



1251

OBEC ŠOPORŇA

925 52 ŠOPORŇA 1179

Návrh

Závěrečný účet

**obce
Šoporna**

za rok 2013

**Vypracovala: Daniela Tóthová
ekonómka**

**Schválil: Mgr. Milan Vlček
starosta obce**

V Šoporni, 14.05.2014

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2013	3
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2013	5
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2013	11
4. Výsledok hospodárenia za rok 2013	23
5. Tvorba a použitie prostriedkov sociálneho fondu	23
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2013	24
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2013	30
8. Hospodárenie príspevkových organizácií	30
9. Prehľad o poskytnutých zárukách	31
10. Podnikateľská činnosť	31
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:	31
- zriadeným a založeným právnickým osobám	
- ostatným právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom	
- štátnemu rozpočtu	
- štátnym fondom	
- rozpočtom iných obcí	
- rozpočtom VÚC	
12. Vyhodnotenie rozpočtového provizória	33
13. Návrh uznesenia	34

Záverečný účet obce Šoporňa za rok 2013

1. ROZPOČET OBCE NA ROK 2013

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2011. Obec v roku 2012 zostavila rozpočet na rok 2013 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.

Návrh rozpočtu aj po opakovanom predkladaní nebol Obecným zastupiteľstvom schválený.

Hospodárenie obce sa riadilo rozpočtovým provizóriom vyplývajúcim zo zákona č. 583/2004 Z. z. § 11 – rozpočtové provizorium.

V kalendárnom roku 2013 bol rozpočet zmenený 1x rozpočtovým opatrením starostu obce č.1, kde boli upravené položky s kódom zdroja 111 – štátny rozpočet podľa aktuálneho stavu dotácií zo ŠR.

Rozpočet obce k 31.12.2013 v Eurách

Príjmy bežného rozpočtu

Zdroj	Položka ekon. klasif	Názov položky economickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31. 12. bežného účtovného obdobia
a	b	c	1	2	3
111	200	Nedaňové príjmy	0	0	0
111	300	Granty a transfery	376 610	441 484	443 011
41	100	Daňové príjmy	883 707	883 707	916 466
41	200	Nedaňové príjmy	127 874	127 874	138 727
72	300	Granty	0	0	365
Spolu			1 388 191	1 453 065	1 498 569

Výdavky bežného rozpočtu

Zdroj	Položka a ekon. klasif	Názov položky ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31. 12. bežného účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
111	600	Bežné výdavky	16 166	27 796	29 340
41	600	Bežné výdavky	818 853	818 853	840 348
72	600	Bežné výdavky	0	0	365
SPOLU			835 019	846 649	870 053

Príjmy kapitálového rozpočtu

Zdroj	Položka ek klas	Názov položky ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31. 12. bežného účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
41	200	Nedaňové príjmy	332	332	55
Spolu			332	332	55

Výdavky kapitálového rozpočtu

Program	Zdroj	Položka a	Názov položky ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31. 12. bežného účtovného obdobia
a	b	c	d	1	2	3
	41	700	Kapitálové výdavky	2 000	2 000	38 948
Spolu				2 000	2 000	38 948

Finančné operácie príjmové

Zdroj	Položka ekon. klasif	Názov položky ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31. 12. bežného účtovného obdobia
a	b	c	1	2	3
131C	400	Prostriedky EU pre ZŠsMŠ z roku 2012	0	50 000	50 000

41	400	Prostriedky z fin. aktív minulých rokov	0	0	8 121
		Prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci	0	0	0
		Splátky posk. úverov, pôžičiek a návratných fin. výpomocí	0	0	0
		Príjmy z predaja majetkových účastí	0	0	0
Spolu			0	50 000	58 121

2. ROZBOR PLNENIA PRÍJMOV ZA ROK 2013 V EURÁCH

Rozpočet na rok 2013 B+K+ Fin operácie	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
1 503 397	1 556 745	103,5

1) Bežné príjmy - daňové príjmy :

	Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia rozpočtu
Výnos dane z príjmov poukáz.územ.samospr.	693 210	761 906	109,9
Daň z pozemkov	63 732	57 266	89,9
Daň zo stavieb	47 666	42 809	89,8
Daň z bytov	1 361	1 264	92,9
Daň za psa	3 187	2 753	86,4
Daň za nevýherné hracie prístroje	232	1 200	517,2
Daň za predajné automaty	33	0	0
Daň za ubytovanie	4 315	0	
Daň za užívanie verejného priestranstva	5 975	1 124	18,8
Daň za komunálne odpady	63 000	46 214	73,4
Za dobývací priestor	996	1 373	137,8
Za zrušené miestne poplatky	0	556	xxx
SPOLU	883 707	916 465	103,7

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 693 210 Eur z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2013 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 761 906 Eur, čo predstavuje plnenie na 109,9 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 112 759 Eur bol skutočný príjem k 31.12.2013 v sume 101 340 Eur, čo je 89,9 % plnenie.

K 31.12.2013 obec eviduje pohľadávky:

- daň z nehnuteľností v hodnote 26.125,- Eur
- daň za jadrové zariadenia v hodnote 60.520,- Eur
- ostatné daňové pohľadávky v hodnote 14.476,- Eur

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
127 874	138 728	108,5

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku obec nemala.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Nedaňové príjmy roku 2013 -	Rozpočet	Úprava rozpočtu	Skutočnosť
211 003 Dividendy	9 100	9 100	14 100
221 004 Poplatky správne VHP	29 875	29 875	13 513
229 005 Za znečisťovanie ovzdušia	100	100	97
292 009 Príjmy z výťažkov lotérií	350	350	1 753
Kanalizácia			
223 001 Popl. a platby za predaj výrobkov a služieb	32 000	32 000	41 253
Klub dôchodcov			
223 001 Popl. a platby za predaj výrobkov a služieb	0	0	0
Zdravotné stredisko			
212 003 Príjmy z prenajatých budov	3 319	3 319	2 896
223 001 Popl. a platby za predaj výrobkov a služieb	8 298	8 298	9 692

Komunálny odpad			
223 001 Popl. a platby za predaj výrobkov a služieb	315	315	0
Pohrebníctvo			
212 004 Príjmy z prenajatých dopr.prostr.	33	33	0
223 001 Popl. a platby za predaj výrobkov a služieb	4 650	4 650	2 401
Kino			
223 001 Popl. a platby za predaj výrobkov a služieb	0	0	0
Sociálne služby			
223 003 Popl. a platby za stravné dôchodcom	9 958	9 958	15 626
Správa OcÚ			
212 002 Príjmy z prenajatých pozemkov	2 324	2 324	9 664
212 003 Príjmy z prenajatých budov (polícia)	2 688	2 688	2 360
212 003 Príjmy z prenajatých budov - ostatné	200	200	584
221 004 Popl. a platby za predaj služieb - matrika	1 000	1 000	1 806
221 004 Administratívne poplatky	2 319	2 319	1 309
222 003 Pokuty a penále	0	0	373
223 001 Popl. a platby za predaj služieb - miestny rozhlas	0	0	750
223 001 Popl. a platby za predaj výrobkov a služieb - ostatné	332	332	247
Vodné hosp.			
223 001 Popl. a platby za predaj výrobkov a služieb	3 319	3 319	0
Knižnica			
223 001 Popl. a platby za predaj výrobkov a služieb	0	0	49
Ostatná činnosť v kultúre			
223 001 Popl. a platby za predaj výrobkov a služieb	0	0	0

