

ZÁVEREČNÝ ÚČTU OBCE TVRDOŠOVCE

ZA ROK 2013

/schválený uznesením OZ v Tvrdošovciach číslo 32/27052014 písm. A, bod 7/



PODPISOVÝ ZÁZNAM ŠTATUTÁRNEHO ORGÁNU:

Ing. Marián TÓTH

starosta obce

VYPRACOVALA:

Ing. Oľga VIRÁGOVÁ
účtovníčka obce

apríl 2014

Obsah:

- I. Rozpočet obce Tvrdošovce na rok 2013**
- II. Dôvodová správa**
- III. Plnenie príjmov a výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie a podľa programov**
- IV. Rozbor plnenia príjmov**
- V. Rozbor plnenia výdavkov**
- VI. Súvaha – bilancia aktív a pasív**
 - Výkaz ziskov a strát**
 - Mimorozpočtový výsledok hospodárenia obce Tvrdošovce za rok 2013**
- VII. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu**
- VIII. Finančné usporiadanie vzťahov voči:**
 - zriadeným a založeným právnickým osobám**
 - štátnemu rozpočtu a štátnym fondom**
 - ostatným právnickým a fyzickým osobám – podnikateľom**
- IX. Prehľad o stave a vývoji dlhu obce Tvrdošovce k 31.12.2013**
- X. Návrh uznesenia**
- XI. Správa nezávislého audítora o overení účtovnej závierky za rok 2013**
- XII. Správa hlavného kontrolóra k Záverečnému účtu obce Tvrdošovce za rok 2013**

I. Rozpočet obce Tvrdošovce na rok 2013

Obec TVRDOŠOVCE skončila rozpočtové hospodárenie za rok 2013 nasledovne:

BEŽNÝ ROZPOČET:	v EUR	POVODNÝ	UPRAVENÝ	PLNENIE
-----------------	-------	---------	----------	---------

PRÍJMY SPOLU		2 276 467,00	2 382 670,61	2 377 712,70
v tom	Obec	2 276 467,00	2 368 670,00	2 363 712,09
	ZŠ slovenská	-	12 706,70	12 706,70
	ZŠ s			
	VJM	-	1 293,91	1 293,91

VÝDAVKY SPOLU		2 218 447,00	2 281 697,24	2 133 749,81
v tom:	Obec	1 454 097,00	1 455 327,95	1 310 355,44
	ZŠ slovenská	430 620,00	480 171,09	477 451,17
	ZŠ s			
	VJM	333 730,00	346 198,20	345 943,20
PREBYTOK BEŽNÉHO ROZPOČTU		58 020,00	100 973,37	243 962,89

KAPITÁLOVÝ ROZPOČET:	v EUR	POVODNÝ	UPRAVENÝ	PLNENIE
----------------------	-------	---------	----------	---------

PRÍJMY		462 677,00	72 854,71	57 987,91
VÝDAVKY		513 195,00	168 399,00	128 635,97
SCHODOK KAPITÁLOVÉHO ROZPOČTU		- 50 518,00	- 95 544,29	- 70 648,06

FINANČNÉ OPERÁCIE:	v EUR	POVODNÝ	UPRAVENÝ	PLNENIE
--------------------	-------	---------	----------	---------

PRÍJMY	OBEC	100 000,00	102 072,92	26 996,80
	ZŠ			40 481,49
VÝDAVKY	OBEC	107 502,00	107 502,00	132 590,21
	ZŠ			40 481,49
SCHODOK rozpočtu FIN.OPERÁCIÍ		- 7 502,00	- 5 429,08	- 105 593,41

PRÍJMY SPOLU		2 839 144,00	2 557 598,24	2 503 178,90
VÝDAVKY SPOLU		2 839 144,00	2 557 598,24	2 435 457,48

PRÍJMY BEZ FO		2 739 144,00	2 455 525,32	2 435 700,61
VÝDAVKY BEZ FO		2 731 642,00	2 450 096,24	2 262 385,78
ROZPOČTOVÝ VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA			5 429,08	173 314,83

II. Dôvodová správa

Výsledok rozpočtového hospodárenia Obce Tvrdošovce, podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z. z. v znení neskorších predpisov je 173.314,83 EUR.

Obec Tvrdošovce hospodárila v roku 2013 s rozpočtovými prostriedkami podľa schváleného rozpočtu, Uznesením OZ č. 19/12022013 písm. A bod 3 zo dňa: 12. 2. 2013, ktorý bol v priebehu roka menený rozpočtovými opatreniami:

Rozpočtové opatrenie č. 1. a 2. - schválené 28.5.2013 Uznesením OZ č. 22/28052013 písm. A bod 3

Rozpočtové opatrenie č. 3 - schválené 13.8.2013 Uznesením OZ č. 24/13082013 písm. A bod 4

Rozpočtové opatrenie č. 4 - schválené 19.11.2013 Uznesením č. 27/19112013 písm. A bod 3

Rozpočtové opatrenie č. 5 - k 31.12.2013 – úprava rozpočtu transferov zo ŠR a príjmov škôl .

Podľa § 10 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy sú súčasťou rozpočtu obce aj **finančné operácie**, ktorými sa vykonávajú prevody prostriedkov peňažných fondov obce a prostriedkov peňažných fondov vyššieho územného celku a realizujú sa návratné zdroje financovania a ich splácanie. Finančné operácie nie sú súčasťou príjmov a výdavkov rozpočtu obce .

Rozpočet obce sa zostavuje ako vyrovnaný alebo prebytkový.

Bežný rozpočet sa môže zostaviť ako schodkový, ak sa vo výdavkoch bežného rozpočtu rozpočtuje použitie účelovo určených prostriedkov poskytnutých zo štátneho rozpočtu, z rozpočtu Európskej únie alebo na základe osobitného predpisu, nevyčerpaných v minulých rokoch; výška schodku takto zostaveného bežného rozpočtu nesmie byť vyššia ako suma týchto nevyčerpaných prostriedkov.

Kapitálový rozpočet sa zostavuje ako vyrovnaný alebo prebytkový; kapitálový rozpočet sa môže zostaviť ako schodkový, ak tento schodok možno kryť zostatkami finančných prostriedkov obce z minulých rokov, návratnými zdrojmi financovania, alebo je tento schodok krytý prebytkom bežného rozpočtu v príslušnom rozpočtovom roku. Tento prípad, t.j. schodkový kapitálový rozpočet nastal aj v rozpočtovom hospodárení obce Tvrdošovce v roku 2013. Krytie kapitálových výdavkov bolo zabezpečené finančnými prostriedkami z prebytku bežného rozpočtu.

V zmysle ustanovenia § 16 ods. 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 účel tvorby peňažných fondov, pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce z tohto prebytku vylučujú nevyčerpané prostriedky účelovo určené na bežné a kapitálové výdavky, poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku. Obec má zostatok nevyčerpaných prostriedkov vo výške 1098,31 EUR, v členení:

- dotácia zo ŠR na dopravné žiakov 792,78
- dotácia na voľby VÚC 5,53
- obec Jatov - ZŠ slov. 300,00

Uvedené finančné prostriedky sa v roku 2014 zaradia do rozpočtu obce ako príjmová finančná operácia.

Po zúčtovaní všetkých príjmov a výdavkov bežného a kapitálového rozpočtu za rok 2013, vychádza rozdiel medzi príjmami a výdavkami bežného a kapitálového rozpočtu 173.314,83 EUR.

Účtovný (mimorozpočtový) výsledok hospodárenia zistený z **výkazu ziskov a strát** vo výške **1.257 751,60** EUR (strana 28 záverečného účtu), bude v nasledovnom roku usporiadaný zúčtovaním výsledku hospodárenia - 431, s účtom nerozdeleného výsledku hospodárenia - 428.

Súčasťou záverečného účtu za rok 2013 sú okrem údajov o plnení rozpočtu, prehľad o stave a vývoji dlhu, bilancia aktív a pasív. Záverečný účet obsahuje aj vyhodnotenie rozpočtov príspevkovej a rozpočtových organizácií zriadených obcou, údaje o nákladoch a výnosoch hlavnej a podnikateľskej činnosti a údaje o zúčtovaní finančných vzťahov s rozpočtom zriaďovateľa.

Prílohou záverečného účtu obce je aj Správa nezávislého audítora o overení účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2013 a Stanovisko hlavného kontrolóra obce k záverečnému účtu obce.

III. Plnenie príjmov a výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie a podľa programov

PLNENIE ROZPOČTU OBCE TVRDOŠOVCE ZA ROK 2013

A/ podľa ekonomickej klasifikácie-PRÍJMY,VÝDAVKY:

(v eurách)		schválený	upravený	plnenie	%
		rozpočet	rozpočet	k 31.12.2013	
	PRÍJMY SPOLU:	2839144,00	2541606,34	2503178,90	98,49
111	Výnos dane z príjmov FO	1062605	1062605	1037557,06	97,64
121	Daň z nehnuteľnosti	181655	181655	177706,85	97,83
130	Daň za tovary a služby	75700	75700	94436,55	124,75
212	Príjmy z vlastníctva	73310	73310	67058,96	91,47
221	Administratívne popl.	14000	14000	20076,22	143,40
222	Pokuty a penále	500	500	440	88,00
223	Poplatky a platby				
	z náhodného predaja sl.	106750	68250	72318	105,96
229	Ďalšie admin.poplatky	750	750	281,82	37,58
240	Úroky z vkladov	100	100	32,47	32,47
290	Iné nedaňové príjmy	12000	29000	29949,56	103,27
311	Tuzemské bežné granty	0	0	304,6	0,00
312	Tuzemské BT v rámci VS:				
	<i>Tuzemské BT (z NSK, iných obcí)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>750</i>	<i>0,00</i>
	<i>Tuzemské BT (zo ŠR)</i>	<i>730097,00</i>	<i>846059,44</i>	<i>846059,44</i>	<i>100,00</i>
	<i>Tuzemské BT (z ESF)</i>	<i>0,00</i>	<i>6535,98</i>	<i>6535,98</i>	<i>100,00</i>
	<i>Tuzemské BT (z EFRR)</i>	<i>0,00</i>	<i>10204,58</i>	<i>10204,58</i>	<i>100,00</i>
331	Zahraničné bežné granty:				
	<i>Zahr.bežné gr. (zEFRR)</i>	<i>19000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	BEŽNÉ PRÍJMY:	2276467,00	2368670,00	2363712,09	99,79
321	Kapitálové granty od iných subjektov	0,00	3940,00	3940,00	100,00
322	Kapitálové transfery zo ŠR:	412677,00	16923,42	18914,41	111,76
233	Príjem z predaja pozemkov	16450,00	16450,00	33,50	0,20
231	Príjem z predaja prebytočn.majetku	33550,00	33550,00	35100,00	104,62
	KAPITÁLOVÉ PRÍJMY:	462677,00	70863,42	57987,91	81,83
450	Príjmy z ostatných				
	finančných operácií	100000,00	102072,92	2072,92	2,03
223	Nerozpočtované príjmy ŠJ MŠ a ŠJ ZŠ			65405,37	0,00
	FINANČNÉ OPERÁCIE:	100000,00	102072,92	67478,29	66,11
	PRÍJMY škôl:	0,00	0,00	14000,61	0,00

