

Rozbor hospodárenia obce Bernolákovo za rok 2013 - návrh:

Rozpočet obce za rok 2013 bol s malými odchýlkami priebežne plnený tak ako bol schválený, preto je v komentári komentované plnenie príjmov a výdavkov nižšie alebo vyššie o 10 %.

Príjmová časť rozpočtu:

Schválený rozpočet príjmov na rok 2013 bol vo výške 7 435 277 €. Upravený rozpočet bol 3 krát: 1 krát rozpočtovým opatrením č. 1/2013 o priznanú dotáciu na nákup zariadenia pre penzión Pohoda vo výške 10 000 € a o poskytnutí finančných prostriedkov na úhradu výdavkov na finančný príspevok na zabezpečenie poskytovania sociálnej služby pre Penzión Pohoda vo výške 70 272 €. Druhá zmena rozpočtu bola schválená dňa 10.12.2013 uznesením číslo 19/2/2013, príjmy 5 977 502 €, ktorý bol rozpočtovým opatrením č. 2/2013 zvýšený o skutočné dotácie zo štátneho rozpočtu pre ZŠ Bernolákovo na prenesené kompetencie o sumu 6 922 € a o skutočne poskytnuté bežné aj kapitálové dotácie na výstavbu kanalizácie obce Bernolákovo – 1. a 2. etapa - o sumu 177 992 € a znížený o sumu 3 610 € v ostatných dotáciách poskytnutých obci Bernolákovo. Po zvýšení bol rozpočet v príjmovej časti 6 158 806 €, skutočnosť za rok 2013 bola 6 041 003 €, čo je 98,1 % ročného rozpočtu (v uvedených príjmoch sú príjmy zo ŠR pre ZŠ Bernolákovo vo výške 685 422 €).

Bežné príjmy:

Príjmy bežného rozpočtu boli rozpočtované vo výške 3 188 145 €, skutočnosť za rok 2013 je 3 140 723 €, čo predstavuje plnenie na 98,5 %.

Príjmy bežného rozpočtu boli plnené tak, ako boli schválené v rozpočte s malými odchýlkami.

Daňové príjmy:

1. Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve – výnos daní z príjmov fyzických a právnických osôb z Daňového úradu Senec v zmysle zákona o financovaní miest a obcí. Z výnosu dane obec financuje aj výdavky na materskú školu, školskú jedáleň, školský klub detí, základnú umeleckú školu a opatrovateľskú službu.
2. Daň z majetku:
 - daň z nehnuteľností – zo stavieb, pozemkov a z bytov občanov a právnických osôb na území obce,
3. Dane za špecifické služby – dane vyrubené v zmysle VZN o miestnych daniach.

Nedaňové príjmy:

4. Príjmy z vlastníctva – za prenájom priestorov v zdravotnom stredisku, v dome služieb, prenájom priestorov na Trnavskej ul. (bývalá DP), príjmy za prenájom DSS a zariadenia pre seniorov, príjem za prenájom nájomných bytov a iné prenájomy. Schválený rozpočet bol vo výške 74 460 €, skutočnosť za rok 2013 59 335 € - plnenie 79,7 %. Nízke plnenie rozpočtu bolo zapríčinené tým, že prenájom nehnuteľností za neziskovú organizáciu Senior Pohoda bolo podľa zmluvy o prenájme závislé od počtu ubytovaných klientov a jeho prevádzka začala až v polovici marca 2013.
5. Administratívne a iné poplatky a platby:
 - za rozkopávky, poplatky uplatňované v stavebnom konaní v zmysle zákona o správnych poplatkoch, poplatky za vydané rybárske lístky a správne poplatky za vedenie matričnej agendy,

- správne poplatky za výherné hracie automaty.