Výstavba obcí			
221 004 Administratívne poplatky	1 328	1 328	1 876
Opatrovateľská služba			
111 003 Výnos dane úz.sam.			
223 001 Popl. a platby za predaj výrobkov - opatera	11 300	11 300	12 471
223 001 Popl. a platby za predaj - donáška jedál	2 310	2 310	2 760
Civilná ochrana			
223 001 Popl. a platby za predaj výrobkov a služieb	0	0	278
Rybári			
221 004 Administratívne poplatky	2 656	2 656	1 998
Strava detí			
223 003 Popl. a platby za stravné - hmotná núdza	100	100	453
Ostatné príjmy			
242 úroky z vkladov	0	0	18
292 Iné príjmy	0	0	401
Materská škola			
111 003 Výnos dane úz.sam.			
Školský klub			
111 003 Výnos dane úz.sam.			
Školská jedáleň			
111 003 Výnos dane úz.sam.			
Spolu nedaňové príjmy	127 874	127 874	138 728

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy, dotácie zo štátneho rozpočtu:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
441 484	443 376	100,4

Obec prijala nasledovné granty a transfery:

Por. číslo	Dotácie zo ŠR	Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013
1.	312 001 Na matriku	4 838	4 839
2.	312 001 Na register obyvateľov	1 366	1 366
3.	312 001 Na pozemné komunikácie	217	217
4.	312001 Na opravu ciest a komunikácií	4 415	4 415
5.	312 001 Na spoločný stavebný úrad	3 849	3 849
6.	312 001 Na ochranu prírody	434	434
7.	312001 Recyklačný fond	946	946
8.	312 001 Na stravovanie detí	3 319	4 845
9.	312 001 Na základnú školu	398 125	398 125
10.	312 001 Na originál kompetencie 5% zvýšenie taríf. platov	8 920	8 920
11.	312 001 Na predškolskú výchovu	6 643	6 643
12.	312 001 Na učebné pomôcky (soc. znevýhodnení)	996	996
13.	312 001 Na refundáciu nákladov ROEP (register obyvateľov evidencie pozemkov)	4 056	4 056
14.	312 001 Na Voľby do VUC 2013	3 360	3 360
	Spolu dotácie zo ŠR	441 484	443 011
15.	311 Granty (fin.dar Komplex Loobe)	0	365
	Spolu granty	0	365
	S P O L U	441 484	443 376

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

4) Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
332	55	16,6

Kapitálové príjmy	Schválený rozpočet	Rozpočet po úpravách	Skutočnosť k 31.12.2013
233 001 Príjem z predaja pozemkov	332	332	55
Kapitálové príjmy spolu:	332	332	55

Príjmy kapitálového rozpočtu podľa zdrojov v celých Eurách

Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2013
41	Kapitálové príjmy – predaj majetku	332	332	55
Spolu		332	332	55

a) Príjem z predaja kapitálových aktív :

V roku 2013 sa neuskutočnil žiaden predaj kapitálových aktív, zároveň nebol ani rozpočtovaný.

b) Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív :

Rozpočtované príjmy z predaja pozemkov boli vo výške 332 Eur. Skutočný príjem k 31.12.2013 v sume 55 Eur, čo tvorí predaj pozemku, zmluva z roku 2010 (17.05.2010).

5) Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
50 000	58 121	116,2

V roku 2013 Obec Šoporňa neprijala žiadne úvery. V roku 2012 bol zostatok finančných operácií spolu v hodnote 50 000 Eur. Skutočné čerpanie finančných operácií v roku 2013 bolo vyššie ako bolo rozpočtované z dôvodu prevodu zostatkov z min. rokov.

6) Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:**Bežné príjmy :**

ZŠ s MŠ Šoporňa	Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	%
Základná škola	3 000	4 447	148
Školský klub detí	4 000	4 485	112
Školská jedáleň	13 200	16 473	125
Materská škola	7 500	4 676	62
Bežné príjmy spolu	27 700	30 450	110

Kapitálové príjmy :

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

V roku 2013 neboli rozpočtované ani naplnené žiadne kapitálové príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou – Základnej školy s materskou školou v Šoporni.

Rekapitulácia rozpočtových príjmov za rok 2013: obec a RO (ZŠ s MŠ Šoporňa)	Schválený rozpočet v Eur	Upravený rozpočet v Eur	Skutočnosť k 31.12.2013 v Eur	% plnenia
Bežné príjmy	1 388 191	1 453 065	1 498 569	103
Kapitálové príjmy	332	332	55	17
Príjmové finančné operácie obce	50 000	50 000	58 121	116
Vlastné príjmy RO s právnou subjektivitou ZŠsMŠ Šoporňa	27 700	27 700	30 450	110
Rozpočtové príjmy spolu	1 466 223	1 531 097	1 587 195	103

3. ROZBOR ČERPANIA VÝDAVKOV ZA ROK 2013 V EURÁCH:

Rozpočet na rok 2013 Bežné +kapitálové + fin. operácie	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
848 649	909 001	107,1

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
846 649	870 053	102,8

v tom :

Výdavky	v celých Eurách	Rozpočet 2013	Upravený rozpočet	Skutočnosť plnenia
Program, podprogram		provizórium	provizórium	
1.1.	Manažment	2 324	2 324	2 621
1.2.1.	Územné plánovanie	2 000	2 000	0
1.3.	Kontrolná činnosť	332	332	0
1.4.1.	Audit	825	825	2 000
1.5.	Členstvo v organizáciách	4 100	4 100	1 139
2.1.	Propagácia obce	2 000	2 000	1 756
2.2.	Kronika obce	1 162	1 162	5 080
2.3.	Obecný informačný systém	330	330	280
3.2.	Vzdelávanie pracovníkov	3 319	3 319	1 333
3.3.	Archív a registratúra	200	200	112
4.1.	Činnosť matrika ŠR (111)	4 772	4 838	4 838
	vlastné zdroje (41)	0	0	10 016
4.3.	Evidencia obyvateľov	1 379	1 366	1 366
4.8.	Občianske obrady	3 319	3 319	1 271
4.12.	Cintorínske služby	17 000	17 000	17 744
5.1.	Civilná ochrana	1 328	1 328	1 637
5.2.	Požiarna ochrana	7 303	7 303	8 311
	požiarna ochrana – kapitálové výdavky	0	0	0
5.3.	Verejné osvetlenie	38 000	38 000	24 065

6.1.	Zvoz, odvoz kom. Odpadu (41) vlastné zdroje	49 791	49 791	41 028
	(111) ŠR	0	946	946
6.2.	Zber separovaný	3 319	3 319	6 640
6.3.	Uloženie odpadu	53 110	53 110	69 829
7.1.	Správa a údržba komunikácií (41) vlastné zdroje	10 000	10 000	1 647
	(111) ŠR	0	4 415	4 415
7.1.1.	Rekonštrukcia MK – kapitálové výdavky	2 000	2 000	0
7.1.2.	Oprava MK	20 000	20 000	49 712
7.2.	Dopravné značenia	500	500	1 080
8.1.	Materská škola	0	0	0
8.2.	Základná škola	0	0	0
8.2.	Školstvo	3 200	3 200	0
8.3.	Školská jedáleň	0	0	278
8.4.	Školský klub detí	0	0	0
9.1.	Kultúrne podujatia	19 000	19 000	39 901
9.2.	Kino	1 660	1 660	576
9.3.	Knižnica	2 000	2 000	10 330
9.4.	Važinka, Važina	7 137	7 137	10 332
10.1.	Športový klub - bežné výdavky	30 000	30 000	51 233
	Športový klub – kapitálové výdavky	0	0	1 990
11.1.	Verejná zeleň	18 000	18 000	63 969
11.2.	Čov, kanalizácia - bežné výdavky	23 000	23 000	26 509
11.2.	Čov, kanalizácia - kapitálové výdavky	0	0	36 958
11.3.	Vodovod	18 000	18 000	6 106
12.1.1.	Soc. pomoc rodiny s deťmi	6 639	6 639	973
12.1.2.	Soc. pomoc starí občania	1 328	1 328	942
12.2.	Klub dôchodcov	5 300	5 300	9 790

