

N Á V R H

Závěrečný účet Obce Bernolákovo za rok 2013

V Bernolákove, máj 2014

Vyvesené: 9. júna 2014

Zvesené:

Závěrečný účet obce za rok 2013

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2013
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2013
3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2013
4. Hodnotenie plnenia programov obce
5. Vysporiadanie schodku hospodárenia za rok 2013
6. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu
7. Finančné usporiadanie vzťahov voči:
 - zriadeným právnickým osobám
 - štátnemu rozpočtu
 - štátnym fondom
 - ostatným právnickým a fyzickým osobám - podnikateľom
8. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2013
9. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2013
10. Uznesenie

Závěrečný účet Obce Bernolákovo za rok 2013.

1. Rozpočet obce na rok 2013

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2013. Obec v roku 2013 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 2013, bežný aj kapitálový, bol zostavený ako prebytkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2013.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 11.12.2012 uznesením číslo 15/11/2012. Bol tri krát zmenený. Prvá zmena rozpočtu bola upravená rozpočtovým opatrením číslo 1/2013 v septembri 2013 o priznanú dotáciu 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 €, výdavky 5 695 749 €. Tretia zmena rozpočtu bola v príjmovej časti upravená rozpočtovým opatrením číslo 2/2013 o skutočne poskytnuté dotácie pre ZŠ – prenesené kompetencie a o skutočne poskytnuté bežné aj kapitálové dotácie na výstavbu kanalizácie obce Bernolákovo 1. a 2. etapa. Celkove bol rozpočet znížený v príjmovej časti o 1 457 775 a vo výdavkovej časti o 1 739 306 €. Rozpočet bol schválený ako prebytkový.

Po zmene bol rozpočet nasledovný :

Rozpočet obce k 31.12.2013 v celých Eurách

	Rozpočet na rok 2013	Rozpočet po zmene 2013	Skutočnosť k 31.12.2013
Bežný rozpočet			
Bežné príjmy obce	2 421 277	2 503 256	2 448 912
Príjmy ZŠ – prenesené kompet.	515 000	557 000	563 901
Príjmy ZŠ – originálne kompet.	117 000	121 500	121 500
Príjmy ZŠ – 5 % zvýšenie miezd	0	6 389	6 389
Príjmy RO s právnou subjekt.	60 000	39 809	39 809
Bežné príjmy spolu	3 113 277	3 227 954	3 180 511
Bežné výdavky obce	2 090 690	1 950 440	1 945 821
Výdavky RO s právnou subjekt.	674 087	776 245	776 239
Bežné výdavky spolu	2 764 777	2 726 685	2 722 060
Kapitálový rozpočet			
Kapitálové príjmy obce	4 305 000	2 868 846	2 864 765
Kapit. príjmy RO s práv. subjekt.	0	0	0
Kapitálové príjmy spolu	4 305 000	2 868 846	2 864 765
Kapitálové výdavky obce	4 568 450	2 923 440	3 044 112
Kapitálové výdavky RO	0	8 276	8 276
Kapitálové výdavky spolu	4 568 450	2 931 716	3 052 388
Finančné operácie			
Finančné operácie – príjmy	77 000	101 815	35 515
Finančné operácie – výdavky	143 915	143 369	150 671
Rozpočet celkom – príjmy	7 495 277	6 198 615	6 080 791
Rozpočet celkom – výdavky	7 477 142	5 801 770	5 925 119

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2013 v celých Eurách

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
6 198 615	6 080 791	98,1

1) Bežné príjmy - daňové príjmy :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
1 902 632	1 861 589	97,8

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 1 330 000 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2013 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške 1 322 711 €, čo predstavuje plnenie na 99,5 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 385 000 € bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške 362 917 € čo je plnenie na 94,3 %. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 188 992 €, dane zo stavieb boli vo výške 171 068 € a dane z bytov vo výške 2 857 €.

K 31.12.2013 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností vo výške 61 034 €.

c) Daň za psa

Z rozpočtovaných 9 000 € bol skutočný príjem 7 662 € čo je plnenie na 85,1 %.