6. **Za služby domu smútku – schválený rozpočet na rok 2013 bol 5 000 €, skutočnosť 4 139 €, plnenie 82,8 %. Uvedené príjmy sa nedajú predvídať, pretože ich výška závisí od počtu obradov konaných v dome smútku.**
7. **Príjmy z kultúrnej činnosti – ide o príjmy za prenájom priestorov v kultúrnom dome, príjmy z koncertov a divadelných predstavení konaných v kultúrnom dome a členské poplatky z knižnice. Rozpočet 6 000 €, skutočnosť 7 932 €, plnenie 132,2 %. Výška príjmov závisí od počtu akcií konaných v kultúrnom dome.**
8. Príjmy za materské školy – poplatky vyberané v zmysle schváleného VZN za pobyt detí v MŠ.
9. Príjmy za základnú umeleckú školu – poplatky vyberané v zmysle schváleného VZN za záujmové vzdelávanie detí.
10. **Príjmy za opatrovateľskú službu – príjmy za poskytovanie opatrovateľskej služby pre občanov, ktorí sú odkázaní na pomoc – plnenie 112,4 %. Výška príjmov závisí od počtu opatrovaných občanov (rozpočet 9 000 €, skutočnosť 10 113 €).**
11. Príjmy za znečisťovanie ovzdušia – poplatky vyberané v zmysle zákona za znečisťovanie ovzdušia.
12. Príjmy – pult centrálnej ochrany – poplatky vyberané za ochranu objektov OP.
13. Ostatné príjmy – sú tu zahrnuté príjmy za porušenie predpisov, za služby poskytované v zdravotnom stredisku (upratovanie, energie, odvoz odpadu), príjmy za poskytovanie stravy pre zamestnancov a dôchodcov obce, príjmy z náhrad poisťného (za odcudzený alebo poškodený majetok obce), príjmy z výťažkov lotérií a stávkových hier, úroky z obecných účtov, dary poskytnuté obci a iné výdavky.
14. Ostatné príjmy – reklama – príjmy za reklamu firiem pri akciách usporiadaných obcou.

Dotácie:

15. Dotácia na prenesené kompetencie zo štátu na obec – ZŠ.
16. Dotácia na prenesený výkon štátnej správy zo štátu na obec – na vedenie matrik.
17. Dotácia pre MŠ na výchovu a vzdelávanie detí, ktoré majú jeden rok pred plnením povinnej školskej dochádzky.
18. Dotácia na bežné výdavky na výstavbu kanalizácie v obci – I. aj II. etapa.
19. Dotácie ostatné – dotácie poskytnuté obci na prenesený výkon štátnej správy na úseku územného plánu a stavebného poriadku, na úseku evidencie obyvateľstva, starostlivosti o životné prostredie, na cestnú dopravu a pozemné komunikácie. Dotácia na chránenú dielňu, na stravovanie a školské pomôcky pre sociálne odkázaných žiakov, dotácia z recyklačného fondu na zabezpečenie likvidácie triedeného odpadu, dotácia na nákup zariadenia pre penzión Pohoda (10 000 €), dotácia na poskytovanie sociálnych služieb pre DSS (70 272 €), mimoriadna dotácia poskytnutá na opravy ciest po zimnej údržbe, dotácia na zvýšenie miezd pracovníkov v školstve a dotácie poskytnuté na opravu havarijného stavu kotolne ZŠ (5 339 €) a opravu strechy ŠKD (20 000 €).

Kapitálové príjmy:

Príjmy kapitálového rozpočtu boli v roku 2013 rozpočtované vo výške 2 868 846 €, skutočnosť za rok 2013 je 2 864 765 €, čo predstavuje plnenie na 99,9 %.

20. **Príjem z predaja obecných nehnuteľností – v rozpočte boli schválené príjmy za vysporiadanie pozemkov – predzáhradky. Schválený rozpočet 10 000 €, skutočnosť za rok 2013 5 912 € - plnenie 59,1 %. Nízke plnenie rozpočtu bolo zapríčinené tým, že vysporiadanie niektorých pozemkov prešlo do roku 2014.**

21. Dotácie:

- poskytnutých z euro fondov na výstavbu kanalizácie v obci – I. a II. etapa,
- na rozšírenie kamerového systému v obci pre OP.

Finančné operácie:

V rozpočte boli schválené finančné operácie vo výške 101 815 €, skutočnosť za rok 2013 je 35 515 €, plnenie 34,9 %.

22. Prevod zo sociálneho fondu – prevod príspevku zo sociálneho fondu na stravovanie pracovníkov obce a regeneráciu pracovných síl nebol rozpočtovaný. Čerpanie prostriedkov bolo v zmysle schválenej kolektívnej zmluvy.
23. Rezervný fond – v rozpočte bol schválený prevod prostriedkov z rezervného fondu vo výške 77 000 € na financovanie výstavby kanalizácie v obci. Prostriedky nebolo potrebné čerpať.
24. Úver – 2x12 b.j. Bernolákovo – do príjmov rozpočtu v roku 2013 bol preúčtovaný úver na výstavbu 2x12 b.j. Bernolákovo. Ide o preplatenie faktúry za PD z roku 2011 vo výške 24 815 €. V roku 2012 boli tieto príjmy záúčtované do cudzích príjmov.