12.3.	Opatrovateľská služba	89 600	89 600	52 719
12.4.	Poskytovanie stravy dôch.	13 278	13 278	22 070
13.1.	Podporná činnosť	370 464	376 680	315 459
		837 019	848 649	909 001
	VÝDAVKY OBCE CELKOM	837 019	848 649	909 001
	Výdavky celkom bežné	835 019	846 649	870 053
	Výdavky celkom kapitálové	2 000	2 000	38948
8.2.	Základná škola	358 114	401 125	449 878
	Základná škola -kapitálové výdavky	0	0	2 694
8.1.	Materská škola	137 830	145 088	138 764
8.4.	Školský klub detí	24 350	25 343	24 447
8.3.	školská jedáleň	58 910	608 92	47 854
	školská jedáleň - kapitálové výdavky	0	0	14 557
		579 204	632 448	678 194
	Spolu školstvo ZŠsMŠ Šoporňa	579 204	632 448	678 194
	Rekapitulácia:			
	celkové bežné výdavky	1 414 223	1 479 097	1 530 996
	celkové kapitálové výdavky	2 000	2 000	56 199
		1 416 223	1 481 097	1 587 195
	Rozpočtové výdavky spolu	1 416 223	1 481 097	1 587 195

Vzhľadom ku skutočnosti, že Obecné zastupiteľstvo ani po opakovanom predkladaní neschválilo riadny rozpočet na rok 2013 sa Obec Šoporňa riadila rozpočtových provizóriom vychádzajúcim z posledne schválenej úpravy rozpočtu roku 2011.

Percentuálne plnenie rozpočtu podľa jednotlivých programov nemá správnu vypovedaciu schopnosť, nakoľko Obecným zastupiteľstvom schválený rozpočet na rok 2011 nezohľadňoval správne členenie výdavkov podľa programov a podprogramov. V roku 2010 bol schválený len súhrnne za programy a neobsahoval členenie výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie. Naopak skutočné čerpanie výdavkov bolo účtované podľa reálnej organizačnej štruktúry a ekonomickej klasifikácie obce.

Vypovedaciu schopnosť má sledovanie celkového čerpania bežných výdavkov v porovnaní so schváleným rozpočtom (posledný schválený rozpočet na rok 2011), čo k 31.12.2013 predstavovalo plnenie na 107 %.

Čerpanie rozpočtu nad 100% bolo spôsobené mimoriadnymi dotáciami z prostriedkov ŠR a to konkrétne na riešenie havarijnej situácie v Základnej škole vo výške 50 000 Eur a riešenie havarijnej situácie cestných komunikácií. Ďalej tiež riešením havarijnej situácie ČOV z vlastných zdrojov obce. Po zohľadnení mimoriadnych výdavkov a výdavkov súvisiacich so zmluvami uzavretými pred 1.1.2012 v rámci účtovného obdobia roku 2013 ani v jednom z kalendárnych mesiacov nebola prekročená 1/12 skutočného čerpania výdavkov roku 2011, z rozpočtu ktorého vychádzalo rozpočtové provizórium roku 2013, teda neboli porušené zákonné rozpočtové pravidlá vyplývajúce zo zákona č. 583/2004 Z.z § 11 – rozpočtové provizórium.

Členenie bežných výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie:

- a) mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnanie (610)
 - b) poistné a príspevok do poisťovní (620)
 - c) tovary a služby (630)
 - d) bežné transfery (640)
- (výdavky zaokrúhľované na celé Eurá)

Program 1.1 – reprezentačné

plnenie 112,8 %

c) 630

Celkové plnenie k 31.12.2013 je 2 621 Eur. Finančné prostriedky boli použité na reprezentačné účely starostu obce Šoporňa.

Program 1.2 – územné plánovanie

plnenie 0 %

c) 630

Celkové plnenie k 31.12.2013 je 0 Eur. Finančné prostriedky rozpočtované vo výške 2 000 Eur sa nečerpali.

Program 1.3 – kontrolná činnosť

plnenie 0 %

V rámci ekonomickej rozpočtovej klasifikácie (630) boli finančné prostriedky rozpočtované na školenia, kurzy a semináre kontrolórky obce Šoporňa na 332 Eur. Celkové čerpanie 0 Eur. V roku 2013 prebiehal súdny spor o platnosti ukončenia pracovného pomeru s kontrolórkou obce. K 31.12.2013 nebol ukončený.

Program 1.4 – finančná a rozpočtová politika, audit

plnenie 242,4 %

c) 630

V programe sú zahrnuté náklady na audit účtovnej závierky za rok 2012. V schválenom rozpočte boli tieto náklady podhodnotené. Skutočné náklady na audit predstavovali sumu 2 000 Eur.

Program 1.5 – členstvo v organizáciách

plnenie 28,0 %

c) 640

V tomto programe sú vyčlenené finančné prostriedky na členstvo obce Šoporňa v rôznych organizáciách a to najmä v ZMOS Bratislava, ZMO Jaslovské Bohunice, Združenie ZPOZ Človek človeku. Celkovo sme vynaložili náklady spolu 1 139 Eur. Finančné prostriedky boli rozpočtované na 4 100 Eur.

Program 2.1 – propagácia obce**plnenie 87,8 %****c) 630**

V programe sú zahrnuté služby, tlač Šopornianskych novín, spravovanie web stránky, inzercia v tlači. Skutočné čerpanie 1 756 Eur.

Program 2.2 – kronika obce**plnenie 437,2 %**

Kronika obce nebola dostatočne rozpočtovaná od roku 2010. Od roku 2011 je pravidelne kronika obce obnovovaná, z tohto dôvodu sú aj náklady vyššie.

a) 610

Celkové čerpanie na mzdy a platy 1 dohody o pracovnej činnosti bolo použitých 150 Eur.

b) 620

Čerpanie finančných prostriedkov vynaložené z vyplývajúcej 1 dohody o pracovnej činnosti. Plnenie v celkovej sume 666 Eur.

c) 630

V rámci tovarov a služieb boli vynaložené náklady na kancelárske potreby, nákup kroniky, tlačiarenské služby (fotodokumentácia), vyplatenie dohôd a ďalších potrieb súvisiacich s tvorbou kroniky. Celkové čerpanie 4 263 Eur.

Program 2.3 – obecný informačný systém (OIS)**plnenie 84,8 %****c) 630**

Čerpanie tvorilo potrebu nákladov na OIS spolu 280 Eur. V rámci služieb sme využili finančné prostriedky na zaplatenie poplatkov RTVS (rozhlasovej a televíznej spoločnosti) za služby verejnosti poskytované rozhlasom a televíziou Slovenska.

Program 3.2 – vzdelávanie pracovníkov**plnenie 40,2 %****c) 630**

Zamestnanci obecného úradu využívajú možnosť vzdelávať sa, v rámci možností využívajú vzdelávanie cez RVC Trnava, prípadne ďalších centier vzdelávania v rámci Slovenskej republiky. Čerpanie výdavkov spolu 1 333 Eur.

Program 3.3 – archív a registratúra**plnenie 56,0 %****c) 630**

Výdavky tvoria čerpanie finančných prostriedkov na kancelárske potreby (archivačné krabice, písacie potreby), spolu 112 Eur.

Program 4.1 – činnosť matrika**plnenie 307,0 %**

V programe matrika sú rozpočtované finančné prostriedky len do výšky dotácie zo štátneho rozpočtu (zdroj 111). Finančné prostriedky zo ŠR nie sú postačujúce, obec využíva aj vlastné zdroje, ktoré neboli rozpočtované, preto aj čerpanie v percentuálnom vyjadrení je vyššie.

a) 610

Čerpanie finančných prostriedkov na mzdy a platy spolu 10 861 Eur

b) 620

Čerpanie finančných prostriedkov na odvody do poisťovní spolu 3 827 Eur.

c) 630

Čerpanie finančných prostriedkov na tovary a služby potrebné na činnosť matriky spolu 167 Eur.