(v eurách)		schválený	upravený	plnenie	%
		rozpočet	rozpočet	k 31.12.2013	
	VÝDAVKY SPOLU:	2839144,00	2557597,94	2435457,48	95,22
611	Mzdy a platy	325878	338681,34	329811,59	97,38
612	Ošatné	0	99,58	99,58	100,00
614	Ostatné osobné vyrovnania	250	120	0	0,00
621	Poistné do VŠZP	16301	17678,33	17038,76	96,38
623	Poistné do ost. Zdr.poisť.	14303	15101,85	18636,73	123,41
625	Poistné do soc.poisťovne	83120	85790,77	87354,99	101,82
627	Príspevok do DDP, ŽP	2980	3650	3802,12	104,17
631	Cestovné náhrady	100	100	19,2	19,20
632	Energie, voda, komunikácie	178450	178030	166024,46	93,26
633	Materiál	134470	107071,27	114661,34	107,09
634	Dopravné	11620	15226,55	14304,52	93,94
635	Rutinná a štandardná údr.	34450	84574,46	85801,99	101,45
636	Nájomné za nájom	14000	23300	23199,89	99,57
637	Služby	369428	310771,97	242058	77,89
641	Bežné transf. v rámci VS	133430	133480,13	101261,78	75,86
642	Bežné transf.jednotlivcom				
	a neziskovým práv.n.osobám	103817	110151,4	108937,07	98,90
651	Splácanie úrokov v tuzems.	31500	31500	22369,15	71,01
	BEŽNÉ VÝDAVKY:	1454097	1455327,65	1335381,17	91,76
711	Nákup pozemkov	0	2000	2000	100,00
713	Nákup strojov,prístrojov...	5540	6040	0	0,00
721	Kapitálové transfery prisp.organiz.	0	0	3205	0,00
716	Prípravná a projekt.dokum.	20390	62990	31371,8	49,80
717	Realizácia stavieb a TZH	487265	97369	92059,17	94,55
	KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY:	513195	168399	128635,97	76,39
814	Účasť na majetku obch.spol.	5000	5000	5000	100,00
821	Splácanie tuzemskej istiny	102502	102502	102564,48	100,06
	FINANČNÉ OPERÁCIE:	107502	107502	107564,48	100,06
	Výdavky škôl - v tom nerzop.výd. ŠJ	764350	826369,29	863875,86	104,54

B/ PODĽA PROGRAMOV - VÝDAVKY:

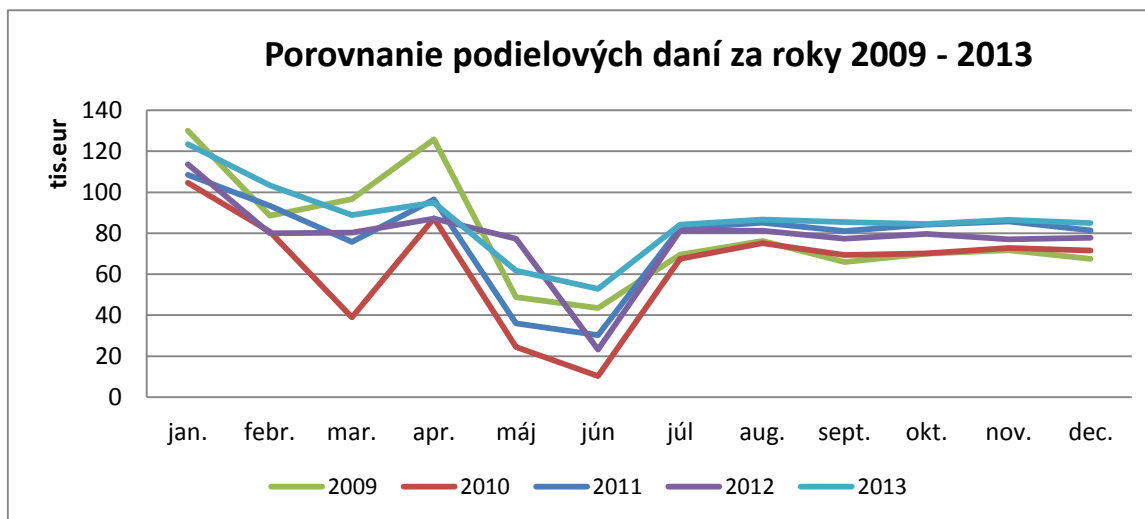
(v eurách)		schválený	upravený	plnenie	%
		rozpočet	rozpočet	k 31.12.2013	
	VÝDAVKY SPOLU:	2839144,00	2557597,94	2435457,48	95,22
01	Plánovanie manažm.a kontrola	48324	53372	52102,89	97,62
02	Propagácia a marketing	44708	26418	31963,26	120,99
03	Interné služby	86650	127371,69	95961,25	75,34
04	Služby občanom	23480	22700,04	24171,08	106,48
05	Bezpečnosť	99821	105051	89362,43	85,07
06	Odpadové hospodárstvo	74200	97110	112316,82	115,66
07	Komunikácie a verejné priestr.	37890	61682,58	58904	95,50
08	Vzdelávanie	310322	307878,1	312553,32	101,52
09	Šport	85181	120681	117626,21	97,47
10	Kultúra	96662	116262	105640,98	90,86
11	Životné prostredie	485700	229502,19	178587,94	77,82
12	Sociálne služby	29534	40335	34713,1	86,06
13	Rozvoj obce a bývanie	220938	103614,99	26399,69	25,48
14	Administratíva, aktivačné práce	323882	211748,06	198688,44	93,83
	Účasť na majetku obch.spoločnosti	5000	5000	5000	100,00
	Finančné operácie-spl.úverov	102502	102502	102564,48	100,06
	Výdavky škôl:	764350	826369,29	823394,37	99,64
	Nerozpočtované výdavky ŠJ	-	-	65507,22	-

IV. Rozbor plnenia príjmov

		upravený R	plnenie	%
BEŽNÉ PRÍJMY:	2 276 467	2 368 670	2 363 712,09	99,79

a/ Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

	R	upravený R	plnenie	%
111 Daň z príjmov FO	1 062 605	1 062 605	1 037 557,06	97,64



V roku 2013 boli podielové dane rozpočtovým príjmom obce vo výške 1 037 557,06 EUR , čo bolo oproti roku 2012 viac o 101 727,- EUR (rok 2011: 940 514,- EUR rok 2010: 773.196,- EUR, rok 2009: 1 021.790,- EUR). Percentuálne plnenie rozpočtu bolo na 97,64 %.

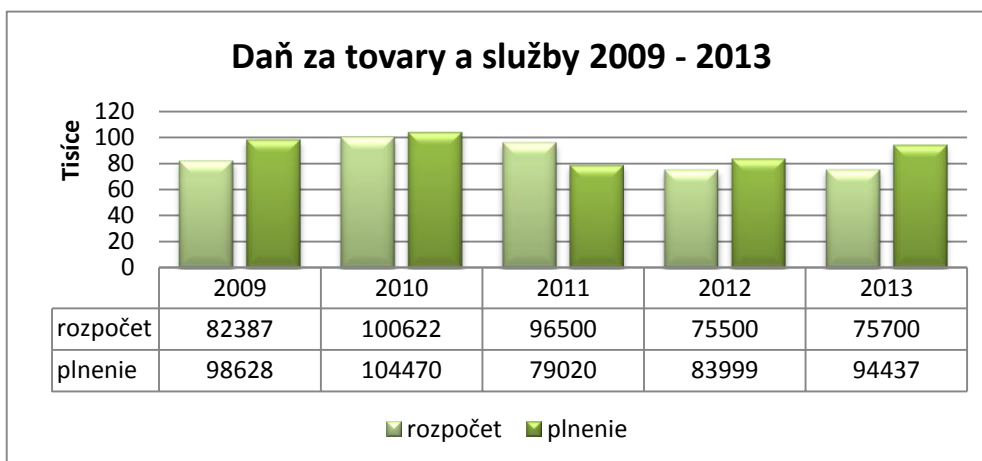
B/ Daň z nehnuteľností

	R	upravený R	plnenie	%
121 Daň z nehnuteľností	181 655	181 655	177 706,85	97,83

Rozpočtované príjmy boli realizované na 97,83%, výber dane z nehnuteľnosti ovplyvnili aj príjmy – nedoplatky z minulých rokov. K 31.12.2013 je nedoplatok dane z nehnuteľnosti na základe zoznamu dlžníkov vo výške 5 021,80 EUR. Počet daňovníkov s nevyrovnanými daňami je 116. Rozdiel vo výkaze o dani z nehnuteľnosti a zoznamom dlžníkov je suma 384,01 EUR, ktorá predstavuje duplicitné platby daňovníkov v roku 2013. Duplicitné platby sa do výkazu nepremietli.

C/daň za tovary a služby

	R	upravený R	plnenie	%
130 Daň za tovary a služby	75 700	75 700	94 436,55	124,75
- v tom:	R	upravený	Plnenie	%
- daň za psa	2700	2700	2417,62	89,54
- daň za užívanie verejného priestranstva	9000	9000	8502,22	94,47
- daň za komunálne odpady a drobné st.o.	54000	54000	61610,27	114,09
- poplatok za ulož.odpadu na skládku NNO	10000	10000	21906,44	219,06



V roku 2013 bolo v obci evidovaných 613 psov, za ktoré bola zaplatená daň, čo je oproti roku 2012 menej o 120 psov.

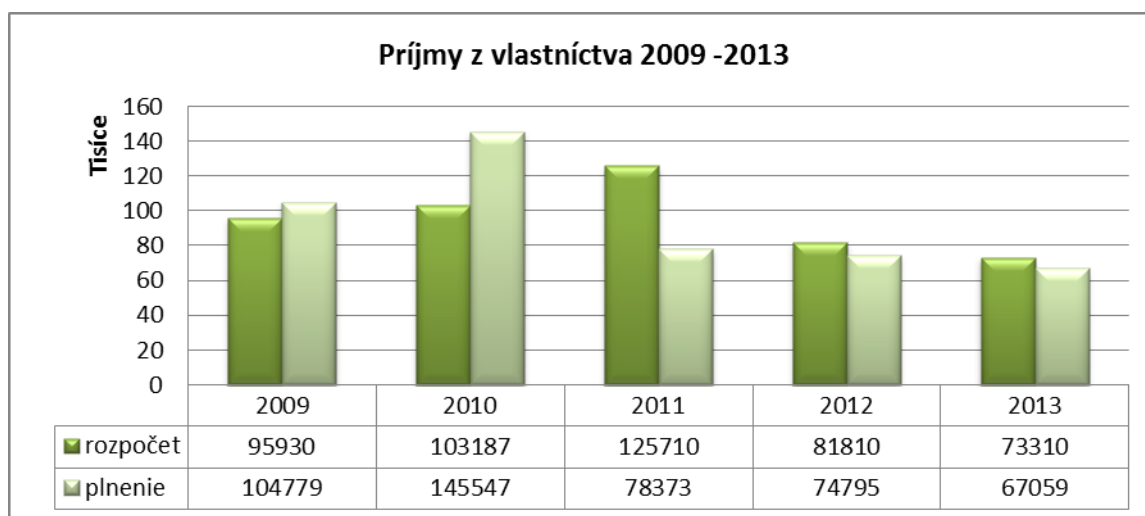
Daň za užívanie verejného priestranstva predstavuje príjmy obce za trhovú poplatky od predajcov počas trhových dní, miestny poplatok počas hodových slávností a poplatok za vstup na cintorín. Zdrojovými údajmi pri tvorbe rozpočtu bolo plnenie rozpočtu za rok 2012. Príjmy z dane za užívanie verejného priestranstva boli realizované do výšky 94,47 %, aj keď táto daň bola od mesiaca 08/2013 všeobecne záväzným nariadením obce zvýšená na 5,- EUR za jedno predajné miesto.

Daň za komunálne odpady od FO a PO na území obce je uhrádzaná v hotovosti, alebo formou inkasa. Percentuálne plnenie tejto dane je na 114,09 % z dôvodu úhrad nedoplatkov z minulých rokov.

Poplatok za uloženie odpadu na skládku sa odvíja od množstva uloženého odpadu, rozpočet 10 tis. EUR, bol splnený na 219,06%, z dôvodu väčšieho množstva uloženého odpadu.

D/ Príjmy z vlastníctva

	R	upravený R	plnenie	%
212 Príjmy z vlastníctva	73 310	73 310	67 058,96	91,47
V tom:	R	upravený R	P	%
- príjmy z prenajatých pozemkov	5500	5500	4431,74	80,58
- príjmy z prenájmu hrobových miest	2500	2500	2947,50	117,9
- príjmy z prenajatých budov, priestorov	20000	20000	15568,58	77,84
- príjmy z prenájmu bytoviek	45310	45310	44111,14	97,35



Rozpočtované príjmy z vlastníctva sú realizované celkovo na 91,38%. Nižšie percento plnenia je v príjmoch z prenajatých pozemkov, ktorý je realizovaný na 80,58%, z prenájmu budov a priestorov od fyzických osôb – podnikateľov (77,84) Oproti roku 2012 je to menej o 4406,27 EUR. Dôvodom je nižší počet nájomníkov v roku 2013, rozpočet príjmov však zostal na úrovni roka 2012. Ku koncu roka 2013 obec eviduje nedoplatky na nájomnom - zoznam dlžníkov je súčasťou inventarizácie k 31.12.2013. Príjmy z prenájmu nájomných bytov sú realizované na 97,35%. K 31.12.2013 eviduje obec nedoplatky z prenájmu bytoviek vo výške 6334,11 EUR.

