnosti | 17.815,56 |
| Finančné náklady | 562 - Úroky | 10.074,64 |
| | 568 – Ostatné finančné náklady | 24.930,82 |
| Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov | 584 – Náklady na transfery z rozpočtu obce do rozpočtových organizácií | 231.195,98 |
| | 585 – Nákl. Na transf. z rozpoč.ost.subj. | 0,- |
| | 586 – Náklady na transfery z rozpočtu obce subjektom mimo verejnej správy | 39.847,48 |
| | 587 – Náklady na ostatné transfery | 0,- |
| Dane z príjmov | 591 – Splatná daň z príjmov | 0,- |
| Spolu | | 1 214.776,02 |

5. Výsledok hospodárenia za rok 2014

V roku 2014 účtovným hospodárskym výsledkom Obce Hrabušice je strata vo výške -20 460,55 €. , za rok 2013 bola strata vo výške: 29.204,-€

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

- **Rezervy krátkodobé**

Obec vytvára rezervy – vid' tabuľku tvorby rezerv:

| Rezervy krátkodobé | Suma v € |
|---|------------|
| - v tom: rezerva na dovolenky: ZS k 31.12.2014 | 5.735,13 |
| KZ k 31.12.2013 | 6 456,27 |
| - v iné krátkodobé rezervy, v tom: Na overenie účtovnej závierky: 2.020,-€ Na nevyfakt. služby a dodávku energií: 6.333,15 € Na opravy majetku: 3.000,-€ | |
| KS k 31.12.2014 | 11.353,15 |
| Spolu rezervy KZ k 31.12.2013 | 18 779,27- |
| Spolu rezervy KZ k 31.12.2014 | 17.088,28 |

- **Rezervný fond**

Obec vytvára rezervný fond v celkovej výške prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka.

| Fond rezervný | Suma v € |
|-------------------------------------|----------|
| ZS k 1.1.2014 | 7.913,52 |
| Prírastky - z prebytku hospodárenia | 0 |
| Úbytky - použitie rezervného fondu | 0 |
| - krytie schodku hospodárenia | 0 |
| KZ k 31.12.2014 | 0 |

- **Sociálny fond**

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

| Sociálny fond | Suma v € |
|----------------------------------|----------|
| ZS k 1.1.2014 | 57,40 |
| Prírastky - povinný prídel - 1 % | 984,74 |
| Úbytky - závodné stravovanie | 617,85 |
| Úbytky - regenerácia PS, doprava | 128,- |
| Úbytky - ostatné úbytky | 278,94 |
| KZ k 31.12.2014 | 17,35 |

7. Informácie o transferoch a vzťahoch so subjektmi verejnej správy

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

| Názov zostatku v členení podľa štruktúry súvahy /riadky súvahy 134 až 139/ /záväzok/ | Stav záväzku k 31.12.2014 | Druh transferu /bežný, kapitálový/ | Príjem bežného/kapitálového transferu + | Zúčtovanie do výnosov bežného účtovného obdobia - | Zúčtovanie do výnosov budúcich období /účet 384/ - | Stav záväzku k 31.12.2013 z dôvodu prijatých transferov |
|--|---------------------------|------------------------------------|--|--|---|---|
| Účet 357 – Ostatné zúčtov. rozpočtu obce | 18 871,27 | bežný | 987 153,40 | 860 633,89 | 0 | 145 390,78 |
| Účet 357 – Ostatné zúčt. rozpočtu obce – v rámci konsolidácie k 31.12.2014 | 0,- | kapitálový | 118 000,- | 118 000,- | 0,- | 118 000,- |
| Spolu | 18 871,27 | | 1 105 153,40 | 978 633,89 | 0,- | 263 390,78 |

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

| Názov zostatku v členení podľa štruktúry súvahy /riadky súvahy 042 až 047/ /pohľadávka/ | Stav pohľadávky k 31.12.2014 z dôvodu poskytnutých transferov | Druh transferu /bežný, kapitálový/ | Poskytnutie bežného/kapitálového transferu + | Zúčtov. transferu poskyt. v bežnom účt. období do nákladov bežného účt.obdobia - | Zúčtovanie transferu poskytnutého v minulých účt. obdobiach do výnosov bežného účt. obdobia- | Stav pohľadávky k 31.12.2013 z dôvodu poskytnutých transferov |
|---|---|------------------------------------|---|---|--|---|
| Účet 355 | 25 581,72 | bežný | 0 | 213 419,13 | 227 232,94 | 11 767,91 |
| Spolu | 25 581,72 | | 0 | 213 419,13 | 227 232,94 | 11 767,91 |

8. Zmluvy so štátnymi fondmi

Obec Hrabušice v roku 2005 uzatvorila zmluvu o poskytnutí podpory podľa ustanovení zákona NR SR č. 607/2003 Z.z. o Štátnom fonde rozvoja bývania v znení neskorších predpisov na poskytnutie úveru na výstavbu nájomných bytov „Bytový dom 10 nájomných b.j. Hrabušice“ vo výške 294 396,87 €. Úver bol vyčerpaný v roku 2005. Splátky úveru k 31.12.2014 sú vo výške 81.618,90 €. Úroková sadzba je 1%.