Program 4.3 – evidencia obyvateľov**plnenie 99,9 %**

V programe evidencie obyvateľov sú rozpočtované finančné prostriedky podľa dotácie zo štátneho rozpočtu (zdroj 111).

a) 610

Čerpanie finančných prostriedkov na mzdy platy spolu 987 Eur.

b) 620

Čerpanie finančných prostriedkov na odvody do poisťovní spolu 314 Eur.

c) 630

Čerpanie finančných prostriedkov na všeobecný materiál spolu 64 Eur.

Program 4.8 – občianske obrady**plnenie 38,3%**

V rámci tohto programu sú vynaložené finančné prostriedky na rôzne druhy občianskych obrádov – krsty, svadby, pohreby a rôzne iné.

b) 620

Potreba finančných prostriedkov na odvody do poisťovní spolu 150 Eur.

c) 630

Potreba finančných prostriedkov na tovary a služby spolu 1 120 Eur, odmeny v rámci Združenia pre občianske záležitosti (ZPOZ) 995 Eur (5 osôb).

Program 4.12 – Cintorínske služby**plnenie 104,4 %****a) 610**

Finančné prostriedky vynaložené na mzdy spolu 120 Eur.

b) 620

Finančné prostriedky vynaložené na odvody do poisťovní spolu 785 Eur.

c) 630

v cintorínskych službách tvoria najväčšiu časť výdavky spojené s údržbou cintorína zabezpečované dodávateľským spôsobom. Rovnako sú vynaložené aj výdaje spojené s odberom el. energie, vody, ako aj poistenie majetku – budovy a zariadení v nej. Výdavky spolu 16 839 Eur.

Program 5.1 – Civilná obrana**plnenie 123,2 %****b) 620**

Finančné prostriedky vynaložené na odvody do poisťovní spolu 91 Eur.

c) 630

v programe sú vyčíslené náklady na zabezpečovanie služieb v rámci bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci a civilná obrana (BOZP a CO). Náklady vznikajú z dôvodu, že sú zabezpečované dodávateľským spôsobom osobou spôsobilou vykonávať takúto činnosť. Náklady spolu 1 545 Eur.

Program 5.2 – Požiarna ochrana**plnenie 113,8 %****a) 610**

Finančné prostriedky vynaložené na mzdy zamestnancov spolu 2038 Eur.

b) 620

Finančné prostriedky vynaložené na odvody do poisťovní spolu 1009 Eur.

c) 630

V programe sú vyčíslené náklady na zabezpečovanie služieb v rámci požiarnej ochrany (PO). Náklady vznikajú z dôvodu, že sú zabezpečované dodávateľským spôsobom osobou

spôsobilou vykonávať takúto činnosť. V obci Šoporňa je založený Dobrovoľný hasičský zbor (DHZ), ktorý má k dispozícii aj Požiarnu zbrojnicu, v budove sa realizovali drobné opravy, k dispozícii je hasičské auto – Avia, na ktoré boli vynaložené náklady na PHM, známky a poplatky s ním súvisiace, hasičský materiál, OOPP a podobne. Náklady spolu 5 264 Eur.

Program 5.3 – Verejné osvetlenie

plnenie 63,3 %

b) 620

Finančné prostriedky použité na odvody do poisťovní spolu 337 Eur.

c) 630

Najväčšiu časť výdavkov z tohto programu tvoria náklady na energiu verejné osvetlenie v obci, ale aj výdavky na opravu a údržbu verejného osvetlenia. V rámci údržby je využívané motorové vozidlo Multicar, v súvislosti s ktorým vznikajú náklady na PHM, poistenie vozidla a ostatné. Výdavky spolu 23 728 Eur.

Program 6.1 – Zvoz, odvoz komunálneho odpadu

plnenie 82,7 %

a) 610

Na mzdy a platy bolo vyčerpaných 1 633Eur.

b) 620

Výdavky na odvody do poisťovní 605 Eur.

c) 630

Najväčšiu časť potreby finančných prostriedkov tvoria výdavky na zvoz a odvoz odpadu v obci Šoporňa pre fyzické a právnické osoby ako aj odpad zo zberného dvora v obci. Zvoz a odvoz odpadu je zabezpečovaný dodávateľským spôsobom firmy Tecom, s.r.o., Sereď. V objekte zberného dvora zabezpečuje plynulý priebeh vývozu jeden dohodár (dohoda o pracovnej činnosti). Plnenie výdavkov spolu 39 736 Eur.

Program 6.2 – zber separovaný

plnenie 200,1 %

a) 610

Použité finančné prostriedky na mzdy a platy spolu 4 008 Eur.

b) 620

Použité finančné prostriedky na odvody do poisťovní spolu 1 361 Eur.

c) 630

Finančné prostriedky vynaložené najmä na nákup vriec na separovaný zber odpadu, vývoz separovaného zberu zabezpečovaný dodávateľským spôsobom firmy Komplex, s.r.o., Pusté Sady. Náklady na tovary a služby spolu 1 228 Eur.

d)640

Finančné prostriedky vynaložené na nemocenské dávky spolu 43 Eur.

Program 6.3 – uloženie odpadu

plnenie 131,5 %

V programe sú zahrnuté služby firmy Komplex, s.r.o., Pusté Sady, za uloženie odpadu z našej obce.

c) 630

Najväčšiu časť potreby finančných prostriedkov tvoria výdavky na zvoz a odvoz odpadu v obci Šoporňa pre fyzické a právnické osoby, ako aj odpad zo zberného dvora v obci. Zvoz a odvoz odpadu je zabezpečovaný dodávateľským spôsobom firmy Tecom, s.r.o., Sereď. V objekte zberného dvora zabezpečuje plynulý priebeh vývozu jeden dohodár (dohoda o pracovnej činnosti). Plnenie výdavkov spolu 69 829 Eur.

Program 7.1 – Správa a údržba pozemných komunikácií **plnenie 162,1 %**

c) 630

V programe sú vyúčtované náklady na rekonštrukciu ciest a komunikácií, drobná údržba a opravy výtlkov na miestnych komunikáciách v celej obci Šoporňa. Spolu 55 774 Eur.

Program 7.2 – Dopravné značenia **plnenie 216 %**

c) 630

V programe sú vyúčtované náklady na výmenu dopravných značení na miestnych komunikáciách v celej obci Šoporňa. Spolu 1 080 Eur.

Program 8.1 – materská škola, 8.2 – Základná škola, 8.3 – Školská jedáleň, 8.4 – Školský klub detí **plnenie 8,7 %**

c) 630

V rámci bežných výdavkov sme rozpočtovej organizácii zabezpečili bežnú údržbu školskej jedálne. Výdavky spolu 278 Eur.

Program 9.1 kultúrne podujatia **plnenie 210,0 %**

b) 620

Výdavky na odvody do poisťovní 1004 Eur.

c) 630

Výdavky vynaložené na tovary a služby spolu 38 896 Eur. Výdavky boli použité na zorganizovanie kultúrnych podujatí: Deň žien, Šoporňanský Fašaneg, Deň matiek, Deň detí, Posedenia v klube dôchodcov, 1. Máj, Šopornianske hody, Úcta k starším, SNP a Povstalecký guláš, Mikulášsky večer, Posedenie „70níci“ a rôzne spoločenské podujatia v súčinnosti so spoločenskými organizáciami.

Program 9.2 – Kino **plnenie 34,7 %**

b) 620

Výdavky na odvody do poisťovní 30 Euro.

c) 630

Na tovary a služby sme vynaložili 546 Eur, za tieto finančné prostriedky sme zabezpečili materiál do kinosály, menšiu výzdobu. V rámci programu kino evidujeme jedného dohodára – dohoda o pracovnej činnosti - osvetľovač v kine.