K 31.12.2013 obec eviduje pohľadávky na dani za psa vo výške 1 228 €.

d) Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 3 500 € bol skutočný príjem 3 238 € čo je plnenie na 92,5 %.

K 31.12.2013 obec neeviduje pohľadávky na dani za užívanie verejného priestranstva.

e) Daň za predajné automaty

Z rozpočtovaných 132 € bol skutočný príjem 193 € čo je plnenie na 146,2 %.

K 31.12.2013 obec neeviduje pohľadávky na dani za predajné automaty.

f) Daň za ubytovanie

Z rozpočtovaných 20 000 € bol skutočný príjem 13 737 € čo je plnenie na 68,7 %.

K 31.12.2013 obec eviduje pohľadávky na dani za ubytovanie vo výške 118,50 €

g) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 155 000 € bol skutočný príjem 151 131 € čo je plnenie na 97,5 %.

K 31.12.2013 obec eviduje pohľadávky za komunálny odpad vo výške 11 729 €.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
523 010	497 703	95,2

a) Príjmy z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 79 260 € (z toho rozpočet za prenájom kultúrneho domu 4 800 €) bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške 64 163 €, čo je 81,0 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých pozemkov vo výške 12 316 €, príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov vo výške 50 515 €, z toho: za drobný prenájom kultúrneho domu 4 828 €, za prenájom polohovateľnej postele 52 € a za prenájom vysieláčov – pult centrálnej ochrany – 1 280 €.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 55 000 € bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške 58 624 €, čo je plnenie na 106,6 %.

Prevažnú časť príjmov tvoria príjmy zo správnych poplatkov za overovanie podpisov, poplatky za matriku, za vydané stavebné a kolaudačné povolenia a domové čísla – 40 624 €.

Správne poplatky za prevádzku výherných hracích prístrojov boli vo výške 18 000 €.

Pokuty, penále a sankcie:

Poplatky za porušenie predpisov sme mali rozpočtované vo výške 13 240 €, skutočný príjem za rok 2013 bol vo výške 13 354 €, z toho: za porušenie predpisov (aj stavebných) – 9 748 €, pokuty za rôzne priestupky vyberané obecnou políciou 3 066 € a daňové pokuty – 540 €.

Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb:

Sú to väčšinou poplatky vyberané na základe schválených VZN alebo náhodné a jednorazové príjmy

- **Za služby domu smútku a cintorínske poplatky** - rozpočet 5 000 €, skutočnosť 4 139 €.
- **Príjmy z kultúrnej činnosti** - rozpočet 1 200 €, skutočnosť 3 104 € (prenájom priestorov kultúrneho domu je vykázané v príjmoch za prenájom priestorov).
- **Príjmy za opatrovateľskú službu** - rozpočet 9 000 €, skutočnosť 10 113 €.
- **Príjmy za pult centrálnej ochrany – OP** - rozpočet 7 000 €, skutočnosť 5 599 €.
- **Príjmy za materskú školu** - rozpočet 20 000 €, skutočnosť 20 743 €.
- **Príjmy za základnú umeleckú školu** - rozpočet 21 000 €, skutočnosť 21 622 €.
- **Príjmy za stravovanie a donášku obedov pre dôchodcov** - rozpočet 17 500, skutočnosť 17 503 €.
- **Príjmy za stravovanie pracovníkov obce** - rozpočet 5 800 €, skutočnosť 5 765 €.
- **Iné príjmy – reklama** - rozpočet 100 000 €, skutočnosť 96 100 €.
- **Iné príjmy** - sú to náhodné príjmy alebo jednorazové príjmy za preúčtovanie energií a upratovania v zdravotnom stredisku, sponzorské dary na golfový turnaj a Dni obce, za predaj pamiatkových predmetov, úroky z bežných účtov a dary obci na rozvoj obce a iné
- rozpočtované príjmy boli 144 610 €, skutočnosť 132 410 €.

c) Ďalšie administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Rozpočet bol schválený vo výške 44 400 €, skutočné príjmy sme mali vo výške 44 464 €. Ide o príjmy z náhrad poistného plnenia (sú to príjmy od poisťovne za škody spôsobené na obecnom majetku), poplatky za znečisťovanie ovzdušia, poplatky z výťažku lotérií a hier, dividendy od BVS a iné príjmy.