Príjem z prenájmu hrobových miest bol realizovaný na 117,90 %. Rozpočet príjmov zostal na úrovni roka 2012, mierny nárast plnenia rozpočtu je aj z dôvodu zvýšenia nájomného za hrobové miesta. Aj napriek priaznivému naplneniu rozpočtu obec eviduje nedoplatky za hrobové miesta k 31.12.2013 vo výške 2049,- EUR, ktorý zahŕňa neplatičov, neznámych nájomcov a zrušené hroby. Sazby za hroby v roku 2013 - jednohrob: 23,- EUR, dvojhrob: 38,- EUR, trojhrob: 53,- EUR a hrobka 58,- EUR.

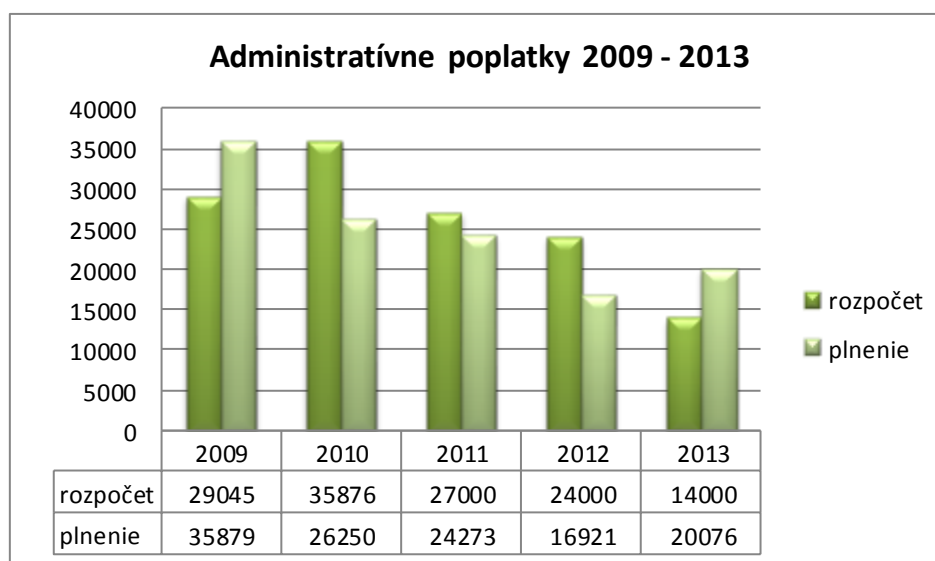
Prehľad počtu hrobov na cintoríne v obci:

Celkový počet hrobov	1618
Celkový počet zomrelých	3880
Celkový počet aktuálnych nájomcov	1598
Celkový počet aktuálnych zmlúv	944

Počet nedoplatkov za hroby SPOLU:	počet	sadzba	2.049,- EUR
Jednohrob	29	x 23	667
Dvojhrob	29	x 38	1102
Trojhrob	2	x 53	106
Hrobka	3	x 58	174

E/ Administratívne poplatky a platby

	R	upravený R	plnenie	%
221 Administratívne poplatky	14 000	14 000	20 076,22	143,40
V tom:	R	upravený R	plnenie	%
- príjmy z osvedčovania, matriky	4000	4000	9276,22	231,91
- príjmy z prevádzkovania VHA	10000	10000	10800	108



Príjem obce zo správnych poplatkov z osvedčovacej agendy, matriky a stavebného konania bol v roku 2013 realizovaný na 231,91%, z dôvodu novelizácie zákona o správnych poplatkoch už

v októbri 2012, ktorý zaviedol vyššie poplatky, rozpočet na rok 2013 však zostal na úrovni roka 2012, z toho dôvodu bolo vyššie percento plnenia príjmov.

Príjmy z VHA sú podmienené počtom umiestnených automatov v obci. Počet prevádzkovateľov výherných hracích automatov v roku 2013 bol štyri – Gematic s.r.o., Synot tip s.r.o., REX s.r.o., a Venezia Due.

F/ Pokuty a penále

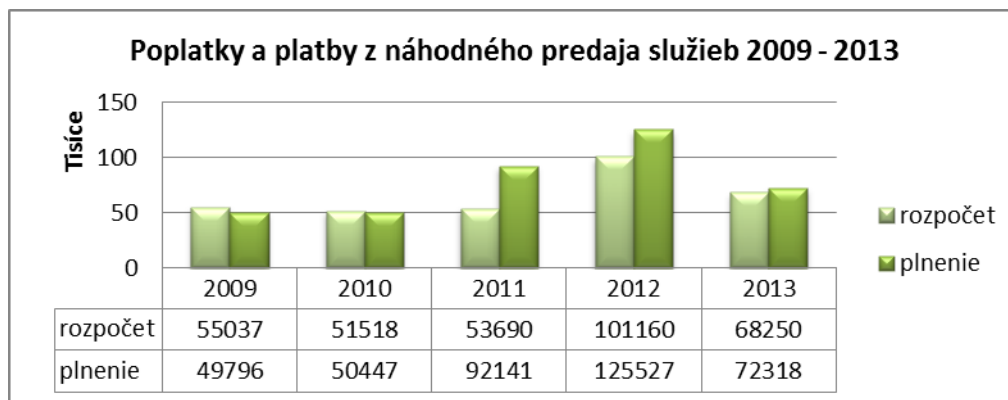
		R	upravený R	plnenie	%
222	Pokuty a penále	500	500	440	88

Predstavuje príjmy z pokút, vyberaných obecnou políciou a príjmy z pokút plynúcich do rozpočtu obce a vyrubených Obvodným úradom v Nových Zámkoch. Tieto príjmy sa nerozpočtujú.

G/ Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja služieb

223	Poplatky a platby	Rozpočet	Upravený R	Plnenie	%
	z náhodného predaja sl.	106 750	68 250	72 318	105,96

V tom:		R	Upravený R	Plnenie	%
- za energie v nájomných priestoroch		25000	25000	21457,15	85,83
- za energie v nájomných bytoch		3000	3000	3010,96	100,4
- za relácie		2500	2500	2345,18	93,81
- za opatrovateľskú službu		1500	1500	3551	236,7
- za služby domov smútku		2500	2500	1686	67,44
- za knihy, publikácie		900	900	2002,60	222,5
- z kultúrnej činnosti + amfiteáter		10000	10000	12600	126
- za výpožičné v knižnici		150	150	138,60	92,40
- za ubytovacie služby, pranie obrusov		7000	7000	5302	75,74
- náhodné príjmy		2000	2000	483,71	24,19
- za separovaný zber		2000	2000	6013,29	300,6
- z recyklačného fondu		3500	3500	4044	115,5
- vstupné kúpalisko		2500	0	0	0
- za režijné náklady (viacúčelové ihrisko)		1000	0	0	0
- školné MŠ Hlboká		3300	3300	3626	109,8
- školné MŠ s VJM		400	400	448	112
- stravné		4500	4500	5609,51	124,6
- za potraviny ŠJ MŠ		35000	0	0	0



Príjmy v kategórii nedaňových príjmov sú realizované na 105,96 %. Z toho príjem za energie v prenajatých priestoroch na 85,83 %, z dôvodu, že sa znížil počet nájomníkov, zároveň obec eviduje neuhradené pohľadávky, ktoré sú súčasťou inventarizácie pohľadávok a záväzkov obce k 31.12.2013 a rozpočtovaných 25 tis. za energie je len približná suma za spotrebu energií. Poplatky za opatrovateľskú službu sú realizované na 236,73 % z dôvodu zvýšenia počtu opatrovateliek v roku 2013, pričom rozpočet príjmov zostal na úrovni roka 2012. Poplatky za knihy a publikácie predstavujú 222,51 % plnenie – je to príjem z predaja spravodaja, degustačných pohárov a reklamných predmetov. Príjem z kultúrnej činnosti /Amfiteáter/ vo výške 126 % predstavujú príjmy zo vstupného na koncerty konané na miestnom amfiteátri v r. 2013. Pozitívnym javom je, že oproti roku 2012 sa zvýšil príjem za výpožičné v knižnici, z 88,20 na 138,60, čo predstavuje 92,4 % z rozpočtovaných 150 EUR. Poplatky za náhodné príjmy/práce a služby predstavujú v 24,19%-nom plnení príjem z predaja kuka nádob, kopírovanie a zavedenie starej KBTv. 300,66%-né plnenie príjmov za separovaný zber pozostáva z fakturácie za odovzdané PET fľaše firme Brantner a za separovaný zber firme Envipack a fakturácia firme Zberné suroviny za železný šrot . Príjem z recyklačného fondu je príjmom obce v súlade s uzavretou Rámcovou zmluvou o poskytnutí prostriedkov z Recyklačného fondu. Príspevok vo výške 4044,- EUR bol poskytnutý obci za obdobie roka 2012 v zmysle zákona 223/2001 Z.z. o odpadoch. Poplatky za stravné od MŠ cirkevnej predstavujú príjmy – režijné náklady. 1800,- EUR z celkovej sumy 5609,50 je úhrada z roku 2012.

200	Príjmy rozpočtových organizácií	0	14000,61	14 000,61	100
------------	--	----------	-----------------	------------------	------------

Tieto príjmy predstavujú poplatky a platby za ŠKD, úroky z účtov finančného hospodárenia, príjmy z refundácie režijných nákladov ŠJ a príjmy z prenajatých priestorov v nasledovnom členení:

- ZŠ K. Szemerényiho

Prenájom	0	338,14	338,14	100
Poplatky a platby za ŠKD	0	952	952	100
Úroky z účtov	0	3,77	3,77	100

- ZŠ J. A. Komenského

Poplatky a platby za ŠKD	0	1872,50	1872,50	100
Z účtov finančného hospodárenia	0	6,31	6,31	100
Z refundácie režijných nákladov ŠJ	0	10827,89	10827,89	100

H/ Ďalšie administratívne poplatky a iné poplatky a platby

	R	upravený R	plnenie	%	
229	Ďalšie admin.poplakty	750	750	281,82	37,58

Obec k 31.12.2013 eviduje nedoplatky za znečisťovanie ovzdušia vo výške 139,39 EUR. Rozpočtovaná suma 750,- EUR zostala na úrovni roka 2012, kým skutočný predpis príjmov za znečisťovanie ovzdušia bol 421,21 EUR.

CH/ Úroky z tuzemských úverov, pôžičiek, návr.fin.výp. vkladov

	R	upravený R	plnenie	%	
240	Úroky z vkladov	100	100	32,47	32,47

Sú príjmy z účtov finančného hospodárenia v bankách, nižšie percento je z dôvodu nízkych úrokov vkladov na účtoch.

I/ Iné nedaňové príjmy

		R	upravený R	plnenie	%
290	Iné nedaňové príjmy	12 000	29 000	29 949,56	103,27

V tom:

- príjmy z výťažkov lotérií...	500	500	643,16	128,63
- vratky (preplatky za energie)	6000	23000	24753,07	107,62
- príjmy z náhrad poistného plnenia	900	900	788,20	87,58
- príjmy z refundácie	4600	4600	3765,13	81,85

Príjmy z výťažkov lotérií : Tipsport SK, Niké, Junior game, Fortuna SK a Victory tip. Platby sú v zmysle zákona č. 171/2005 Z. z. o hazardných hrách, na základe mesačných hlásení stávkových kancelárií. Mesačné príjmy sú v súlade s ich ročným hlásením.

Vratky – predstavujú príjmy od SPP a ZSE za preplatky a ročné vyúčtovanie spotreby, vrátenie depozitu za mýto 180,97,- EUR.