Program 9.3 – Knížnica **plnenie 516,5 %**

V programe sú vyúčtované skutočné náklady, vysoké čerpanie vzniklo z dôvodu, že v schválenom rozpočte na rok 2011 (v roku 2010) sa nepočítalo so mzdovými a osobnými nákladmi zamestnanca v obecnej knižnici, ktorý zároveň zabezpečuje organizovanie všetkých kultúrnych, spoločenských a športových podujatí v rámci Obecného úradu.

a) 610

Na mzdy a platy zamestnanca bolo použitých 6 809 Eur.

b) 620

Výdavky spojené s odvodmi do poisťovní spolu 2 107 Eur.

c) 630

Výdavky na tovary a služby spolu čerpanie 1 414 Eur, bol zakúpený drobný tovar – kancelárske potreby.

Program 9.4 – Vážina, Vážinka**plnenie 144,8 %****a) 610**

Na mzdy a platy bolo použitých 682 Eur.

b) 620

Výdavky spojené s odvodmi do poisťovní spolu 1 545 Eur.

c) 630

Výdavky na služby - bolo použitých 8 105 Eur pre osoby prijatých na dohodu o pracovnej činnosti.

Program 10.1 – Športový klub**plnenie 170,8 %****a) 610**

Na mzdy a platy bolo použitých 9 760 Eur.

b) 620

Výdavky spojené s odvodmi do poisťovní spolu 7 191 Eur.

c) 630

Výdavky na tovary a služby spolu 34 281 Eur, z čoho sa vyplácali nasledovné náklady na športový klub: energie (elektrina, plyn, voda), bola zakúpená kosačka Wolf expert (kapitálové výdavky), zabezpečili sme bežnú údržbu areálu a budovy, zároveň sme vyplatili 12 055 Eur na základe dohôd o pracovnej činnosti. V roku 2013 sme v rámci možností poskytli finančné prostriedky na regeneráciu trávnikov v ŠK Šoporňa. V rámci ekonomickej klasifikácie sa finančné prostriedky použili na prepravu futbalistov ŠK Šoporňa podľa rozpisu futbalových zápasov žiakov, dorastencov a mužov. Zároveň boli z rozpočtu obce (programu 10.1) použité finančné prostriedky na poplatky za štartovné na futbalových súťažiach, zároveň poplatky Slovenskému futbalovému zväzu za prestupy hráčov-futbalistov prípadne iné poplatky a pokuty.

Program 11.1 – Verejná zeleň**plnenie 355,4 %**

V programe sú vyúčtované skutočné mzdové aj prevádzkové náklady. Vysoké prečerpanie vzniklo z dôvodu, že v schválenom rozpočte (posledný schválený rok 2011) sa nepočítalo so mzdovými a osobnými nákladmi, zároveň bolo potrebné zabezpečiť zamestnancom osobné ochranné pracovné pomôcky, odevy aj pracovné náradie.

a) 610

Na mzdy a platy bolo použitých 34 082 Eur, kde máme 5 stálych zamestnancov a sezónne práce sú vykonávané podľa potreby na základe dohôd o vykonaní práce.

b) 620

Výdavky na odvody do poisťovní boli použité v hodnote 12 854 Eur.

c) 630

Výška nákladov na tovary a služby predstavovala hodnotu 16 922 Eur. Tieto výdavky obsahujú vynaložené náklady najmä na: bežný spotrebný materiál (pracovné náradie, silón do kosačiek), náhradné diely na pracovné stroje, benzín a oleje do kosačiek, osobné ochranné pracovné pomôcky, pracovné rukavice.

d) 640

Finančné prostriedky vynaložené na nemocenské dávky (PN) spolu 111 Eur.

Program 11.2 – ČOV a kanalizácia**plnenie 115,3 %**

V programe sú vyúčtované skutočné náklady. Vysoké prečerpanie vzniklo aj z dôvodu, že v schválenom rozpočte sa nepočítalo so mzdovými a osobnými nákladmi. Rovnako nebola do rozpočtu zahrnutá platba za projektovú a inžiniersku činnosť firmy PRESTA, s.r.o. Bratislava

(zmluva z roku 2010).

a) 610

Na mzdy a platy sme použili 5 669 Eur.

b) 620

Na odvody do poisťovní bolo použitých 1 782 Eur.

c) 630

Výdavky na tovary a služby spolu 19 057 Eur. Finančné prostriedky boli použité na odber elektriny, spotrebný materiál na drobné opravy, nákup osobných ochranných pracovných pomôcok, na opravy prístrojov a zariadení na ČOV, taktiež štandardnú údržbu areálu ČOV. V rámci služieb boli finančné prostriedky vynaložené na prevádzkovanie ČOV, potrebné analýzy kalu z ČOV, zabezpečenie pravidelného čistenia kalu z ČOV, a TV monitoring. Väčšina služieb je zabezpečovaná dodávateľským spôsobom.

V rámci kapitálových výdavkov bolo z dôvodu havarijnej situácie zakúpené meradlo Badger na ČOV, strojno-technické zariadenie, zároveň vysporiadaný záväzok projektu – inžinierska činnosť firmy Presta a projekt Intenzifikácia ČOV firmy Ekostaving Ing. Vyskoč.

Program 11.3 – Vodovod

plnenie 33,92 %

c) 630

Najväčšiu časť výdavkov tvoria náklady na odber elektrickej energie, v menšom pomere sú to všeobecné služby a spotrebný tovar. Čerpanie výdavkov na tovary a služby spolu 6 106 Eur.

Program 12.1.1 – Sociálna pomoc s deťmi

Program 12.1.2 – Sociálna pomoc starý občanom

plnenie 41,6 %

c) 630

Výdavky boli čerpané v rámci programu na sociálnu výpomoc rodinám s deťmi a starým občanom ako jednorazová sociálna výpomoc, alebo dávka v hmotnej núdzi. Výdavky spolu 1 912 Eur.

Program 12.2 – Klub dôchodcov

plnenie 184,7 %

a) 610

Na mzdy a platy bolo použitých 180 Eur.

b) 620

Výdavky spojené s odvodmi do poisťovní spolu 162 Eur.

c) 630

Výdavky na tovary a služby spolu 9 448 Eur, za tieto financie bol zabezpečený drobný materiál, odber energií (voda, elektrina, plyn), zabezpečenie pohostenia na posedenia členov klubu dôchodcov, záhradkárov. V rámci služieb bolo zabezpečené pranie obrusov, drobné stavebné práce - opravy, zasklievanie okien a podobné opravy na skultúrnenie budovy. V rámci dohôd bolo vyplatených 699 Eur.

Program 12.3 – Opatrovateľská služba

plnenie 58,8 %

a) 610

Na mzdy a platy bolo použitých 36 245 Eur. V rámci programu opatrovateľskej služby evidujeme v priemere 12 zamestnancov.

b) 620

Výdavky spojené s odvodmi do poisťovní spolu 12 224 Eur.

c) 630

Výdavky použité na tovary a služby spolu 4 157 Eur. Finančné prostriedky boli použité hlavne na: pohonné hmoty do motorového vozidla Škoda Fabia, poistenie motorového vozidla, drobné opravy a údržba motorového vozidla. Lekárske služby- vystavenie lekárskeho posudkov (odkázanosť na opateru), nákup spotrebného materiálu.

d)640

Finančné prostriedky poskytnuté na vyplatenie nemocenských dávok (PN) spolu 93 Eur.

Program 12.4 – Poskytovanie stravy dôchodcom

plnenie 166,2 %

V programe sú vyúčtované výdavky na zabezpečenie stravy dôchodcom obce Šoporňa.

c) 630

Výdavky spojené s poskytovaním stravy predstavujú hodnotu 22 070 Eur, ktorú zabezpečujeme cez školskú jedáleň pri Základnej škole s materskou školou Šoporňa.