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
762 503	781 431	102,5

Obec prijala nasledovné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	Okresný úrad Senec	5 849	Matrika
2.	Okresný úrad Senec	1 807	Evidencia obyvateľstva
3.	Krajský stavebný úrad	5 093	Stavebný úrad
4.	Krajský úrad pre cest.dopr.	251	Pozemné komunikácie
5.	Krajský úrad život.prostr.	575	Starostlivosť o životné prostredie
6.	Krajský školský úrad	12 437	Výchova a vzdelávanie - MŠ

7.	Krajský školský úrad	563 922	Prenesené kompetencie - ZŠ
8.	Krajský školský úrad	5 339	Havária – kotolňa
9.	Krajský školský úrad	20 000	Havária – strecha ŠKD
10.	Úrad pr., soc.vecí a rod.Senec	506	Stravné pre deti v HN
11.	Úrad pr., soc.vecí a rod.Senec	66	Školské potreby pre deti v HN
12.	Okresný úrad Senec	3 162	Voľby do VÚC
13.	Okresný úrad Senec	54	Civilná ochrana – odmena skladníka
14.	ÚPSVaR Senec	2 629	Chránená dielňa
15.	MŽP SR – Recyklačný fond	3 982	Zber separovaného odpadu
16.	MF SR	22 691	Navýšenie miezd pracovn.v školstve
17.	Min.práce sociálnych vecí a rodiny	10 000	Podpora rozvoja sociálnych služieb
18.	Min.práce sociálnych vecí a rodiny	70 272	Prísp.na poskyt.sociálnych služieb
19.	Min.dopravy, výstavby a reg.rozv.	6 650	Na údržbu ciest po zimn.údržbe
20.	Ministerstvo životného prostredia	21 282	Výstavba kanalizácie – 1. etapa
21.	Ministerstvo životného prostredia	24 864	Výstavba kanalizácie – 2. etapa
	Spolu	781 431	

Granty a transfery boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom, tie, ktoré patrili rozpočtovej organizácii boli v plnej výške poukázané na ich výdavkový účet. Trnsfér na haváriu– opravu strechy v ŠKD na Komenského ul. – bol predĺžený termín čerpania do 31.3.2014.

Ostatné granty a transfery boli vyúčtované v stanovených termínoch.

4) Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Rozpočet na rok 2013	Skutornosť k 31.12.2013	% plnenia
39 809	39 809	100,0

Bežné príjmy rozpočtových organizácií tvoria:

- príjmy za prenájom budov, priestorov a objektov – rozpočet 7 155 €, skutočnosť 7 155 €,
- poplat.za pobyt detí v školskom klube detí – čiastočná úhrada nákladov – rozpočet 17 596 €, skutočnosť 17 596 €, poplatky a platby za stravné v školskej jedálni – rozpočet 14 499 €, skutočnosť 14 499 €, iné príjmy - ropočtet – 559 €, skutočnosť – 559 €.

5) Kapitálové príjmy :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
2 868 846	2 864 765	99,9

a) Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív :

Z rozpočtovaných 10 000 € bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške 5 912 €, čo predstavuje 59,1 % plnenie.

Ide o príjem za predaj - pozemkov (predzáhradky – vysporiadanie) - 5 912 €.

b) Granty a transfery

Z rozpočtovaných 2 858 846 € bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške 2 858 853 €, čo predstavuje 100,0 % plnenie.

V roku 2013 obec získala nasledovné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Investičná akcia
1.	Ministerstvo vnútra SR	2 000	Kamerový systém v obci - rozšírenie

2.	Ministerstvo životného prostredia	2 856 853	Kanalizácia obce – 1. a 2. etapa
----	-----------------------------------	-----------	----------------------------------

Granty a transfery boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom.
Granty a transfery boli vyúčtované v stanovených termínoch.