Výdavková časť rozpočtu:

Schválený rozpočet výdavkov na rok 2013 bol vo výške 7 435 055 €. Rozpočet bol zvýšený dňa 10.12.2013 uznesením číslo 19/2/2013 na sumu 5 695 749 €. Skutočnosť za rok 2013 je 5 876 417 €, plnenie 103,2 %.

Kapitálové výdavky:

Výdavky kapitálového rozpočtu boli schválené vo výške 2 923 440 €, skutočnosť za rok 2013 je 3 046 278 €, čo predstavuje plnenie 104,2 %.

1. Výdavky verejnej správy – schválený rozpočet vo výške 5 000 € bol na zakúpenie nového mzdového softwaru, ktorého kúpa bola realizovaná až v roku 2014.
2. Kamerový systém – výdavky na rozšírenie kamerového systému v obci, dotácia (2 000 €), príspevok obce (4 063 €).
3. Elektrina – prekládka VN vedenia na ulici Trnavská – Brusnicová – III. etapa.
4. Cestná doprava – merače rýchlosti na Trnavskej ul. - smer Bernolákovo – Ivanka pri Dunaji.
5. Cestná doprava – úprava cesty na ihrisko – na uvedenú akciu neboli rozpočtované prostriedky. Úprava cesty (zvýšenie) bola potrebná z dôvodu dostatočného krytia kanalizačnej vetvy.
6. Ochrana životného prostredia – kanalizácia:
- vybudovanie splaškovej kanalizácie v obci – príspevok obce, príspevok z euro fondov, úspešnostný poplatok za získanie euro fondov – I. a II. etapa.
7. Rozvoj obcí – výdavky na zakúpenie odcudzeného vybavenia detského ihriska na Viničnej ul. V príjmovej časti rozpočtu je záúčtovaný príjem od poisťovne za odcudzený majetok vo výške 3 789 €.
8. Odvod príspevku ZŠ – kapitálový – obec prispela ZŠ Bernolákovo sumou 2 166 € na dokončenie záhradného altánku – úprava chodníkov.
9. Sociálne zabezpečenie - výdavky na zakúpenie zariadenia pre penzión (dotácia 10 000 €).

Bežné výdavky:

Príjmy bežného rozpočtu na rok 2013 boli schválené vo výške 2 628 940 €, skutočnosť za rok 2013 je 2 679 469 €, plnenie 101,9 %.

10. Výdavky verejnej správy – rozpočet bol schválený vo výške 515 446 €, skutočnosť za rok 2013 je 583 686 €, plnenie 113,2 %. V uvedených výdavkoch sú výdavky na

mzdy a odvody za pracovníkov obecného úradu a hlavného kontrolóra, výdavky na prevádzku budov obce (Dom služieb, zdravotné stredisko, budova Obecného úradu a hospodárska budova OcÚ):

- mzdy a odvody za pracovníkov OcÚ a hlavného kontrolóra – 339 951 €,
- za spotrebu elektrickej energie, plynu, vody a odvod splaškovej vody z obecných objektov – 48 274 €,
- poštovné a telefónne poplatky – 12 140 €,
- výdavky na komunikačnú infraštruktúru (počítač. program, internet a informačný terminál) - 9 625 €,
- materiálové výdavky – kancelárske a čistiace potreby, materiál na drobné opravy obecných objektov, nákup interiérového vybavenia, nákup počítačovej techniky, strojov a prístrojov, predplatné novín, odborných časopisov a publikácií, pracovné odevy a obuv pre pracovníkov obce (robotníkov), reprezentačné výdavky, pitný režim, licencie – 26 778 €,
- prevádzka a opravy obecných motorových vozidiel – 8 473 €,
- výdavky na opravy a údržbu budov – 2 617 €,
- nájomné za prenájom - uzamykateľného pošt. priečinka, špeciálnych kobercov a pozemku na Mostovej ul. – 1 779 €,
- výdavky na služby – propagácia, reklama a inzercia, všeobecné služby (odvoz fekálií a komunálneho odpadu, revízie obecných objektov a geometrické plány), špeciálne služby (audítorské služby, právne služby), štúdie, expertízy a posudky, poplatky napr. za pripojenie elektr. energie, príspevok na stravovanie pracovníkov, poisťné za majetok obce, povinný príděl do sociálneho fondu, kolkové známky, odmeny poslancov, odmeny za práce vykonávané mimo prac. pomeru, poplatky poplatky bankám a daň z príjmu – 100 661 €,
- výdavky na odchodné a nemocenské dávky – 1 418 €,
- výdavky na voľby do VUC – 3 412 €,
- splátky úrokov z úverov zo ŠFRB a Tatra banky – 28 558 €.