Stav istiny úveru k 31.12.2014 je vo výške: 212.777,97 €.

9. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2014 v €

AKTÍVA

| Názov | ZS k 31.12.2014 | KZ k 31.12.2013 |
|--|---------------------|---------------------|
| Neobežný majetok spolu | 3 171 943,50 | 2 816 406,96 |
| z toho : | | |
| Dlhodobý nehmotný majetok | 0 | 73,32 |
| Dlhodobý hmotný majetok | 2 849 905,50 | 2 494 295,64 |
| Dlhodobý finančný majetok | 322 038,- | 322 038,- |
| Obežný majetok spolu | 113 895,22 | 307 866,38 |
| z toho : | | |
| Zásoby, v tom: tovar | 0 | 4 539,91 |
| Zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy | 25 581,72 | 65 558,11 |
| Pohľadávky krátkodobé | 36 432,36 | 37 729,68 |
| Finančný majetok | 51 881,14 | 200 038,68 |
| Poskytnuté návr. fin. výpomoci dlh. | 0 | 0 |
| Poskytnuté návr. fin. výpomoci krát. | 0 | 0 |
| Časové rozlíšenie | 0 | 0 |
| SPOLU | 3 285 838,72 | 3 124 273,34 |

PASÍVA

| Názov | ZS k 31.12.2014 | KZ k 31.12.2013 |
|--|---------------------|---------------------|
| Vlastné imanie | 1 887 126,87 | 2 306 401,90 |
| z toho : | | |
| Výsledok hospodárenia | 1 887 126,87 | 2 298 488,38 |
| Záväzky | 873 380,41 | 677 460,68 |
| z toho : | | |
| Rezervy | 17 088,28 | 18 779,27 |
| Zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy | 18 871,27 | 145 390,78 |
| Dlhodobé záväzky | 216 584,93 | 221 099,70 |
| Krátkodobé záväzky | 35 762,16 | 37 690,93 |
| Bankové úvery a ostatné prij. výp. | 585 073,77 | 254 500,- |
| Časové rozlíšenie | 525 331,44 | 140 410,76 |
| SPOLU | 3 285 838,72 | 3 124 273,34 |

10. Stav v pokladni a na účtoch obce k 31.12.2014:

| | |
|---------------------------------------|--|
| Bežný účet obce 221 2 zostatok: | 2,58 € |
| Bežný účet obce 221 1 zostatok: | 39.568,22 € |
| dotačný účet obce 221 3 zostatok: | 31,49 € – na prevod finanč. Prostriedkov pre školstvo /prenesené kompetencie, dotácie na stravu, Dopravné, vzdelávacie poukazy, na predškolskú výchovu, dotácie matriku, REGOB a iné/ |
| dotačný účet obce 221 4 zostatok: | 20,--€ - dotačný účet na výstavbu MŠ Hrabušice – vyčerpaná dotácia |
| dotačný účet obce 221 5 zostatok: | 24,22 € - na komunitnú prácu prácu |
| dotačný účet obce 221 7 zostatok: | 10.219,30 € - dotačný účet na príjem iných dotácií – k 31.12.2014 – príjem dotácie na kamerový System, vklad obce |
| účet sociálneho fondu 221 8 zostatok: | 17,35 € |
| pokladňa obce 211 zostatok: | 859,11 € |
| ceniny – stravné listky zostatok: | 1.138,87 € |

11.Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2014

Obec Hrabušice k 31.12.2014 eviduje tieto záväzky:

| | |
|--|--------------|
| • voči dodávateľom | 12.763,68 € |
| • záväzok z autokreditu | 3.687,39 € |
| • voči štátnemu rozpočtu | 18.871,27 € |
| • voči zamestnancom | 13.716,57 € |
| • voči zamestnancom – zrážky z miezd | 347,89 € |
| • voči poisťovniam | 8.033,07 € |
| • voči daňovému úradu – daň zo závisl.činnosti | 900,95 € |
| • voči ŠFRB | 212 777,97 € |
| • bankové úvery | 585.073,77 € |
| • sociálny fond | 119,57 € |
| • rezervy krátkodobé | 29.168,71 € |

Spolu: 885.460,84 €

12.Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo Obce Hrabušice schvaľuje Záverečný účet obce za rok 2014 bez výhrad.