6) Príjmové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
101 815	35 515	34,9

V rozpočte bolo schválené, v prípade potreby, použitie prebytku hospodárenia obce z minulých rokov vo výške 77 000 € na výstavbu kanalizácie v obci – 1. a 2. etapa, ktoré nebolo treba použiť a preúčtovanie úveru zo ŠFRB vo výške 24 815 € na výstavbu 2 x 12 b.j. v Bernolákove (zostatok z roku 2012). Taktiež je tu zahrnutý prevod zo Sociálneho fondu ako príspevok na športové podujatie, vianočný príspevok a stravovanie pracovníkov obce vo výške 10 700 €.

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2013 v celých €

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
5 801 770	5 925 119	102,1

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
1 950 440	1 945 821	99,8

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	486 700	555 128	114,1
Obrana	700	643	91,9
Verejný poriadok a bezpečnosť	177 850	180 684	101,6
Ekonomická oblasť	26 700	25 767	96,5
Ochr.živ.prostr.- naklad. s odpadmi	157 500	138 686	88,1
Ochr.živ.prostr.- nakl.s odpad.vodami	45 000	54 777	121,7
Bývanie a občianska vybavenosť	104 750	99 405	94,9
Rekreácia, kultúra a náboženstvo	178 230	181 396	101,8
Vzdelávanie - predškolská výchova	350 000	317 426	90,7
Vzdelávanie – záujmové vzdelávanie	190 000	180 893	95,2
Vzdelávanie – údržba ZŠ	98 700	61 308	62,1
Vzdelávanie – školenia zamestnancov	1 500	1 455	97,0
Sociálne zabezpečenie	104 050	119 695	115,0
Úroky z úverov:	28 760	28 558	99,3
Spolu	1 950 440	1 945 821	99,8

a) Výdavky verejnej správy

Výdavky na vnútornú správu obce – výdavky na energie – administratívnej budovy OcÚ, budovy zdravotného strediska (výdavky sú refundované lekárom) a budovy domu služieb, výdavky na kancelárske potreby, poštovné a telekomunikačné výdavky, pohonné hmoty do obecných motorových vozidiel a opravy a údržba motorových vozidiel, cestovné, reprezentačné výdavky, kolky, právne služby, poplatky bankám, výdavky na matriku, na

odber tlače a odbornej literatúry, čistiace a hygienické potreby, výdavky na web stránku obce, výdavky na kancelárske stroje a zariadenia, poisťné za poistenie majetku obce, mzdy a odvody za administratívnych pracovníkov, starostu obce a zástupcu starostu, odmeny poslancov a členov komisií, odmeny na dohody, povinný príděl do sociálneho fondu, výdavky na stravovanie pracovníkov obce, výdavky na prípravu a vykonanie volieb.

b) Obrana

Výdavky na protipožiarnu ochranu obce.

c.) Verejný poriadok a bezpečnosť

Výdavky na činnosť obecnej polície: mzdy a odvody za obecných policajtov, poštovné a telekomunikačné výdavky, výdavky na kancelárske potreby, prevádzkové stroje a prístroje, výdavky na odbornú tlač, pracovnú obuv a odevy, pohonné hmoty do motorového vozidla obecnej polície a opravy a údržba motorového vozidla, výdavky na stravovanie a povinný príděl do sociálneho fondu a výdavky na zriadenie štátnej polície v obci.

d) Ekonomická oblasť

Výdavky na údržbu miestnych komunikácií, chodníkov a autobusových zastávok a dopravné značenie.

e) Ochrana životného prostredia

Výdavky na zber, prepravu a zneškodňovanie komunálneho odpadu a drobného stavebného odpadu podľa VZN o odpadoch, prenájom zberných nádob, zber preprava zneškodňovanie veľkokapacitných a nebezpečných odpadov a zber a odvoz bioodpadu na spracovanie na kompostovisko a výdavky na protipovodňovú ochranu obce.

f) Bývanie a občianska vybavenosť

Výdavky na údržbu a kosenie verejnej zelene, ošetrovanie a výsadba zelene, čistenie verejných priestranstiev, nákup lavičiek, košov a kvetináčov, pohonné hmoty – traktor, kosenie a výdavky na spotrebu elektrickej energie, správu, údržbu a opravy verejného osvetlenia, vianočná výzdoba obce.