Prekročenie rozpočtu bolo najmä za zamestnancov pracujúcich na dohody, rôzne poplatky, ktoré neboli rozpočtované, poplatky bankám (neboli rozpočtované), za rôzne služby (za odchyt túlavých psov, za kopírovacie služby, za znalecké posudky, za deratizáciu obecných objektov a iné.

11. Obrana - CO a PO – výdavky na odmenu skladníka materiálu PIO a na kontrolu, údržbu a zakúpenie nových hasiacich prístrojov do obecných budov.
12. Obecná polícia – výdavky na mzdy a odvody za obecných policajtov, výdavky na prevádzku a materiálové vybavenie obecnej polície, zakúpenie pracovných odevov.
13. Cestná doprava – výdavky na zabezpečenie dopravného značenia obce a vybudovanie spomalovačov na MK, čistenie MK od nánosov a odpratávanie snehu a ľadu z hlavných a vybraných MK, chodníkov a verejných priestranstiev (smernica na zimnú údržbu), oprava miestnych komunikácií – výtlky.
14. Nakladanie s odpadmi – výdavky na rok 2013 boli rozpočtované vo výške 157 500 €, skutočnosť 138 686 € za zber, prepravu a zneškodňovanie komunálneho odpadu a drobného stavebného odpadu, za zber prepravu a zneškodňovanie veľkokapacit. a nebezpečných odpadov a zber a odvoz bioodpadu na spracovanie na kompostovisko. plnenie 88,1 % (skutočné príjmy boli 151 131 €).
Nízke plnenie bolo zapríčinené tým, že faktúry za mesiac december prišli na obec až v januári 2014.
15. Ochrana životného prostredia - kanalizácia – rozpočet schválený vo výške 45 000 € na bežné výdavky budovania splaškovej kanalizácie v obci – príspevok obce, príspevok z euro fondov - úspešnostný poplatok za získanie euro fondov, externý manažment, odmeny za práce vykonávané mimo pracovného pomeru a výdavky na stavebnú dokumentáciu, skutočnosť 54 777 €, plnenie 121,7 %.