Príjmy z náhrad poistného plnenia v sume 788,20 EUR je príjem z Kooperatíva poisťovne za poistnú udalosť.

Príjmy z refundácie predstavujú príjmy obce z úhrad za služobné telefóny nad povolený limit, refundácia odmeny skladníka CO a refundácia nákladov za viacúčelové ihrisko. Sem sa účtujú aj úhrady faktúr za refundácie nákladov za spotrebu vody na termálnom kúpalisku.

J/ Tuzemské bežné granty

		R	upravený R	plnenie	%
311	Tuzemské bežné granty	0	0	304,6	0

Predstavujú príjmy od poľnohospodárskeho družstva na ovocný program pre materské školy, dotovaný zo ŠR. Uvedené príjmy neboli rozpočtované a nebola realizovaná ani úprava rozpočtu formou rozpočtového opatrenia.

K/ Tuzemské bežné transfery v rámci verejnej správy

		R	upravený R	plnenie	%
312	Tuzemské BT v rámci VS	0	0	750	0

v tom:

- bežný transfer z NSK (ZŠ slov.)	0	0	450	0
- od obce Jatov pre ZŠ slovenskú	0	0	300	0

		R	upravený R	plnenie	%
312	Tuzemské BT (zo ŠR)	730 097	846 059,44	846 059,44	100
312	Tuzemské BT (z ESF)	0	6 535,98	6 535,98	100
312	Tuzemské BT (z EFRR)	0	10 204,58	10 204,58	100

V tom:

	Rozpočet	upravený R	plnenie	%
- na stavebný poriadok	4930	4817,40	4817,40	100
- na životné prostredie	607	543,54	543,54	100
- na pozemné komunikácie	281	280,80	280,80	100
- na matriku	5765	5848,90	5848,90	100
- na hlásenie pobytu a reg.ob.	1776	1709,40	1709,40	100
- na prídavky na deti	0	92,40	92,40	100
- normatív na základné školy	658107	698330	698330	100
- na stravu v HN	10000	11518,55	11518,55	100
- na predškolskú výchovu	5200	5730	5730	100
- na dopravné žiakom	3200	3715	3715	100
- na školské potreby	2700	2888,40	2888,40	100

- na vzdelávacie poukazy	12900	13219	13219	100
- na voľby do VUC	0	4127,22	4127,22	100
- na povodne	0	25152,19	25152,19	100
- na vzdelávanie soc.znevýh.	6700	8567	8567	100
- na odchodné ZŠ	0	1703	1703	100
- na výkon samospr.funkcií	148	0	0	0
- z UPSVaR	17783	26049,06	26049,06	100
- z Úradu Vlády SR	0	1000	1000	100
- na cestnú infraštruktúru	0	8692,58	8692,58	100
- na valorizáciu miezd MŠ,ŠJ,ŠKD	0	13889	13889	100
- na kreditové príplatky ZŠ	0	8186	8186	100
<u>Zdroje z predchádzajúcich rokov:</u>				
- na rekonštrukciu ZŠ zo ŠR r.2012	0	1200,54	1200,54	100
- z UPSVaR – aktivační z r.2012	0	5335,44	5335,44	100
- na rekonštrukciu ZŠ z EÚ r.2012	0	10204,58	10204,58	100

L/ Zahraníčné bežné granty

	R	upravený R	plnenie	%
331 Zahraníčné bežné granty	19 000	0	0	0

Obec v roku 2013 neobdržala transfer na organizáciu kultúrnej akcie Dni sv. Štefana z prostriedkov EÚ.

	R	upravený R	plnenie	%
KAPITÁLOV0 PRÍJMY:	462 677	70 863,42	57 987,91	81,83

M/ Tuzemské kapitálové transfery v rámci verejnej správy a od iných subjektov

	R.schválený	R.upravený	plnenie	%
322 V rámci VS – zo ŠR	412 677	16 923,42	18 914,41	111,76
321 Od iných subjektov	0	3 940	3 940	100

v tom:

- zo ŠR na rekonštrukciu ZŠ	31000	18914,41	18914,41	100
- Zo ŠR na zateplenie budovy OcÚ	109407	0	0	0
- zo ŠR na rozvod vody	272270	0	0	0
- od MAS na rekonštr.budovy MŠ	0	3940	3940	100

N/ Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

	R	upravený R	plnenie	%
233 Príjem z predaja prebytočn.maj.	33 550	33 550	35 100	104,62
233 Príjem z predaja pozemkov	16 450	16 450	33,50	0,20

Zdroje z predaja majetku obce predstavujú:

Príjem z predaja prebytočného majetku je príjmom z predaja KAROSA 1000,- EUR a PRAGA 500,- EUR, schválený obecným zastupiteľstvom a príjem z predaja nehnuteľnosti na ul. Májová 33600,- EUR.

Príjem z predaja pozemkov predstavuje príjem predzáhradiek vo výške 33,50 EUR.

	R	upravený R	plnenie	%
FINANČNÉ OPERÁCIE:	100 000	102 072,92	67478,29	66,11

O/ Príjmy z transakcií s finančnými aktívami a pasívami

	R	upravený R	plnenie	%
450 Príjmy z ostatných				
finančných operácií	100 000	102 072,92	2 072,92	2,03
223 Nerozpočtované príjmy ŠJ	0	0	65 405,37	0

V tom:

- prevod zostatku prostriedkov z prech.r.	100 000	100 000	0	0
- prevod zostatku nevyčerp.dot. z r. 2012	0	2 072,92	2 072,92	100
- nerozpočtované príjmy ŠJ MŠ a ZŠ	0	0	67 478,29	0

Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov predstavuje príjem v rámci finančných operácií, ktorý slúži na vyrovnanie schodku rozpočtu počas rozpočtového roka. V roku 2013 túto finančnú operáciu nebolo nutné realizovať. Nevyčerpaná dotácia z roku 2012 predstavuje dotáciu na dopravné žiakov vo výške 572,92 EUR a dotáciu z ÚV SR vo výške 1500,- EUR.

P/ Prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Obec v roku 2013 neprijala úver ani finančnú výpomoc.

V. Rozbor plnenia výdavkov

	R	upravený R	plnenie	%
BEŽNÉ VÝDAVKY:	1 454 097	1 455 327,65	1 335 381,17	91,76

611 Mzdy a platy	325 878	338 681,34	329 811,59	97,38
612 Ošatné	0	99,58	99,58	100,00
614 Ostatné osobné vyrovnania	250	120	0	0,00

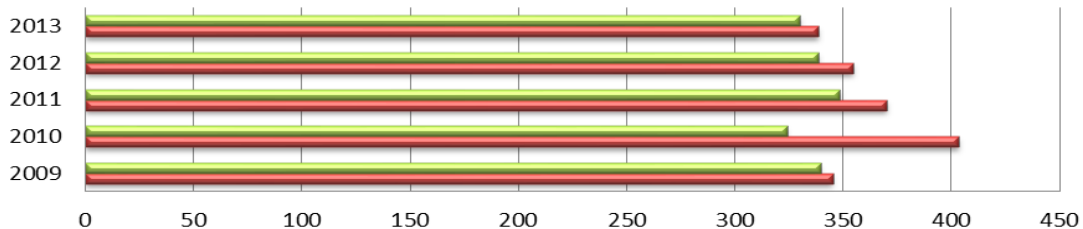
Výdavky v tejto kategórii predstavujú celkové mzdové náklady zamestnancov obce z vlastných prostriedkov a zo ŠR.

Celkové čerpanie výdavkov na mzdy a platy je na 97,38 %. Upravený rozpočet z vlastných prostriedkov bol v programe Opatrovateľská služba, ktorý nebol vyčerpaný z dôvodu, že mzda jednej opatrovateľky bola realizovaná z prostriedkov zo ŠR (aktivační zamestnanci), ďalej úprava rozpočtu bola v programe Administratíva – mzdové náklady Obecný úrad, z dôvodu zvýšenia platu starostu obce – upravený rozpočet aj napriek tomu nebol vyčerpaný, z dôvodu úsporných opatrení v zmysle Memoranda medzi Vládou SR a ZMOS. Ďalšie úpravy rozpočtu sú v časti transferov zo ŠR –na základe skutočne prijatých transferov na mzdy aktivačných pracovníkov a na úseku matriky, stavebného poriadku, životného prostredia, pozemných komunikácií, a hlásenia pobytu. Ostatné osobné vyrovnania predstavujú náhrady pri životných jubileách, ktoré neboli čerpané. Ošatné predstavuje výdavky zo ŠR na činnosť matrikárky.

Mzdy podľa programov a projektov:

Vlastné prostriedky:	R	R - Upr.	Plnenie	%
Kontrolná činnosť	12600	12600	12371,76	98,19
Káblová televízia	5130	5130	5952,64	116,04
Verejný poriadok a bezpečnosť	33240	33240	31342,29	94,29
Materské školy	87160	87160	89148,75	102,28
ŠJ pri MŠ	16440	16440	18248,84	111,00
Športová infraštruktúra	15560	15560	14312,88	91,99
Obecný dom	13930	13930	14963	107,42
Opatrovateľská služba	13280	18222	15604,44	85,64
Obecný úrad	95800	98355	94718,71	96,30
Aktivačné práce (vlastné prostriedky)	6405	6405	1508,94	23,56
SPOLU:	299545	307042	298172,25	97,11
zo ŠR:	R	R - Upr.	Plnenie	%
Aktivačné práce (cez UPSVaR)	17783	19006,29	19006,29	100,00
Matrika, hlásenie pobytu	7514	5453,13	5453,13	100,00
Stavebný poriadok, ŽP, poz. komunikácie	1036	615	615	100,00
Valorizácia miezd ŠJ	0	608	608	100,00
Mzdy - povodne - nadčasy	0	484,92	484,92	100,00
Valorizácia miezd MŠ	0	5472	5472	100,00
SPOLU:	26333	31639,34	31639,34	100,00
SPOLU MZDOVÉ PROSTRIEDKY:	325878	338681,34	329811,59	97,38

Porovnanie mzdových nákladov 2009 - 2013



	2009	2010	2011	2012	2013
plnenie	339407	323967	348414	338571	329812
rozpočet	345232	403354	370233	354736	338681

Evidenčný počet zamestnancov obce k 31.12.2013 podľa stredísk v zmysle štvrťročného výkazu o práci

Vo fyz.osobách z toho: na kratší prac.čas na urč.dobu

Obec	17	3	2
Opatrovateľská služba	5	2	5
Aktivačné práce	2	-	2
Materské školy	20	3	1
Obecná polícia	4	-	-

		R	upravený R	plnenie	%
621	Poistné do VŠZP	16301	17678,33	17038,76	96,38
623	Poistné do ost. Zdr.poist'.	14303	15101,85	18636,73	123,41
625	Poistné do soc.poist'ovne	83120	85790,77	87354,99	101,82
627	Príspevok do DDP, ŽP	2980	3650	3802,12	104,17

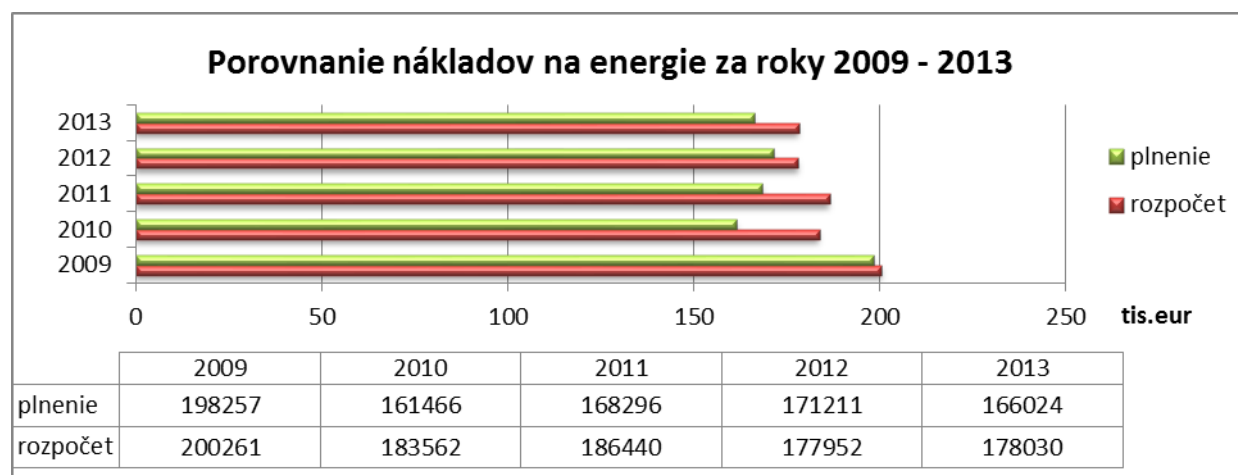
Výdavky – odvody do zdravotných poisťovní a sociálnej poisťovne za zamestnávateľa sú čerpané adekvátne k mzdovým nákladom. Celkové čerpanie rozpočtu za všetky odvody zamestnávateľa je vyššie ako 100 % z dôvodu, že od roku 2013 sa odvádza poistné do zdravotných poisťovní a sociálnej poisťovne aj za zamestnancov na dohodu o vykonaní práce, ktoré výdavky neboli rozpočtované.