g) Rekreačia, kultúra a náboženstvo

- výdavky na správu, prevádzku a údržbu futbalového ihriska – mzda správcu areálu ihriska a prevádzkovej budovy, výdavky na energie,
- výdavky na mzdy a odvody pracovníkov kultúrneho domu a knižnice, na prevádzku a údržbu kultúrneho domu, kancelárske potreby, nákup kníh a časopisov, výdavky na kultúrne a športové podujatia a súťaže organizované v obci, poštovné a telekomunikačné výdavky, revízie zariadení,
- výdavky na pamiatkovú starostlivosť,
- výdavky na činnosť zboru pre občianske záležitosti, tlač časopisu „Bernolák“ a na opravy a údržbu miestneho rozhlasu,
- výdavky na prevádzku a údržbu domu smútku a miestneho cintorína, členské poplatky a dotácie občianskym združeniam, nadáciám a cirkvám,

h) Vzdelávanie

Výdavky na údržbu a prevádzku MŠ a ZUŠ, výdavky na mzdy a odvody pracovníkov, kancelárske potreby, poštovné a telekomunikačné výdavky, výdavky na odborné časopisy a knihy, výdavky na drobné opravy budov ZŠ a výdavky na semináre, školenia a kurzy pre zamestnancov obce.

i) Sociálne zabezpečenie

Výdavky na opatrovateľskú službu, príspevok na stravovanie dôchodcov, príspevok pri narodení dieťaťa pri zápise do pamätnej knihy obce vo výške 70 € na dieťa, sociálne výpomoci pre sociálne odkázaných občanov, výdavky na vypracovanie posudkov pre žiadosti na opatrovanie a výdavky na zariadenie Domu sociálnych služieb.

j) Úroky z úverov

Splátky úrokov z poskytnutých úverov zo ŠFRB a Tatra banky.

Použitie finančných prostriedkov je nasledovné:

Položka	Názov položky	Rozpočet 2013	Skutočnosť 2013	% plnenia
610	Mzdy a platy	754 181	729 370	89,5
620	Poistné a príspevok do poisťovní	282 044	273 938	88,8
630	Tovary a služby	792 975	863 813	108,4
640	Bežné transfery	92 480	50 142	74,1
650	Splácanie úrokov	28 760	28 558	105,0
	Spolu:	1 950 440	1 945 821	99,8

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

Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov obecného úradu vrátane – matriky a stavebného úradu, obecnej polície, správcu športového areálu, pracovníkov kultúrneho domu a knižnice, opatrovateľskej služby a pracovníkov školstva s výnimkou právnych subjektov.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

c) Tovary a služby

Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

d) Bežné transfery

Jedná sa o dotácie poskytované v zmysle schváleného VZN o poskytovaní dotácií, návratných finančných výpomocí a jednorazových finančných výpomocí z rozpočtu obce, členské poplatky za členstvo v združeníach, jednorazové sociálne výpomoci a dávky nemocenského zabezpečenie pri PN 10 dní.

e) Splácanie úrokov

Splátky úrokov z poskytnutého úveru zo ŠFRB a z Tatra banky.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
2 923 440	3 044 112	104,1

v tom :

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	5 000	0	0
Verejný poriadok a bezpečnosť	6 000	6 063	101,1
Ekonomická oblasť	54 390	62 894	115,6
Ochrana životného prostredia	2 834 000	2 951 121	104,1
Bývanie a občianska vybavenosť	3 950	3 954	100,1
Sociálne zabezpečenie	20 100	20 080	99,9
Spolu	2 923 440	3 044 112	104,1

1. Výdavky verejnej správy

Rozpočtované boli výdavky na zakúpenie softwaru na program mzdy, ktorý bol zakúpený až v roku 2014.

2. Verejný poriadok a bezpečnosť

Ide o nasledovné investičné akcie:

- rozšírenie kamerového systému v obci vo výške 6 063 €, z toho: dotácia z MV SR 5 000 €, z prostriedkov obce 1 063 €.