Program 13.1 – Podporná činnosť

plnenie 85,5 %

a) 610

Na mzdy a platy bolo použitých 106 908 Eur. V rámci tohto programu evidujeme 12 zamestnancov.

b) 620

Na odvody do poisťovní bolo použitých 38 423 Eur.

c) 630

Tovary a služby spolu 150 792 Eur. V rámci ekonomickej klasifikácie boli finančné prostriedky použité najmä na: odber energie (elektrina, voda, plyn), poštové a telekomunikačné služby, internet, cestovné náhrady. Na personálne a mzdové oddelenie sme zakúpili počítač a multifunkčné zariadenie OKI. Rovnako bolo potrebné zaobstarat' nákup odbornej literatúry, kancelárskych potrieb (tonery, papier a iné písacie potreby,...), čistiacich prostriedkov a potrieb, spotrebného materiálu v rámci obecného úradu. Finančné prostriedky boli použité aj na licencie software, SOZA – Slovenský rozhlas, NIP – národný informačný portál, Slovak-region portál, KEO – matrika. Obec Šoporňa vlastní Autobus, s ktorým vznikajú náklady na pohonné hmoty, drobné opravy, platby mýtného a podobne.

V roku 2013 vznikli náklady, výdavky aj na služby a to najmä: odchyt psov v obci, realizácia vodovodných prípojk k rodinným domom (na základe objednávky podľa miesta odberu vody), realizácie drobných opráv v budove OcÚ, údržba areálu zdravotného strediska, zasklievanie okien vo vývesných tabuliach, v klube dôchodcov a budovách patriacich obci, oprava v rámci ústredne telefónnych liniek v budove OcÚ. V rámci služieb realizujeme údržbu výpočtovej techniky v podobe informačno-technologických služieb, obci vznikajú náklady na právne služby, dodávateľským spôsobom zabezpečujeme pravidelné technické prehliadky kotolne, bleskozvodov, revízne správy pre budovu kultúrneho domu, lekárne, zdravotného strediska, polície a domu smútku. Neodmysliteľnou súčasťou sú vzniknuté náklady z vyplývajúcich zmlúv – poistenie majetku, budov, strojov, prístrojov a zariadení, automobilov (autobusu). V rámci ekonomickej klasifikácie 630 (637014) sme vynaložili náklady na stravovanie zamestnancov formou stravných lístkov (DOXX), alebo formou obedov v školskej jedálni pri Základnej škole s materskou školou Šoporňa.

d)640

Finančné prostriedky použité na výplatu nemocenských dávok (PN) spolu 3 004 Eur.

e) Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými výpomocami

Obec Šoporňa v roku 2013 neevidovala žiadne úvery, pôžičky ani návratné finančné

výpomoci.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
2 000	38 948	1 947,4

v tom :

Číslo	Program, podprogram	Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013
7.1.1	Správa a údržba komunikácií	2 000	0
10.1	Športový klub	0	1 990
11.2.	ČOV, kanalizácia	0	36 958
SPOLU	Kapitálové výdavky celkom	2 000	38 948

713 004

Na základe zmlúv boli použité finančné prostriedky na prevádzkové stroje, prístroje a zariadenia – meradlo Badger a strojno-technické zariadenie pre ČOV a kosačka Wolf Expert na Športový klub Šoporňa.

716

Na základe zmlúv boli použité finančné prostriedky na prípravnú a projektovú dokumentáciu čističky odpadových vôd: vysporiadaný záväzok projektu – inžinierska činnosť firmy Presta a projekt Intenzifikácia ČOV firmy Ekostaving Ing. Vyskoč – projekt intenzifikácia ČOV.

3) Výdavkové finančné operácie :

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

Obec Šoporňa nespláca k 31.12.2012 žiadnu istinu z prijatých úverov a z leasingu, pretože žiadne nemala.

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou :

Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
632 448	660 943	104,5

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Názov	Funkčná klasifikácia	Rozpočet k 31.12.2013	Skutočnosť plnenie	% plnenia
ZŠ základná škola	09121	401 125	449 878	112,2
MŠ materská škola	09111	145 088	138 764	95,6
ŠKD školský klub detí	09501	25 343	24 447	96,5
ŠJ školská jedáleň	09601	60 892	47 854	78,6
Spolu rozpočtová organizácia		632 448	660 943	104,5

Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
0	17 252	xxx

Rekapitulácia rozpočtových výdavkoch za rok 2013: obec a RO	Schválený rozpočet v Eur	Upravený rozpočet v Eur	Skutočnosť k 31.12.2013 v Eur	% plnenia
Bežné výdavky obce	835 019	846 649	870 053	102,7
Kapitálové výdavky obce	2 000	2 000	38 948	1 947,4
Bežné výdavky RO ZŠsMŠ Šoporňa	579 204	632 448	660 943	104,5
Kapitálové výdavky RO ZŠsMŠ Šoporňa	0	0	17 251	xxx
Rozpočtové výdavky spolu	1 416 223	1 481 097	1 587 195	107,2

4. VYČÍSLENIE VÝSLEDKU HOSPODÁRENIA ZA ROK 2013**Rozpočtované príjmy:**

spolu 1 481 097 Eur, skutočnosť 1 529 074,59 Eur plnenie 103,2 %

Rozpočtované výdavky:

spolu 1 481 097 Eur, skutočnosť 1 587 195,66 Eur plnenie 107,2 %

Výsledok hospodárenia - schodok 58.121,07 Eur.

Výsledkom hospodárenia 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 je schodok **58.121,07 Eur**. Uvedený schodok je vykrytý v príjmovej časti finančnými operáciami a to:

- a) 50 000 Eur – použitie finančných prostriedkov zo zdrojov ŠR roku 2012, určených na riešenie havarijného stavu ZŠ s MŠ Šoporňa. Prostriedky boli prijaté v decembri 2012, vyčerpané v rozpočtovej organizácii ZŠ s MŠ Šoporňa do 31.03.2013 v zmysle legislatívy.
- b) 8 121,07 Eur použitie zostatku finančných prostriedkov z minulých rokov na riešenie havarijného stavu ČOV.

5. TVORBA A POUŽITIE PROSTRIEDKOV ZO SOCIÁLNEHO FONDU**Sociálny fond**

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2013	1 275
Prírastky - povinný príděl - 1,5 %	2 487
Úbytky - príspevok na stravovanie zamestnancov	2 017

- regeneráciu PS, dopravu	0,00
- príspevok pri odchode do starobného dôchodku	0,00
KZ k 31.12.2013	1 745

6. BILANCIA AKTÍV A PASÍV K 31.12.2013 V CELÝCH EURÁCH

Neobežný majetok v obstarávacej cene

Položka majetku	Cr	31.12. predch. účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12. bežného účt. obdobia
A	b	1	2	3	4	5
Aktivované náklady na vývoj	01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Softvér	02	11030.19	0.00	0.00	0.00	11030.19
Oceniteľné práva	03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný	07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Dlhodobý nehmotný majetok SPOLU	08	11030.19	0.00	0.00	0.00	11030.19
Pozemky	09	468952.06	36406.80	55.44	0.00	505303.42
Umelecké diela a zbierky	10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Predmety z drahých kovov	11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Stavby	12	3789495.91	14175.60	0.00	0.00	3803671.51
Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuť	13	65784.63	14639.08	0.00	0.00	80423.71
Dopravné prostriedky	14	33647.62	0.02	2213.74	0.00	31433.90
Pestovateľské celky trvalých porastov	15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Základné stádo a ťažné zvieratá	16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Drobný dlhodobý hmotný majetok	17	126852.98	1115.76	0.00	0.00	127968.74
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	19	115722.65	38948.22	52225.56	0.00	102445.31
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný	20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Dlhodobý hmotný majetok SPOLU	21	4600455.85	105285.48	54494.74	0.00	4651246.59