		R	upravený R	plnenie	%
631	Cestovné náhrady	100	100	19,20	19,20

Výdavky na cestovné náhrady vo výške 19,20 v programe Administratíva na cestovné náhrady na hromadnú dopravu zamestnancom počas účasti na školení.

		R	upravený R	plnenie	%
632	Energie, voda, komunikácie	178 450	178 030	166 024,46	93,26

Položka 632 predstavuje výdavky obce na spotrebu energií (plyn, el. energia, voda) a telekomunikačné poplatky, poplatky za internetové služby vo všetkých budovách obce. Ako vidno z grafu, spotreba energií klesla oproti roku 2012 o 5187,- EUR.



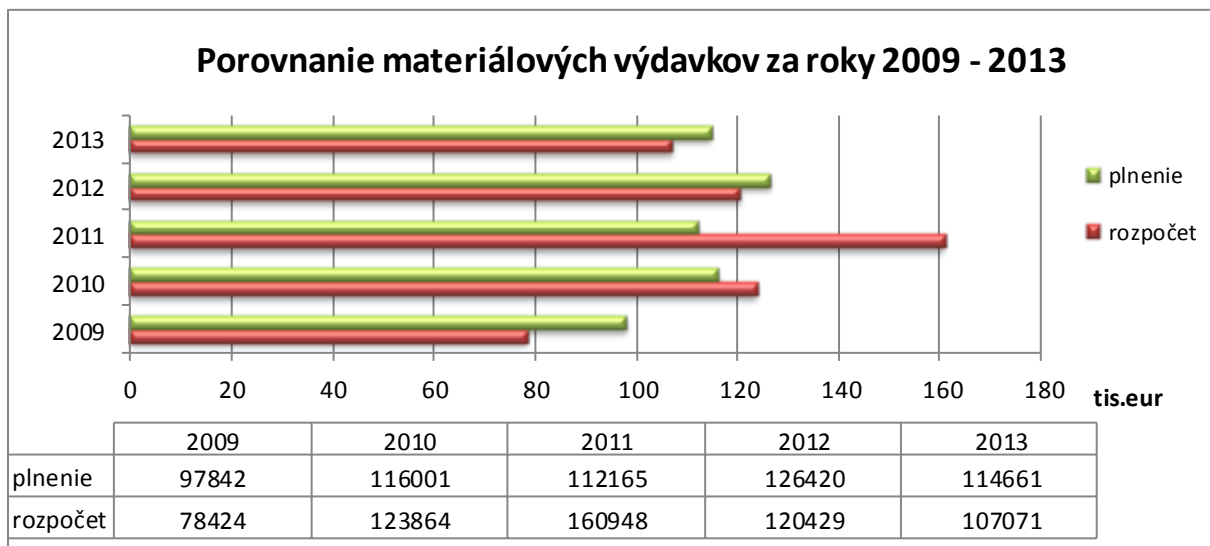
		R	upravený R	plnenie	%
633	Materiál	134 470	107 071,27	114 661,34	107,09

V tom materiálové výdavky v rámci programov a podprogramov:

		R	uprav. R	plnenie	%
01	Plánovanie manažment a kontrola				
	manažment obce	5200	5130	6421,32	125,17
02	Propagácia a marketing				
	obecný informačný systém - MR	700	700	404,5	57,79
	obecný informačný systém - KBTv	160	160	813,13	508,21
	medzinár. spolupráca - partnersé mestá	0	200	286,79	143,40
03	Interné služby				
	vol'by	0	218,87	402,74	184,01

hospodárska správa a údržba majetku obce	4700	4700	2077,98	44,21
osobné autá	350	350	124	35,43
nákladné autá	0	200	252	126,00
04 Služby občanom				
činnosť matriky	100	366,67	266,67	72,73
organizácia občianskych obradov	400	400	197,73	49,43
cintorínske a pohrebné služby	50	300	339,98	113,33
05 Bezpečnosť				
Verejný poriadok a bezpečnosť - OP	2050	2000	2057,25	102,86
Požiarna ochrana	1090	1090	127,5	11,70
Verejné osvetlenie	2600	4000	2446,57	61,16
06 Odpadové hospodárstvo				
odvoz a zneškodňovanie odpadu	200	200	700,2	350,10
separovaný odpad	500	1200	1200	100,00
07 Komunikácie a verejné priestranstvá				
správa a údržba verejných komunikácií	10000	5000	5138,04	102,76
dopravné značenie	0	180	268,8	149,33
08 Vzdelávanie				
Predškolská výchova - čerpanie transferu	15300	17414,55	17414,55	100,00
predškolská výchova - vlastné prostriedky	5020	5020	2193,9	43,70
základné vzdelanie	1200	1200	1228,09	102,34
školské jedálne - materiállové výdavky	900	1320	1312,68	99,45
školské jedálne - potraviny	35000	0	25025,73	-
09 Šport				
športová infraštruktúra	10500	9300	6816,08	73,29
termálne kúpalisko - materiállové výdavky	0	0	3977,39	-
10 Kultúra				
Obecný dom	3500	2350	752,57	32,02
Knížnica	1500	1500	844,13	56,28
Organizácia kultúrnych aktivít	5100	9100	9177,07	100,85
Pamiatková starostlivosť	500	500	415,15	83,03
11 Životné prostredie				
Verejná zeleň	1600	2950	2363,07	80,10
Verejnoprospešné práce - PVS	600	1400	2273,1	162,36
Údržba vodovodu, čistenie kan.stôk	10000	9500	3191,6	33,60
povodne - transfer zo ŠR	0	1546,96	1546,96	100,00
povodne - vlastné prostriedky	6000	6800	2906,63	42,74
13 Rozvoj obce a bývanie				-
Rozvoj obce - bytovky	0	0	138	-
14 Administratíva				-
aktivační zamestnanci - zo ŠR	1300	774,22	774,22	100,00
aktivační zamestnanci - vlastné prostriedky	0	0	14,7	-
obecný úrad	8350	10000	8770,52	87,71
SPOLU:		107071,27	114661,34	107,09

Ako vidno z nasledovného grafu, výdavky na spotrebu materiálu – položka 633 sa znížili oproti roku 2012 o 11.759,- EUR, zahŕňajú všetky výdavky tohto druhu v jednotlivých programoch rozpočtu – od kancelárskych potrieb až po stavebný materiál na údržbu budov obce, materiál na údržbu a opravu verejného osvetlenia, materiál na miestne komunikácie, na verejnú zeleň, na údržbu autoparku, reprezentačné výdavky obce, výpočtová technika, ktorá nespĺňa podmienky dlhodobého majetku, materiál na údržbu miestneho rozhlasu, prevádzkové stroje a zariadenia ktoré nie sú dlhodobým majetkom, voda na pitný režim, knihy, noviny, časopisy, odborné publikácie, špeciálny materiál pre zamestnancov obecnej polície, kancelárske a čistiace potreby, atď.



		R	upravený R	plnenie	%
634	Dopravné	11 620	15 226,55	14 304,52	93,94

Položka 634 – Dopravné, predstavuje výdavky na palivá, mazivá, oleje a špeciálne kvapaliny, servis, údržbu a opravu autoparku, povinné zmluvné poistenie, karty, známky, poplatky – diaľničné známky, parkovné, poplatky za služby STK v jednotlivých programoch a podprogramoch obce. Rozpočet bol celkovo čerpaný na 93,34 % v nasledovných položkách:

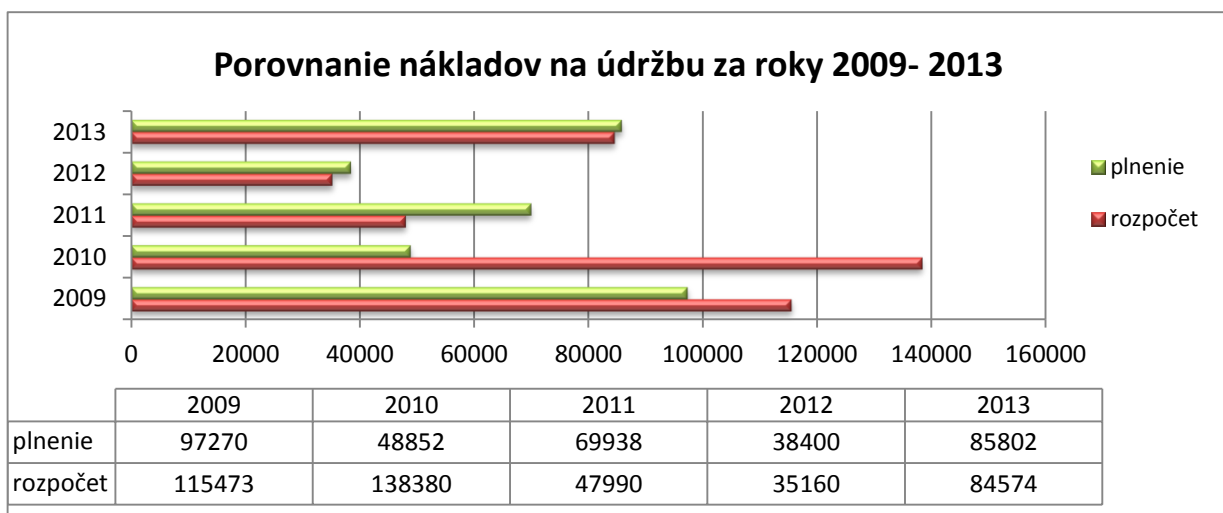
	R	upravený R	plnenie	%
PHM	6520	8826,55	7312,20	82,84
Servis, údržba, opravy	1500	3500	3659,58	104,5
Poistenie áut	3200	2350	1755,85	74,72
Prepravné	0	0	1030,49	0
Karty, známky, poplatky	400	550	546,40	99,35

		R	upravený R	plnenie	%
635	Rutinná a štand. údržba:	34 450	84 574,46	85 801,99	101,45

Výdavky za údržbu a práce a služby na zabezpečenie bežného fungovania majetku (budov, prevádzkového zariadenia, software, telekomunikačnej techniky, výpočtovej techniky), boli čerpané na 101,45 % z dôvodu nevyhnutnej údržby majetku obce, v nasledovných položkách:

	R	upravený R	plnenie	%
Údržba MR	1000	1000	1495,26	149,53
údržba internet.stránok	300	50	110,25	220,50
voľby - údržba objektov	0	24,1	24,1	100,00
Údržba výpočtovej techniky	1000	1300	2159,87	166,14