3. Ekonomická oblasť – elektrina

Ide o nasledovné investičné akcie:

- prekládka VN vedenia Trnavská – Brusnicová vo výške 51 022 €.

4. Ekonomická oblasť – výstavba

Ide o nasledovné investičné akcie:

- vypracovanie PD na prepoj vodovodu na Mostovej ul. vo výške 204 €.

5. Ekonomická oblasť – cestná doprava

Ide o nasledovné investičné akcie:

- merač rýchlosti na Trnavskej ul. vo výške 2 388 €, dar z nadácie Allianz - 2 390 €,
- úprava cesty do športového areálu Jána Popluhára vo výške 9 280 €.

6. Ochrana životného prostredia – nakladanie s odpadovými vodami

Ide o nasledovné investičné akcie:

- výstavba kanalizácie v obci – 1. a 2. etapa vo výške 2 951 121 €, z toho dotácia z EU – 2 556 131 € a zo ŠR – 300 721 €.

7. Bývanie a občianska vybavenosť – rozvoj obcí

Ide o nasledovné investičné akcie :

- zakúpenie vybavenia na detské ihrisko na Viničnej ul. vo výške 3 954 €.

8. Sociálne zabezpečenie – zariadenia sociálnych služieb

Ide o nasledovné investičné akcie:

- nákup prevádzkových a špeciálnych strojov, prístrojov a zariadení pre DSS Bernolákovo vo výške 20 080 €.

3) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
784 521	784 515	100,0

a) Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
776 245	776 239	100,0

V roku 2013 hospodárila Základná škola s finančnými prostriedkami poskytnutými zo štátneho rozpočtu v celkovej výške 563 901 €, z toho: normatívne fin.prostriedky – 551 311 €, dotácie na vzdelávacie poukazy – 11 826 €, príspevok na dopravu – 264 € a príspevky pre žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia – 500 €, s finančnými prostriedkami poskytnutými z MF SR na 5 % zvýšenie miezd pracovníkov v školstve – 6 389 €, s finančnými prostriedkami poskytnutými z prostriedkov obce na originálne kompetencie vo výške 121 500 €, z toho na školský klub detí 58 500 € a na školskú jedáleň 63 000 €, vlastnými príjmami za prenájom priestorov, poplatky za školské kluby, poplatky za stravné vo výške 39 809 € a príspevkom od obce na údržbu a opravy budov ZŠ, na zakúpenie nábytku a príspevok na zakúpenie počítačov – 41 858 € a vlastných prostriedkov z minulých rokov vo výške 2 782 €.

Použitie finančných prostriedkov je nasledovné:

Položka	Názov položky	Rozpočet 2013	Skutočnosť 2013	% plnenia
	Základná škola:			

610	Mzdy a platy, služ.příjmy a ost.vyr.	347 500	347 499	100,0
620	Poistné a príspevok do poisťovní	125 271	125 271	100,0
630	Tovary a služby	138 350	138 344	99,2
640	Bežné transfery	1 467	1 467	99,9
	S p o l u:	612 588	612 581	99,8
	Školský klub detí:			
610	Mzdy a platy, služ.příjmy a ost.vyr.	51 344	51 344	100,0
620	Poistné a príspevok do poisťovní	17 329	17 330	100,0
630	Tovary a služby	12 579	12 578	110,3
	S p o l u:	81 252	81 252	101,2
	Školská jedáleň:			
610	Mzdy a platy, služ.příjmy a ost.vyr.	46 486	46 486	100,0
620	Poistné a príspevok do poisťovní	16 222	16 222	100,0
630	Tovary a služby	19 569	19 570	88,8
640	Bežné transfery	128	128	100,0
	S p o l u:	82 405	82 406	96,0

Výdavky rozpočtových organizácií sa týkajú hlavne miezd a odvodov zamestnancov, platby za energie: plyn, elektrickú energiu, vodu, vývoz odpadu, kancelárske potreby, poštovné, telefón, poplatky bankám, údržbu budov v správe, nákup drobného hmotného majetku, školenie, softvér, čistiace a hygienické potreby, učebné pomôcky, všeobecné služby, cestovné, opravy a údržby.

b) Kapitálové výdavky

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
8 276	8 276	100,0

Investície na dobudovanie záhradného altánku v celkovej výške 8 276 €, z toho zostatok prostriedkov z roku 2012 vo výške 6 110 € (príspevok od SPP) a kapitálový príspevok od obce vo výške 2 166 €.

4) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
143 369	150 671	105,1

Schválený rozpočet na splátky úrokov zo ŠFRB a z Tatra banka bol schválený vo výške 143 369 €, skutočnosť za rok 2013 bola 150 671 €. Zvýšené plnenie rozpočtu bolo zapríčinené inkasom úveru za december 2012 v januári 2013.

4. Hodnotenie plnenia programov obce

Príloha číslo 1 Záverečného účtu

5. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2013

Prebytok rozpočtu vo výške 279 720 € zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení

niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, navrhujeme použiť na tvorbu rezervného fondu a na prevod prostriedkov do rozpočtu roku 2014.

V zmysle ustanovenia § 16 odsek 6 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona, z tohto **prebytku vylučujú** :

- nevyčerpané prostriedky vo výške 20 000 € poskytnuté v roku 2013 zo ŠR účelovo určené na opravu strechy budovy ŠKD,
- nevyčerpané prostriedky vo výške 1 191 € poskytnuté v roku 2013 zo ŠR účelovo určené na vzdelávanie detí v MŠ rok pred povinnou školskou dochádzkou,
- neodvedené finančné prostriedky vo výške 21 € poskytnuté v roku 2013 zo ŠR účelovo určené na dopravu žiakov,

ktoré je možné použiť v rozpočtovom roku v súlade s ustanovením § 8 odsek 4 a 5 zákona č.523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Príjmy spolu	5 313 677
Výdavky spolu	5 033 957
Výsledok hospodárenia za rok 2013 – zisk	279 720

6. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond z prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v €
Stav k 1.1.2013	114 823
Prírastky - z prebytku hospodárenia	0
Úbytky - použitie rezervného fondu :	0
Stav k 31.12.2013	114 823

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v €
Stav k 1.1.2013	1 342
Prírastky - povinný príděl – 1,5 %	9 991
Úbytky - stravovanie, regeneráciu	10 880
Stav k 31.12.2013	453

7. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a. zriadeným právnickým osobám
- b. štátnemu rozpočtu

- c. štátnym fondom
- d. ostatným právnickým a fyzickým osobám – podnikateľom

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 zriadeným právnickým osobám, t.j. rozpočtovým organizáciám:

Základná škola Bernolákovo

Celkové výnosy	784 515 €
Celkové náklady	784 515 €
Hospodársky výsledok	0 €

B. Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie transferu - bežné výdavky	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2013	Suma použitých prostriedkov v roku 2013	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
OÚ Senec	Matrika	5 848,90	5 848,90	0
OÚ Senec	Evidencia obyvateľstva	1 807,08	1 807,08	0
KSÚ	Stavebný úrad	5 092,68	5 092,68	0
KÚCD	Pozemné komunikácie	251,20	251,20	0
KÚŽP	Starostl. o životné prostredie	574,60	574,60	0
KŠÚ	Výchova a vzdelávanie MŠ	12 437,00	11 246,00	1 191
KŠÚ	Prenesené kompetencie ZŠ	563 922,00	563 901,00	21
OÚ Senec	Stravné pre deti v HN	506,00	506,00	0
OÚ Senec	Školské potr. pre deti v HN	66,40	66,40	0
OÚ Senec	Voľby do VÚC	3 161,64	3 161,64	0
OÚ Senec	Odmena skladníka - CO	54,00	54,00	0
ÚPSVaR Senec	Chránená dielňa	2 628,76	2 628,76	0
KŠÚ	Oprava kotolne - ZŠ	5 339,00	5 339,00	0
KŠÚ	Oprava strechy - ŠKD	20 000,00	0	20 000,00
MPSVR SR	Podpora rozvoja soc.služieb	10 000,00	10 000,00	0
MPSVR SR	Príspevok na poskytnutie soc.služieb	70 272,00	70 272,00	0
MF SR	Navýšenie miezd prac.v školstve	22 691,00	22 691,00	0