Neobežný majetok - oprávky

Položka majetku	Cr	k 31.12. predch. účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12. bežného účt. obdobia
A	b	6	7	8	9	10
Aktivované náklady na vývoj	01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Softvér	02	5970.19	1380.00	0.00	0.00	7350.19
Oceniteľné práva	03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Drobný dlhodobý nehmotný majetok	04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetok	06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Dlhodobý nehmotný majetok SPOLU	08	5970.19	1380.00	0.00	0.00	7350.19
Pozemky	09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Umelecké diela a zbierky	10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Predmety z drahých kovov	11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Stavby	12	2184356.05	148534.87	0.00	0.00	2332890.92
Samostatné hnutelné veci a súbory hnute	13	51502.40	4964.00	0.00	0.00	56466.40
Dopravné prostriedky	14	31276.18	2371.46	2213.74	0.00	31433.90
Pestovateľské celky trvalých porastov	15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Základné stádo a ťažné zvieratá	16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Drobný dlhodobý hmotný majetok	17	126852.98	1115.76	0.00	0.00	127968.74
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný	20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Dlhodobý hmotný majetok SPOLU	21	2393987.61	156986.09	2213.74	0.00	2548759.96

Neobežný majetok v zostatkovej cene

Položka majetku	Cr	k 31.12.predch. účt. obdobia	31.12. bežného účt. obdobia	Odpis Od roku	Odpis Do roku
A	b	11	12	18	19
Aktivované náklady na vývoj	01	0.00	0.00		
Softvér	02	5060.00	3680.00		
Oceniteľné práva	03	0.00	0.00		
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	04	0.00	0.00		
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	05	0.00	0.00		
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetok	06	0.00	0.00		
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	07	0.00	0.00		
Dlhodobý nehmotný. majetok SPOLU	08	5060.00	3680.00		
Pozemky	09	468952.06	505303.42		
Umelecké diela a zbierky	10	0.00	0.00		
Predmety z drahých kovov	11	0.00	0.00		
Stavby	12	1605139.86	1470780.59		
Samostatné hnutelné veci a súbory hnute	13	14282.23	23957.31		
Dopravné prostriedky	14	2371.44	0.00		
Pestovateľské celky trvalých porastov	15	0.00	0.00		
Základné stádo a ťažné zvieratá	16	0.00	0.00		
Drobný dlhodobý hmotný majetok	17	0.00	0.00		
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	18	0.00	0.00		
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	19	115722.65	102445.31		
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný	20	0.00	0.00		
Dlhodobý hmotný majetok SPOLU	21	2206468.24	2102486.63		

Dlhové cenné papiere, dlhodobé pôžičky

Dlhové cenné papiere držané do splatnosti a realizované cenné papiere

IČO	Názov em	Druh CP	Mena	Výnos %	Dátum SPL	Zostatok BO	Zostatok MO
a	b	1	2	3	4	5	6
36550949	Vodárenská spoločnosť, a.s.	podielové listy	Eur	0.000000		773559.33	773559.33
31870007	Komplex, záujmové združenie obcí	podiel	Eur	0.000000		33193.92	33193.92
Spolu				0.000000		806753.25	806753.25

Obežný majetok**Zásoby**

Zásoby	Stav k 1.1.2013	Stav k 31.12.2013
Smetné nádoby - KUKA	475	1 118
Domové (smaltové) čísla	521	490
Spolu	996	1 608

Pohl'adávky**a) významné pohľadávky podľa jednotlivých položiek**

Pohl'adávka	Hodnota pohľadávok
- pohľadávky z daňových príjmov	75 442
- pohľadávky z nedaňových príjmov	101 121
Spolu	176 563

b) vývoj opravnej položky k pohľadávkam

Číslo účtu	Názov účtu	Hodnota opravnej položky k 31. 12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Hodnota opravnej položky k 31. 12. bežného účt. obdobia
a	b	1	2	3	4	5
318	Pohľadávky z nedaňových príjmov	40052.97	0.00	0.00	0.00	40052.97
Spolu		40052.97	0.00	0.00	0.00	40052.97

Finančný majetok**a) významné zložky krátkodobého finančného majetku**

Krátkodobý finančný majetok	Zostatok k 1.01.2013	Prírastky +	Úbytky -	Zostatok k 31.12.2013
- bežné účty	259891,13		57786,78	202104,35

Časové rozlíšenie

Významné položky časového rozlíšenia **nákladov budúcich období a príjmov budúcich období**

Opis položky časového rozlíšenia	Zostatok k 1.01.2013	Prírastky +	Úbytky -	Zostatok k 31.12.2013
Náklady budúcich období	1830,74	1611,78	1830,74	1611,78

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie

Názov položky	Oceň.rozd z prec. maj	Oceň.rozd z kap.účasť	Zákonný rez.fond	Ostané fondy	Nevyspor.HV min. rokov	Výsledok hospodárenia
Zostatok k 31.12 MO	0.00	0.00	0.00	0.00	2905680.91	-16985.29
Prírastky	0.00	0.00	0.00	0.00	25.86	0.00
Úbytky	0.00	0.00	0.00	0.00	25227.33	24544.51
Presun	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Zostatok k 31.12 BO	0.00	0.00	0.00	0.00	2880479.44	-41529.80
Spolu	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

B Záväzky

1. Rezervy

Rezervy krátkodobé

Položka rezerv	Čr	Výška k 1. 01.2013	Presun	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Výška k 31. 12. 2013
a	b	1	2	3	4	5	6
Rezervy zákonné krátkodobé	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ostatné krátkodobé rezervy	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Mzdy za dovolenku vrátane soc. zabezpečenia	24	15989.02	0.00	23823.08	15989.02	0.00	23823.08
Spolu ostatné krátkodobé rezervy (r22 - r42)	43	15989.02	0.00	23823.08	15989.02	0.00	23823.08

2. Záväzky podľa doby splatnosti

a) záväzky podľa doby splatnosti

Záväzky podľa doby splatnosti	Číslo riadku	Zostatok k 31. 12. bežného účtovného obdobia	Zostatok k 31. 12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
a	b	1	2
Záväzky v lehote splatnosti	1	46091.65	46397.98

Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	2	44816.91	44653.43
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov	3	1274.74	1744.55
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	4	0.00	0.00
Závazky po lehote splatnosti	5	0.00	0.00
Spolu	6	46091.65	46397.98

Ide o záväzky voči zamestnancom a inštitúciám sociálneho a zdravotného poistenia za mzdy - obdobie december 2013 splatné v januári 2014 a o záväzky z bežného obchodného styku v lehote splatnosti.

3. Časové rozlíšenie

a) významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období podľa jednotlivých položiek súvahy

Opis položky časového rozlíšenia	Zostatok k 31.12.2012	Prírastky +	Úbytky -	Zostatok k 31.12.2013
Výnosy budúcich období spolu z toho:	809485,20		71254,80	735230,40
Kapitál.transf. ŠR	809485,20		71254,80	735230,40

Bankové úvery

Bankové úvery

Druh bankového úveru podľa splatnosti	Charakter bankového úveru	Mena	Úroková sadzba v %	Dátum splatnosti	Výška k 31. 12. bežného účtovného obdobia	Hodnota k 31. 12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Popis zabezpečenia úveru
a	1	2	3	4	5	6	7
Spolu			0.000000		0.00	0.00	

Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy - popis a výška významných položiek výnosov