16. Rozvoj obcí – údržba a kosenie verejnej zelene, ošetrovanie a výsadba zelene, čistenie verejných priestranstiev, nákup lavičiek, košov a ostatné výdavky (pohonné hmoty – traktor a na kosenie – obec, oprava lavičiek v obci).
17. Verejné osvetlenie – spotreba elektrickej energie, správa, údržba a opravy verejného osvetlenia, vianočná výzdoba obce.
18. Rekreačné a športové služby – výdavky na správu, prevádzku a údržbu futbalového ihriska – mzda správcu areálu ihriska a prevádzk. budovy, mzda upratovačky, výdavky na energiu a iné nepredvídané výdavky.
19. Kultúrne služby:
 - výdavky na mzdy a odvody za vedúcu kultúrneho domu a upratovačku a dohody o vykonaní práce,
 - údržba a prevádzka kultúrneho domu – električka, plyn, vodné, stočné a nepredvídané opravy budovy KD,
 - výdavky na kultúrne a športové podujatia a súťaže organizované v obci, ocenenia pri súťažiach organizovaných obcou, športové turnaje o pohár starostu obce a výdavky na účasť na mimo obecných súťažiach,
 - výdavky na usporiadanie Dní obce v prípade zabezpečenia príjmov – darov – na ich financovanie,
 - nákup stolov do kultúrneho domu,
 - ostatné výdavky - poštovné, revízie zariadení, rôzne materiálové výdavky, oprava bufetu
 - kuchynky a iné nepredvídané výdavky,
 - výdavky na mzdu a odvody za pracovníčku knižnice, nákup kníh a časopisov.
- 20. Ostatné kultúrne služby – výdavky na činnosť ZPOZ - odmeny pre účinkujúcich pri obradoch a ošatné, dary pri životných jubileách občanov (90 ročný a viac), dary pri zápisoch do pamätnej knihy obce. Schválený rozpočet 5 200 €, skutočnosť za rok 2013 je 6 876 € - plnenie 132,2 %. Zvýšené výdavky z dôvodu, že v roku 2013 sme mali viac zápisov do pamätnej knihy obce – hlavne novonarodených detí.**
21. Vysielacie vydavateľské služby – výdavky na:
 - tlač časopisu „Bernolák“ a odmeny redakčnej rade,
 - výdavky na prevádzku a údržbu miestneho rozhlasu.
22. Náboženské a iné spoločenské služby:
 - výdavky za služby za prevádzkovanie obecného pohrebiska,
 - výdavky na údržbu a opravy Domu smútku, budovanie nových hrobových miest,
 - členské poplatky ZPOZ a ZMOS, združenie obcí za bezpečnosť občanov, poplatok SOZA a iné.
23. Príspevky občianskym združeniam, nadácia a cirkvám (VZN):
 - príspevky pre občianske združenia – na činnosť a podané projekty od občianskych združení a organizácií,
 - príspevky pre športové kluby,
 - príspevky na opravy kultúrnych pamiatok.
24. Výdavky na MŠ – na mzdy a odvody za pracovníkov v MŠ a na prevádzku a údržbu budovy a dvora MŠ.
25. Výdavky na ZUŠ – prostriedky na mzdy a odvody pracovníkov ZUŠ, dohody o vykonaní práce, na prenájom priestorov pre ZUŠ a na prevádzku ZUŠ.
26. Odvod prostriedkov pre ZŠ – prenesené kompetencie – na prevádzku, údržbu, na mzdy a odvody za pracovníkov ZŠ a vzdelávacie poukazy.
27. Odvod prostriedkov pre ZŠ – originálne kompetencie – prostriedky na prevádzku, údržbu a na mzdy a odvody za pracovníkov v ŠKD a ŠJ.
- 28. Odvod dotácie ZŠ – 5 % zvýšenie miezd – odvod mimoriadnej dotácie na zvýšenie miezd pracovníkov v školstve – podiel ZŠ (v príjmoch dotácia vo výške 22 691 €).**
29. Odvod príspevkov ZŠ – ostatné – príspevky:

- na nákup nábytku do tried ZŠ a ŠKD, príspevok na opravy údržbu tried (maľovanie, podlahy, osvetlenie, revízie).
- 30. Údržba budov ZŠ – rozpočet bol schválený vo výške 53 000 € na výmenu okien na budove ŠKD (dotácia r. 2012 vo výške 50 000 €), skutočnosť za rok 2013 je 61 309 €, plnenie 115,7 %. Vyššie plnenie je zapríčinené havarijnou situáciou kotolne ZŠ.**
- 31. Školenia – semináre, školenia, kurzy zamestnancov - výdavky na zvyšovanie kvalifikácie.
- 32. Sociálne zabezpečenie:
 - výdavky na poskytovanie opatrovateľskej služby v rámci prechodu kompetencií na obec t.j. rozhodovanie o poskytovaní opatrovateľskej služby a o úhrade za túto službu – mzdy a odvody za opatrovateľky.
 - ostatné výdavky:
 - výdavky na výdajňu stravy pre dôchodcov,
 - výdavky na stravovanie a školské pomôcky pre deti v hmotnej núdzi,
 - výdavky na vypracovanie posudkov pre žiadosti na opatrovanie,
 - iné výdavky - príspevok na stravovanie dôchodcov, príspevok pri narodení dieťaťa pri zápise do pamätnej knihy obce vo výške 70 € na dieťa.
- 33. Sociálne zabezpečenie – DSS - výdavky spojené s uvedením Domu sociálnych služieb do prevádzky (nákup zariadení, energie), rozpočet bol schválený vo výške 30 000 €, skutočnosť za rok 2013 je 41 014 €, plnenie 136,7 %. Vysoké prekročenie plnenia rozpočtu je z dôvodu, že obec platila všetky energie za DSS, aby sa mohla spustiť jeho prevádzka a tiež bolo potrebné urýchlene nakúpiť zariadenie do izieb. Na nákup zariadenia dostala obec dotáciu vo výške 10 000 € z Ministerstva práce sociálnych vecí a rodiny. Zúčtovanie energií bolo v roku 2014.**
- 34. Splátka úverov – splácanie úverov poskytnutých zo ŠFRB a z Tatra banky.

Bernolákovo, máj 2014

Vypracovala: Mária Nagyová