MDVRR SR	Údržba ciest po zim.údržbe	6 650,51	6 650,51	0
MV SR	Kamerový systém	2 000,00	2 000,00	0
MŽP SR	Kanalizácia obce – 1. etapa	955 258,25	955 258,25	0
MŽP SR	Kanalizácia obce – 2. etapa	1 947 740,76	1 947 740,76	0

C. Obec uzatvorila v roku 2013 zmluvu so štátnym fondom – recyklačný fond.

Poskytovateľ	Účelové určenie transferu - bežné výdavky - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2013	Suma použitých prostriedkov v roku 2013	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
Recykl.fond	Zber separovaného odpadu	3 982,00	3 982,00	0

D. Obec v roku 2013 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 1/2006 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Ziadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviest' - bežné výdavky - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2013	Suma použitých prostriedkov v roku 2013	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
ŠK Bernolákovo	15 161,29	15 161,29	0
ŠK Vatek	2 900,00	2 900,00	0
OZ Hokejbalový klub 07 Bernolákovo	900,00	900,00	0
ŠK AQUATICA	800,00	800,00	0
Miestny spolok SČK	300,00	300,00	0
ZO telesne postihnutých	500,00	500,00	0
Jednota dôchodcov	500,00	500,00	0
Zväz záhradkárov	500,00	500,00	0
ZO zväzu protifašistických bojovníkov	300,00	300,00	0
OZ Prísptav	125,00	125,00	0
Rímskokatolícky farský úrad	8 200,00	8 200,00	0
Evanjelická cirkev	3 000,00	3 000,00	0

K 31.12.2013 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN číslo 1/2006 o dotáciách.

8. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2013 v Eurách - obec

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2013	KZ k 31.12.2013
Majetok spolu	11 234 229,94	14 075 024,58
Neobežný majetok spolu	10 763 300,38	13 536 872,25
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	2 112,62	1 433,62
Dlhodobý hmotný majetok	9 078 820,37	11 853 071,24
Dlhodobý finančný majetok	1 682 367,39	1 682 367,39
Obežný majetok spolu	465 514,92	532 628,57
z toho :		
Zásoby	0	0
Zúčtovanie medzi subjektami VS	84 990,09	52 740,10
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	56 773,05	88 141,98
Finančné účty	249 114,76	317 109,47
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	74 637,02	74 637,02
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	5 414,64	5 523,76

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2013	KZ k 31.12.2013
Vlastné imanie a záväzky spolu	11 234 229,94	14 075 024,58
Vlastné imanie	7 806 475,55	7 854 675,92
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	7 806 475,55	7 854 675,92
Záväzky	2 092 993,07	1 997 347,88
z toho :		
Rezervy	35 654,00	29 545,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	50 333,00	21 211,53
Dlhodobé záväzky	1 286 186,47	1 214 842,67
Krátkodobé záväzky	343 043,60	450 276,68
Bankové úvery a výpomoci	0	0

Časové rozlíšenie	1 334 761,32	4 223 000,78
-------------------	--------------	--------------

9. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2013

Obec má uzatvorenú úverovú zmluvu so Štátnym fondom rozvoja bývania a s Tatra bankou.

Obec k 31.12.2013 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám	281 472,00 €
- voči dodávateľom	291 168,56 €
- voči štátnemu rozpočtu (ŠFRB)	1 204 389,98 €
- voči zamestn., inštit.soc.zabez., daň.úradu	98 664,37 €
- ostatné záväzky (rezervy, SF)	29 997,69 €

10. Uznesenie číslo

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie bez výhrad.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje **použitie prebytku** vo výške 258 508 €, *zisteného podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, na tvorbu rezervného fondu vo výške 25 851 € a prostriedky vo výške 232 657 € presunúť do rozpočtu v roku 2014.*

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra za rok 2013.

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora za rok 2013.