Druh výnosov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma
a) tržby za vlastné výkony a tovar	602 - Tržby z predaja služieb	76.28
b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob		0.00
c) aktivácia	624 - Aktivácia DHM	898095.46
d) daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	632 - Daňové výnosy samosprávy	125643.75
	633 - Výnosy z poplatkov	0.00
e) finančné výnosy	661 - Tržby z predaja CP	17.84
	662 - Úroky	0.00
	668 - Ostatné finančné výnosy	0.00
f) mimoriadne výnosy	672 - Náhrady škôd	0.00

g) výnosy z transferov	691 - Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce, VÚC	0.00
	692 - Výnosy z kapit. transferov z rozpočtu obce, VÚ	29340.01
	693 - Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR	71254.80
	694 - Výnosy samosprávy z kapit. transferov zo	0.00
	695 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od EÚ	0.00
	696 - Výnosy samosprávy z kapit. transferov od EÚ	365.00
	697 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	0.00
	698 - Výnosy samosprávy z kapitálov. transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	30450.47
	699 - Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príj	0.00
h) ostatné výnosy	644 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	0.00
	645 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	85902.39
	648 - Ostatné výnosy	

2. Náklady - popis a výška významných položiek nákladov

Druh nákladov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma
a) spotrebované nákupy	501 - Spotreba materiálu	
	502 - Spotreba energie	98766.57
b) služby	511 - Opravy a udržiavanie	61516.99
	512 – Cestovné	66419.86
	513 - Náklady na reprezentáciu	2528.37
	518 - Ostatné služby	2235.86
c) osobné náklady	521 - Mzdové náklady	248901.65
	524 - Zákonné sociálne náklady	261603.41
d) dane a poplatky	532 - Daň z nehnuteľností	87462.77
	538 - Ostatné dane a poplatky	0.00
e) odpisy, rezervy a opravné položky	551 - Odpisy DNM a DHM	1499.12
	553 - Tvorba ostatných rezerv	157250.33
	558 - Tvorba ostatných opravných položiek	23823.08
f) finančné náklady	561 - Predané CP a podiely	0.00
	562 – Úroky	0.00
	568 - Ostatné finančné náklady	0.00
g) mimoriadne náklady	572 – Škody	3588.69
		0.00
h) náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov	584 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC do RO, PO zriadených obcou	238383.27

	585 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC ostatným subjektom verejnej správy	0.00
	586 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC subjektov mimo verejnej správy	0.00
	587 - Náklady na ostatné transfer	1263.81
	588 - Náklady z odvodu príjmo	0.00
	589 - Náklady z budúceho odvodu príjmov	0.00
i) ostatné náklady	541 - ZC predaného DNM a DHM	55.44
	544 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškani	0.00
	545 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	5.00
	546 - Odpis pohľadávky	0.00
	548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	40103.21
	549 - Manká a škody	0.00
Osobitné náklady podľa zákona o účtovníctve § 18 ods.6	Náklady voči audítorovi alebo audítorskej spoločnosti v členení na náklady za:	
	- overenie účtovnej závierky	2000,00
	- uisťovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	0,00
	- súvisiace audítorské služby,	0,00
	- daňové poradenstvo,	0,00
	- ostatné neaudítorské služby	0,00

7. PREHĽAD O STAVE A VÝVOJI DLHU K 31.12.2013

Obec k 31.12.2013 eviduje tieto záväzky:

- z poskytnutých úverov a pôžičiek	0,- Eur
- z obchodného styku (321)	13.160,- Eur
- voči inštitúciám sociálneho a zdravotného poistenia (336)	9.192,- Eur
- Daňové záväzky (342)	1.802,- Eur
- voči zamestnancom (331)	16.016,- Eur
- iné záväzky (379)	4.483,- Eur

Obec k 31.12.2013 nečerpala žiadne úvery ani iné finančné výpomoci.

8. HOSPODÁRENIE PRÍSPEVKOVÝCH ORGANIZÁCIÍ

Obec nie je zriaďovateľom príspevkových organizácií.

Obec spolupracuje s nasledovnými organizáciami v rámci obce:

- ✓ Matica slovenská, Šoporňa
- ✓ Klub paličkovanej čipky, Šoporňa
- ✓ Športový klub – ŠK Šoporňa

- ✓ Dobrovoľný hasičský zbor
- ✓ Poľovnícke združenie Domovina, Šoporňa
- ✓ Miestna organizácia Slovenského rybárskeho zväzu, Šoporňa
- ✓ Divadlo bez rozdielu Šoporňa
- ✓ Miestny spolok Slovenského červeného kríža, Šoporňa
- ✓ Miestna organizácia Slovenského zväzu záhradkárov, Šoporňa
- ✓ Slovenský zväz zdravotne postihnutých – základná organizácia Šoporňa
- ✓ Klub dôchodcov v Šoporni
- ✓ Kynologický klub Šoporňa

Týmto organizáciám neboli v roku 2013 poskytnuté žiadne transfery ani príspevky na činnosť.

9. PREHĽAD O POSKYTNUTÝCH ZÁRUKÁCH POĎĽA JEDNOTLIVÝCH PRÍJEMCOV

Obec neposkytla žiadne záruky.

10. PODNIKATEĽSKÁ ČINNOSŤ

Obec nevykonáva žiadnu podnikateľskú činnosť.

11. FINANČNÉ USPORIADANIE VZŤAHOV

- a. zriadeným a založeným právnickým osobám
- b. ostatným právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom
- c. štátnemu rozpočtu
- d. štátnym fondom
- e. rozpočtom iných obcí
- f. rozpočtom VÚC

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:

- **prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel – vrátenie
ZŠ s MŠ – podielové dane	184 056	184 056	0
ZŠ s MŠ – vlastné príjmy	30 450	30 450	0

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. ŠR

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel – vrátenie
ZŠ – prenesené kompetencie	390 766	390 766	0
ZŠ – prenesené kompetencie (havarijná situácia)	50 000	50 000	0
5% zvýšenie tarifných plátov	8 920	8 920	0
Vzdelávacie poukazy	5 092	5 092	0
Sociálne znevýhodnení	2 267	2 267	0
Predškola MŠ	6 643	6 643	0
SPOLU	463 688	463 688	0

Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t.j. príspevkovým organizáciám:

Obec nie je zriaďovateľom žiadnej príspevkovej organizácie.

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám :

Obec nie je spoločníkom v žiadnej právnickej osobe.

b.

Finančné usporiadanie voči právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom:

Obec v roku 2013 neposkytla dotácie v súlade s VZN o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

c.

Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
ŠR	312 001 Na matriku	4 839	4 839	0
ŠR	312 001 Na register obyvateľov	1 366	1 366	0
ŠR	312 001 Na pozemné komunikácie	217	217	0
ŠR	312 001 Na opravu ciest a výtlkov	4 415	4 415	0
ŠR	312 001 Na spoločný stavebný úrad	3 849	3 849	0
ŠR	312 001 Na ochranu prírody	434	434	0

ŠR	312 001 Na stravovanie detí	4 845	4 845	0
ŠR	312 001 Recyklačný fond	946	946	0
ŠR	312 001 ROEP (register obyvateľov evidencie pozemkov)	4 056	4 056	0
ŠR	312 001 Voľby VUC 2013	3 360	3 360	0
ŠR	312 001 Na učebné pomôcky (soc. znevýhodnení)	996	996	0
ŠR	S P O L U	29 323	29 323	0

12. VYHODNOTENIE ROZPOČTOVÉHO PROVIZÓRIA:

mesiac roku 2013	1/12 bežných výdavkov 2011	čerpanie roku 2013
	(Obec + RO)	v Eurách
január		60 108
február		49 851
marec		69 498
apríl		76 480
máj		74 811
jún		92 609
júl		82 971
august		73 148
september		75 732
október		87 962
november		77 191
december		88 640
1/12 roku 2011	89.436,78	
SPOLU Výdavky 2013		909 001

V celkových mesačných výdavkoch sú zahrnuté všetky zmluvné aj nezmluvné výdavky, z čoho vyplýva, že nebola prekročená 1/12 bežných výdavkov.

13. NÁVRH UZNESENIA:

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie

- bez výhrad

.....

.....

.....

- s výhradou:

.....

.....

.....

.....

.....

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje výsledok hospodárenia 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.

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

.....

.....

.....

.....

.....