Hosp.správa a údržba budov obce	4000	4250	5079,71	119,52
matrika - údržba PC, tonerov	0	388,58	388,58	100,00
údržba cintorína	100	100	948,71	948,71
OP - údržba strojov, prístrojov	0	120	117,6	98,00
údržba požiarnej zbrojnice	100	100	22,4	22,40
údržba VO	6000	9830	10871,6	110,60
údržba komunikácií	6000	5000	11668,06	233,36
čerpanie transferu na cestnú infraštruktúru	0	8692,58	8692,58	100,00
údržba dopravného značenia	0	80	74,74	93,43
údržba budov , priestorov MŠ	1550	2400	2493,85	103,91
údržba budov, priestorov ZŠ	0	900	862,7	95,86
Údržba v ŠJ	200	200	259,4	129,70
údržbabadov, priestorov ŠA	500	1700	2450,4	144,14
údržba priestorov termálneho kúpaliska	0	0	134,52	0,00
údržba priestorov obecného domu	600	900	900,26	100,03
údržba priestorov amfiteáter	500	1500	1630,01	108,67
údržba pamiatkových objektov	500	500	75,5	15,10
údržba verejnej zelene	0	1900	2655,2	139,75
Údržba detských ihrísk	500	500	17,2	3,44
údržba kanalizácie	8000	8000	3780	47,25
povodne - údržba priestorov - z dotácie	0	12859,2	12859,2	100,00
čerpanie rezervy na protipovodn.aktivity	0	15700	7652,82	48,74
denný stacionár - údržba budovy	0	3200	3173,32	99,17
údržba nájomných bytov	1000	900	3511,87	390,21
údržba priestorov obecného úradu	2600	2480	1692,28	68,24
SPOLU 635 – údržba :	34450	84574,46	85801,99	101,45



		R	upravený R	plnenie	%
636	Nájomné za nájom	14 000	23 300	23 199,89	99,57

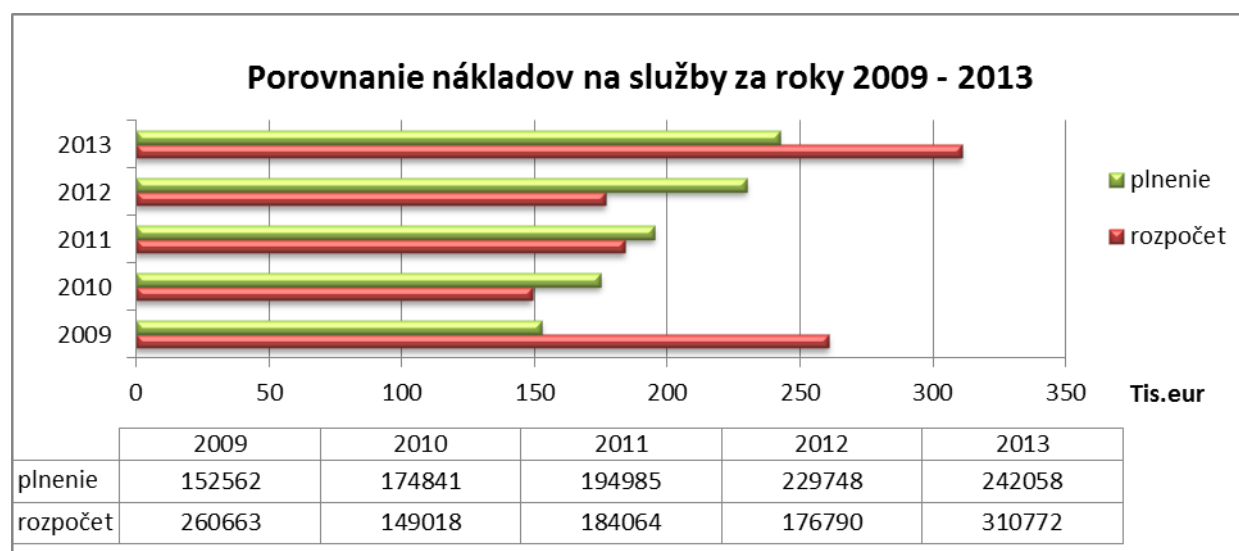
Výdavky v tejto položke predstavujú nájomné za nájom prevádzkových zariadení – čerpadla - v sume 200,- eur na miestnom cintoríne, nájom dopravných prostriedkov od Skládky NNO s.r.o. v podprograme Odvoz a zneškodňovanie odpadu, vo výške 10123,94 EUR , nájomné za priestory MŠ s VJM vo výške 2190,80 eur , nájom prevádzkových zariadení počas Dní sv. Štefana vo výške 1373,15 eur a nájomné v podprograme Verejnoprospešné práce PVS za prenájom priestorov od poľnohospodárskeho družstva vo výške 9312,- eur.

		R	upravený R	plnenie	%
637	Služby	369 428	310 771,97	242 058	77,89

Patria sem akékoľvek ďalšie výdavky realizované dodávateľským spôsobom, alebo na dohodu o vykonaní práce. Z rozpočtu obce boli hradené výdavky na odmeny poslancom OZ, školenia a semináre zamestnancov, výdavky na právne, špeciálne služby a súdne poplatky, výdavky na kultúrne a športové podujatia, na ohňostroj, za spracovanie súťažných podkladov, propagácie a inzercie, tlač spravodaja, odvoz odpadu, náhrady za lekárske vyšetrenia, štúdie, expertízy a posudky, poplatky bankám, stravovanie zamestnancov hradené z prostriedkov zamestnávateľa, poisťné budov, odmeny zamestnancom mimo pracovného pomeru, reprezentačné výdavky a audit podľa nasledovnej tabuľky:

	R	upravený R	plnenie	%
Výkon funkcie starostu	0	5168,00	4846,99	93,79
Výkon funkcie poslancov	10000	10000,00	8826,00	88,26
Územné plánovanie	7000	4800,00	3657,02	76,19
Kontrolná činnosť	3150	3150,00	2902,41	92,14
Finančná a rozpočtová politika - audit	840	840,00	660,00	78,57
Členstvo v samosprávnych združeniach	1300	1300,00	2010,12	154,62
Propagácia a prezentácia obce	1300	1300,00	1470,77	113,14
Obecný informačný systém - obecné noviny	5200	5200,00	7112,88	136,79
Poplatky a odvody - miestny rozhlas	120	120,00	110,74	92,28
Káblová televízia	8610	8610,00	9205,08	106,91
Medzinárodná spolupráca-partnerské obce	19000	500,00	500,00	100,00
Hospodárska správa a údržba majetku	7300	6750,00	7605,57	112,68
Vzdelávanie zamestnancov obce	1200	1200,00	1252,12	104,34
Matrika	50	50,00	0,00	-
Cintorínske a pohrebné služby	4000	3550,00	3816,00	107,49
Stavebný úrad - náhrady	0	100,00	232,75	232,75
Verejný poriadok a bezpečnosť - OP	2970	2500,00	2098,32	83,93
Požiarna ochrana	50	50,00	0,00	-
Verejné osvetlenie	200	200,00	247,00	123,50
Zvoz a odvoz odpadu	0	20000,00	33305,49	166,53
Zneškodňovanie odpadu	55000	55000,00	49639,83	90,25
Realizácia ver.obstarávania - odp.hosp.	500	1810,00	1310,00	72,38
Separovaný zber	2000	2500,00	12665,29	506,61
Správa a údržba miestnych komunikácií	1200	940,00	1289,53	137,18
Predškolská výchova	1700	1700,00	1582,49	93,09
Základné vzdelanie - doprava žiakov	0	2450,00	3528,63	144,03
Rekonštrukcia ZŠ - pokuty a penále	0	4440,00	4439,87	100,00
Školské jedálne	570	570,00	518,17	90,91
Športová infraštruktúra	5400	5400,00	2741,73	50,77

Termálne kúpalisko	0	13000,00	6574,59	50,57
Obecný dom	4280	7880,00	8864,19	112,49
Organizácia kult.aktivít - DSŠ	16150	26055,62	22799,53	87,50
Verejná zeleň - služby	0	1320,00	1921,83	145,59
Verejná zeleň - dohody	6600	3980,00	5424,42	136,29
Údržba vodovodu, čistenie kan.stôk	0	500,00	533,10	106,62
Jednorázová pomoc občanom v HN	500	500,00	0,00	-
Opatrovateľská služba	1560	2040,00	2706,67	132,68
Denný stacionár	0	181,00	177,80	98,23
Rezerva	191538	79213,29	0,00	-
Bývanie	1300	1400,00	2488,03	177,72
Administratíva - aktívni zamestnanci	1390	1190,00	977,21	82,12
Administratíva - obecný úrad	7450	9000,00	7701,77	85,58
SPOLU vlastné prostriedky:	369428	296457,91	227743,94	76,82
Voľby do VUC	0	3389,94	3389,94	100,00
Matrika - služby	0	41,82	41,82	100,00
Transfer na kultúru (PRAH) divadlo	0	1500,00	1500,00	100,00
Dotácia na zastrešenie - DSŠ	0	1000,00	1000,00	100,00
Povodne - čerpanie dotácie	0	8382,30	8382,30	100,00
SPOLU transfery zo ŠR	0	14314,06	14314,06	100,00
SPOLU vlastné + transfery	369428	310771,97	242058,00	77,89



		R	upravený R	plnenie	%
641	Bežné transf. v rámci VS	133 430	133 480,13	101 261,78	75,86
642	Bežné transf.jednotlivcom a nezisk.PO	103 817	110 151,40	108 937,07	98,90

Transferové platby sú jednostranné platby výdavky uskutočňované bez toho, aby za ne ich príjemcovia poskytovali protislužby. Obec poskytuje transfery v rámci verejnej správy (641). Tieto zahŕňajú transfery na stavebný úrad zo ŠR a z vlastných prostriedkov, a transfery na činnosť príspevkovej organizácie v rámci hlavnej činnosti.

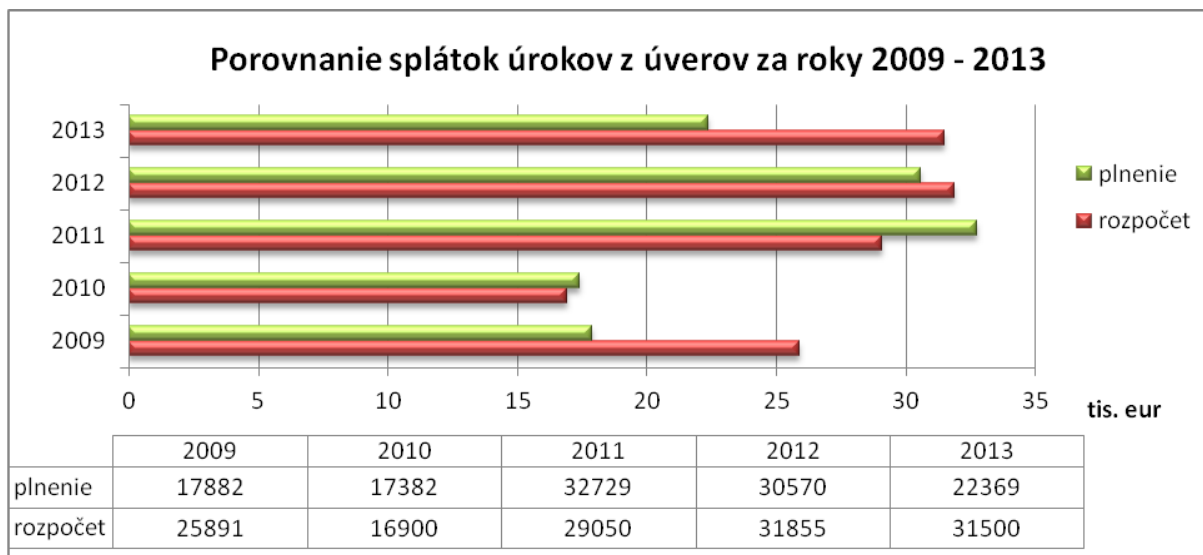
Ďalším druhom transferu z rozpočtu obce sú transfery jednotlivcom a neziskovým právnickým osobám (642), ktoré obec poskytuje na základe uznesenia OZ a platných VZN obce. Príspevok pri narodení dieťaťa je čerpaný na 100%, a zahŕňa príspevok pre 40 novonarodených detí. Transfer cirkevnej školy pozostáva z transferu podľa platného VZN obce a transferu zo ŠR na 5%-nú valorizáciu miezd. Transfer pre neziskové organizácie bol poskytnutý pre 12 organizácií v obci z oblasti tretieho sektora, v celkovej sume 8220,- EUR, čím bol vyčerpaný rozpočet na 102,75 % . Na stravovanie dôchodcov obec prispela sumou 5075,29 EUR. K 31.12.2013 má obec 12 stravníkov z radov dôchodcov, ktorý spĺňajú podmienky VZN. Transfer na vianočné balíčky bol čerpaný na 64,41 %, čo vo finančnom vyjadrení znamená 2254,25 EUR - bolo rozdanych 355 balíčkov pre dôchodcov, ktorí dosiahli vek 75 rokov. Transfer pre odkázaných občanov bol čerpaný na 22 % a predstavuje jednorázové dávky v hmotnej núdzi pre dvoch občanov v HN v celkovej sume 220 EUR. Podmienky príspevku pre vysokoškolákov neboli v roku 2013 splnené. V nasledovnej tabuľke je rozpis transferov v roku 2013 podľa rozpočtu:

		R	upravený R	plnenie	%
641009	spoločný stavebný úrad (zo ŠR)	5430	4817,4	4817,4	100,00
641009	spoločný stavebný úrad (vlastné prostr)	2000	1900	2448,6	128,87
641001	bežný transfer pre PVS hlavná činnosť	126000	126000	93241,25	74,00
641001	bežný transfer za nadčasy - zo ŠR povodne	0	712,73	712,73	100
641006	bežný transfer rozpočtovej organizácii	0	50	41,8	83,60
	SPOLU 641	133430	133480,13	101261,78	75,86
642014	pri narodení 1. a 2. dieťaťa	2000	2000	2000	100,00
642014	čerpanie PND - zo ŠR	0	92,4	92,4	100,00
642004	bežný transfer cirkevnej školy	54517	54517	54522	100,01
642004	bežný transfer cirkevnej školy - valorizácia	0	3142	3142	100,00
642002	bežný transfer nezisk.organizáciám v obci	8000	8000	8220	102,75
642014	bežný transfer na stravovanie dôchodcov	4500	4500	5075,29	112,78
642014	bežný transfer na vianočné balíčky	3500	3500	2254,25	64,41
642014	bežný transfer pre odkázaných občanov	1000	1000	220	22,00
642014	príspevok vysokoškolákom, študentom	300	300	0	-
642014	Príspevok jedntlivcovi - živ.jubileum zo sf	0	100	100	
642015	bežný transfer jednotlivcom - nemoc.dávky	0	500	811,13	162,23
642001	bežný transfer na šport	30000	32500	32500	100,00
	SPOLU 642	103817	110151,4	108937,07	98,90

		R	upravený R	plnenie	%
651	Splácanie úrokov v tuzems.	31500	31500	22 369,15	71 ,01

Patrí sem splácanie úrokov a ostatných platieb súvisiacich s úverom, pôžičkou, návratnou finančnou výpomocou a finančným prenájomom:

	R	upravený R	plnenie	%
úrok z úveru na obecný dom	20000	20000	14191,02	70,96
úrok z úverov na skládku nno	2500	2500	976,54	39,06
úrok z úverov na nájomné byty	9000	9000	7201,59	80,02
SPOLU:	31500	31500	22369,15	71,01



	R	upravený R	plnenie	%
KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY:	513 195	168 399	128 635,97	76,39

Patria sem výdavky na obstaranie hmotného a nehmotného majetku, vrátane výdavkov súvisiacich s obstaraním tohto majetku v zmysle zákona 595/2003 Z. z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov.

	R	upravený R	plnenie	%
711 Nákup pozemkov	0	2000	2000	100

V roku 2013 realizovala obec nákup pozemkov na Železničnej ceste, v sume 2000,- EUR, za účelom vybudovania miestnej komunikácie k obecným bytom.

	R	upravený R	plnenie	%
713 Nákup strojov, prístrojov...	5540	6040	0	0

Obec v roku 2013 pôvodne rozpočtovala kapitálové výdavky vo výške 6040,- EUR, tieto v roku 2013 neboli zrealizované. Jednalo sa o kapitálové výdavky na kamerový systém obecnej polície v sume 2040,- EUR, nákup prevádzkových zariadení k bytovkám, v sume 500,- EUR, ktorý výdavok bol preklasifikovaný na bežné opravy a údržbu (čistička odpadových vôd). Ďalšia rozpočtovaná suma vo výške 3500,- EUR bola na prevádzkové zariadenie do školskej jedálne materskej školy.

	R	upravený R	plnenie	%
721 Kap.transfery príspevkovej org.	0	0	3205	0

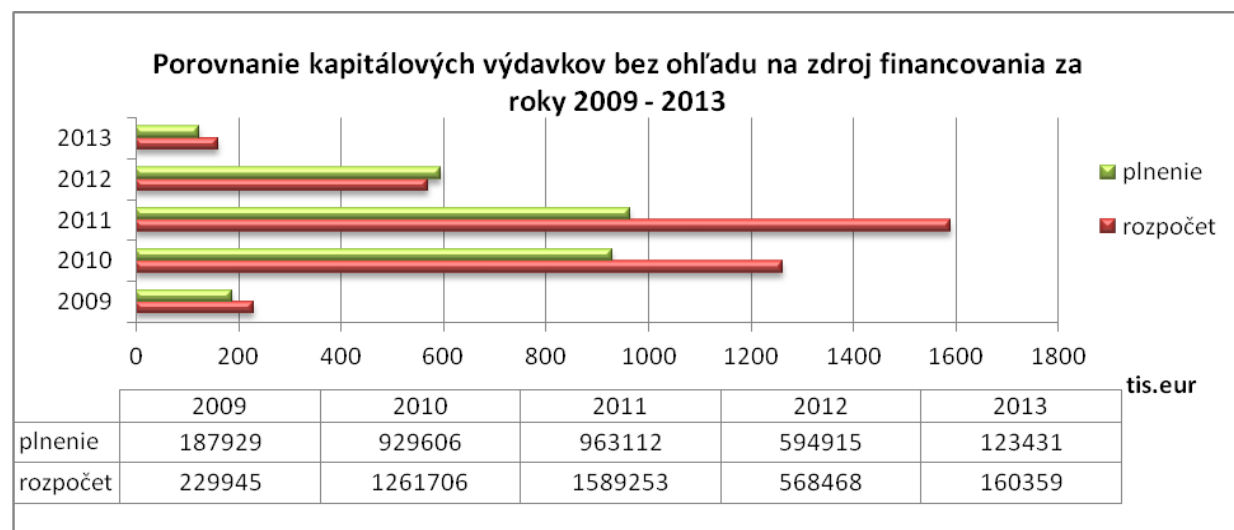
Koncom roka 2013 obec začala s realizáciou rekonštrukcie bývalej MŠ na viacúčelové priestory, prostredníctvom hlavnej činnosti príspevkovej organizácie. Výdavky na tento účel neboli rozpočtované, avšak v mesiaci november sa začalo s rekonštrukčnými prácami, na ktoré poskytla príspevkovej organizácii kapitálový transfer vo výške 3205,- EUR. Ďalšie prostriedky budú čerpané v roku 2014. Po ukončení rekonštrukcie obec zvýši hodnotu majetku o výšku investovaných prostriedkov.

	R	upravený R	plnenie	%
716 Prípravná a projekt.dokum.	20 390	62 990	31 371,80	49,80
717 Realizácia stavieb a TZH	487 265	97 369	92 059,17	94,55

Kapitálové výdavky tohto druhu boli financované v roku 2013 z vlastných prostriedkov obce. V položke 717 Revitalizácia stavieb a technického zhodnotenia a 716 Prípravná a projektová dokumentácia sú nasledovné kapitálové výdavky obce podľa PROGRAMOV :

	R	upravený R	plnenie	%
03 Hospodárska správa a údržba majetku				
716 717 Rekonštrukcia MŠ na viacúč.priestory	0	35000	6294,8	7,99

07	Komunikácie a verejné priestranstvá				
716	Projektová dokumentácia parkovisko	690	690	0	-
717 002	Výstavba MK	20000	20000	8875,7	44,38
716	Regenerácia časti obce	0	10000	12230	122,30
717 002	Revitalizácia COZ - práce navyš	0	10100	10036,58	99,37
08	Základné vzdelanie				
717 002	Havarijný stav ZŠ - vlastné prostriedky	0	4600	5925,93	128,82
717 002	Kúrenie ZŠ termálnou vodou	24000	28200	28138,45	99,78
717 001	ZŠ - realizácia dopravného ihriska	6500	6500	9815,05	151,00
09	Šport				
717 002	Rekonštrukcia termálneho kúpaliska	0	20000	19408,95	97,04
11	Životné prostredie				
717 001	VZ - realizácia parku	10000	0	0	-
716	Vodojem - projektová dokumentácia	2000	10000	11998,8	119,99
717 001	Vodojem - realizácia stavby	25000	5000	119,71	2,39
717 002	Rozvod vody - dotácia + spoluúčasť	286 600	0	0	-
13	Rozvoj obce a bývanie				
716	Podnikateľský inkubátor - projektová dok.	5800	5800	5800	100,00
716	Bytovky - projektová dokumentácia	10000	1500	1043	69,53
717 001	Bytovky - realizácia nových stavieb	0	2969	3744	126,10
14	Administratíva				
716	Zateplenie budovy OcÚ - projektová dok.	1900	0	0	-
717 002	Zateplenie budovy OcÚ - dotácia + vlastné	115165	0	0	-
	SPOLU kapitálové výdavky 716, 717	507655	160359	123430,97	76,97



	R	upravený R	plnenie	%
FINANČNÉ OPERÁCIE:	107 502	107 502	107 564,48	100 06

Táto kategória zahŕňa splácanie úverov. Obec spláca tuzemské istiny v nasledovnej štruktúre:

	R	upravený R	plnenie	%
821 Splácanie tuzemskej istiny	102502	102502	102 564,48	100,06

V tom:

	R	upravený R	plnenie	%
splátky úveru na obecný dom	48996	48996	48996	100,00
splátky úveru na Skládku nno s.r.o.	6600	6600	6085,64	92,21
splátky úveru na Skládku nno s.r.o.	16351	16351	16311,48	99,76
splátky úveru ŠFRB – nájomné byty	24955	24955	25576,84	102,49
splátky úveru na nájomné byty	5600	5600	5594,52	99,90
SPOLU:	102502	102502	102564,48	100,06

814 Účasť na majetku obch.spol.	5 000	5 000	5 000	100
--	--------------	--------------	--------------	------------

Táto suma predstavuje vklad obce do základného imania zriadenej obchodnej spoločnosti Termálne kúpalisko s.r.o. s 50%-nou spoluúčasťou obce, spolu s Poľnohospodárskym družstvom Tvrdošovce, ktoré prispelo do základného s rovnakým vkladom 5000,- EUR.

	R	upravený R	plnenie	%
Výdavky škôl, v tom aj nerozpočítované výdavky ŠJ:	764 350	826 369,29	863 875,86	104,54

Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou sú uvedené v nasledovnej tabuľke:

	Základná škola J. A. Komenského	Rozpočet	Upravený R	Plnenie
	Výdavky spolu	430 620,00	480 171,09	517 932,66
	v tom:			
08 02	Základné vzdelanie			
	ZŠ -čerpanie transferu zo ŠR	355 827,00	403 057,34	400 965,57
	Projekt z NSK	-	450,00	450,00
08 03	Školské jedálne			
	bežné výdavky na mzdy, tovary a služby	59 008,00	60 353,00	57 853,00
	potraviny - finančné operácie	-	-	40 481,49
08 04	Školské družiny			
	bežné výdavky na mzdy, tovary a služby	15 785,00	16 310,75	18 182,60

	Základná škola K. Szemerényiho	Rozpočet	Upravený R	Plnenie
	Výdavky spolu	333 730,00	346 198,20	345 943,20
	v tom:			
08 02	Základné vzdelanie			
	ZŠ - čerpanie transferu zo ŠR	324 339,00	336 225,20	334 684,20
08 04	Školské družiny			
	bežné výdavky na mzdy, tovary a služby	9 391,00	9 973,00	11 259,00
	VÝDAVKY Rozpočtových organizácií spolu	764 350,00	826 369,29	863 875,86

VI. Súvaha, Výkaz ziskov a strát (Obec Tvrdošovce)

SÚVAHA k 31.12.2013

(bilancia aktív a pasív)

Aktíva

Názov	NETTO K 31.12.2013	PREDCH.OBDOBIE
SPOLU MAJETOK	9 172 552,40	7 719 339,37
Neobežný majetok spolu	8 102 902,17	6 663 789,87
Dlhodobý nehmotný majetok	0	7 259,23
Dlhodobý hmotný majetok	7 135 226,22	5 680 516,69
Dlhodobý finančný majetok	967 675,85	976 013,95
Obežný majetok spolu	1 069 232,47	1 055 549,50
Z toho:		
Zásoby	2 722,80	3081,45
<i>Zúčtovanie medzi subjektami VS</i>	<i>771 757,40</i>	<i>805 310,12</i>
Krátkodobé pohľadávky spolu	125 697,80	133 032,49
Finančné účty súčet	165 396,48	110 712,45
Poskytnuté návr. Fin. výpomoci krátk.	3 657,99	3 412,99
Časové rozlíšenie	417,76	0

Pasíva

Názov	K 31.12.2013	PREDCH.OBDOBIE
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY	9 172 552,40	7 719 339,37
Vlastné imanie súčet	5 241 339,34	3 993 795,75
Nevysporiadaný VH minulých rokov +/-428	3 989 829,41	4 049 084,98
<i>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie</i>	<i>1 257 751,60</i>	<i>- 57 385,56</i>
Záväzky súčet	2 094 554,05	1 745 629,11
Rezervy súčet	20 833,63	30 367,79
Z toho rezervy krátkodobé	20 833,63	30 367,79
Dlhodobé záväzky súčet	625 842,67	651 151,88
Krátkodobé záväzky súčet	749 049,79	287 740,60
Bankové úvery a ostatné prij.výp.	698 827,96	776 368,84
Časové rozlíšenie	1 836 659,01	1 979 914,51
V tom: výdavky budúcich období	0	0
výnosy budúcich období	1 836 659,01	1 979 914,5

Výkaz ziskov a strát k 31. 12. 2013

NÁKLADY		k 31.12.2013	predch.obd.
50	Spotrebované nákupy	221 556,87	257 153,67
51	Služby	277 654,27	220 059,28
52	Osobné náklady	497 201,20	511 879,25
53	Dane a poplatky	0	18,89
54	Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	42 393,53	18 142,11
55	Odpisy, rezervy a opravné položky ...	387 890,92	410 816,22

56	Finančné náklady	28 705,43	39 265,40
58	Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov	356 169,17	347 888,91
ÚČTOVNÁ TRIEDA 5 CELKOM		1 811 571,39	1 805 223,73
VÝNOSY		k 31.12.2013	predch.obd.
60	Tržby za vlastné výkony a tovar	25 849,68	97 516,75
63	Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	1 311 831,79	1 212 659,90
64	Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	1 390 704,83	122 388,97
65	Zúčt.rezerv a opr.pol. a zúčt. Čas.rozlišenia	30 367,89	18 680,30
66	Finančné výnosy	3 972,47	5 514,14
69	Výnosy z transferov a rozp.príj. v obciach a RO	306 596,33	291 078,11
ÚČTOVÁ TRIEDA 6 CELKOM		3 069 322,99	1 747 838,1
VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA		1 257 751,60	-57 385,56

Mimorozpočtový výsledok hospodárenia, ovplyvnený nákladmi a výnosmi bez ohľadu na ich zaplatenie, a ovplyvnený účtami časového rozlíšenia nákladov a výnosov za rok 2013 predstavuje zisk vo výške 1.257 751,60 EUR. Táto suma bola do veľkej miery ovplyvnená hodnotou pozemkov, ktoré prešli do vlastníctva obce po ukončení ROEP-u. Hodnota týchto pozemkov je 1 202 650,44 EUR.

VII. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

O použití prebytku alebo usporiadaní schodku rozpočtu podľa paragrafu 10.ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z. z. rozhoduje obecné zastupiteľstvo pri prerokúvaní záverečného účtu obce. Schodok rozpočtu sa usporiada predovšetkým z rezervného fondu a ďalších peňažných fondov alebo z návratných zdrojov financovania. V roku 2012 bol výsledok rozpočtového hospodárenia obce 109 655,77 EUR. Suma 2072,92 EUR predstavovala zostatok nevyčerpanej dotácie, ktorá bola v roku 2014 cez finančné operácie napojená do príjmov rozpočtu a použitá v súlade s účelom poskytnutia. Zo zostatku VH obce vo výške 107 582,56 EUR obec v zmysle uznesenia obecného zastupiteľstva zo dňa 28. 5. 2013 číslo 22/28052013 písm. A bod 2, realizovala tvorbu rezervného fondu **vo výške 10% t.j. 10 758,29 EUR**, ktorá suma bola preúčtovaná na osobitný účet obce.

Zostatok rezervného fondu obce k 31.12.2013 je 10.758,29 EUR.

sociálny fond - tvorba a použitie v roku 2013	
Počiatkový stav účtu k 1.1.2013	871,88
prírastky zo zák. tvorby a splátok pôžičiek	3 102,96
úbytky - čerpanie	2 837,30
Konečný stav účtu k 31.12.2013	1 137,54

VIII. Finančné usporiadanie vzťahov voči:

A/ zriadeným a založeným právnickým osobám

B/ štátnemu rozpočtu a štátnym fondom

C/ 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 poskytli 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. príspevkovým organizáciám:

PODNIK VEREJNOPROSPEŠNÝCH SLUŽIEB OBCE: IČO: 42116902

Výkaz ziskov a strát k 31.12.2013

		Bežné účtovné obdobie			Predch.
		Hlavná č.	Podnikanie.	Spolu	obdobie
50 Spotrebované nákupy		18547	1706,96	20253,96	23185,85
501	Spotreba materiálu	18547	13,5	18560,5	19805,25
504	Predaný tovar	0	1693,46	1693,46	3380,6
51 Služby		9365,84	1564	10929,84	13858,45
511	opravy a udržiavanie	656,3	0	656,3	414,97
518	ostatné služby	8709,54	1564	10273,54	13443,48
52 Osobné náklady		77349,35	1328,31	78677,66	60751,39
521	mzdové náklady, dohody	53304,44	909,71	54214,15	42961,41
524	zákonné sociálne poistenie	21765,86	375,92	22141,78	15239,99
527	zákonné sociálne náklady	2279,05	42,68	2321,73	2549,99
53 Dane a poplatky		0	231,44	231,44	439,87
531	Daň z motorových vozidiel	0	231,44	231,44	439,87
54 Ostatné náklady na prev.činnosť		30	0	30	0
55 Odpisy, rezervy a opravné položky		0	0	0	0
56 Finančné náklady		129,68	108,7	238,38	238,89
568	Ostatné finančné náklady	129,68	108,7	238,38	238,89
NÁKLADY CELKOM		105421,87	4939,41	110361,28	98474,45

60 Tržby za vlastné výkony a tovar		0	4959,58	4959,58	9358,23
602	Tržby z predaja služieb	0	2594,38	2594,38	4648,63
604	Tržby za tovar	0	2365,2	2365,2	4709,6
64 Ostatné výnosy z prevádzkovej činn.		4352,75	0	4352,75	1732
648	Ostatné výnosy z prev.činn.	4352,75	0	4352,75	1732
66 Finančné výnosy		0,03	0	0,03	0,38
662	Úroky	0,03	0	0,03	0,38
69 Výnosy z transferov z rozpočtu obce		101196,18	0	101196,18	87388,22
691	Výnosy z BT od obce	101196,18	0	101196,18	87388,22
VÝNOSY CELKOM		105548,96	4959,58	110508,54	98478,83
Výsledok hospodárenia pred zdanením		127,09	20,17	147,26	4,38

591	Splatná daň z príjmov	0	0	0	0
VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA PO ZDANENÍ		127,09	20,17	147,26	4,38

Výnosy príspevkovej organizácie v roku 2013 v hlavnej činnosti boli v celkovej výške 105.548,96 EUR. V rámci podnikateľskej činnosti boli výnosy vo výške 4959,58 EUR. Rok 2013 ukončila s kladným výsledkom hospodárenia podnikateľskej činnosti vo výške 20,17 EUR. V rámci hlavnej činnosti mala príspevková organizácia príjmy rozpočtu vo výške 105.120,02 EUR, ktoré použila na krytie bežných a kapitálových výdavkov v rámci hlavnej činnosti nasledovne:

PLNENIE ROZPOČTU Podniku verejnoprospešných služieb obce TVRDOŠOVCE ZA ROK 2013

		schválený	upravený	plnenie	%
		rozpočet	rozpočet	k 31.12.2013	
	PRÍJMY SPOLU	126000	126000	105120,02	83,43
223 001	Ostatné a národné príjmy z prác a sl.	0	0	4160	0,00
243	úroky z účtov	0	0	0,03	0,00
292 017	vratky	0	0	192,75	0,00
312 007	bežný transfer z rozpočtu obce	126000	126000	97562,24	77,43
322 005	kapitálový transfer z rozpočtu obce	0	0	3205	0,00

Výdavky podľa programov:

		schválený	upravený	plnenie	%
		rozpočet	rozpočet	k 31.12.2013	
VÝDAVKY SPOLU:		126 000,00	126 000,00	104 399,14	82,86
03	Program INTERNÉ SLUŽBY				
03 03	Podprogram hosp.správa a údr.maj.	9 970,00	3 970,00	7 732,55	194,77
	v tom bežné výdavky na údržbu budov	9 970,00	3 970,00	4 527,55	114,04
	kapitálové výdavky na rekonštr.	0,00	0,00	3 205,00	0,00
05	Program BEZPEČNOSŤ				
05 03	Podprogram Verejné osvetlenie	1 000,00	1 000,00	7,95	0,00
06	Program ODPADOVÉ HOSPODÁRSTVO				
06 01	Podprogram Odvoz a znešk.odpadu	13 400,00	4 900,00	3 017,32	61,58
07	Program KOMUNIKÁCIE a VER.PR.				
07 01	Podprogram Správa a údržba ver.k.	4 500,00	4 500,00	1 473,38	32,74
07 02	Podprogram Správa a údr.ver.pries.	3 000,00	3 000,00	439,25	14,64
09	Program ŠPORT				
09 01	Podprogram Športová infraštruktúra	2 500,00	500,00	201,59	40,32
11	Program ŽIVOTNÉ PROSTREDIE				
11 01	Podprogram Verejná zeleň	10 200,00	6 700,00	6 922,35	103,32
11 03	Podprogram Podnik verejnopr. sl.	79 430,00	99 430,00	84 604,75	85,09
11 04	Podprogram Údržba vodovodu,kanaliz.	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00

- Príspevková organizácia má voči obci nasledovné záväzky a pohľadávky:
- záväzok z roku 2006 (Verejnoprospešné služby obce Tvrdošovce) vo výške 19.916,35 EUR
 - pohľadávka k 31. 12. 2013 v rámci hlavnej činnosti vo výške bežného transferu na mzdy december 2013 vo výške 8 291,09 EUR.
 - záväzok z r. 2004 vo výške 3319,39 EUR (Verejnoprospešné služby obce Tvrdošovce)

- Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

SKLÁDKA NIE NEBEZPEČNÉHO ODPADU s.r.o. : IČO: 43903959

Výkaz ziskov a strát k 31.12.2013

	bežné účtovné obdobie	predch.obd.
50 Spotrebované nákupy	24914	29748
501,502... Spotreba materiálu, energie...	24914	29748
51 Služby	25755	29417
511,518... opravy, služby...	25755	29417
52 Osobné náklady	36747	27988
521,522 mzdové náklady	26411	20167
524 náklady na soc.poistenie	9383	7184
527 Sociálne náklady	953	637
53 Daňové náklady	774	86
účtovná skupina 53	774	86
54 Ostatné náklady na hospodársku činn.	3534	3610
účtovná skupina 54	3354	3610
55 Odpisy, rezervy a opravné položky	12534	1334
551 Odpisy	12534	1334
56 Finančné náklady	38491	27719
562 Úroky	2467	10
568,569 Ostatné náklady na fin.činnosť	36024	27709
NÁKLADY CELKOM	142749	119902
60 Tržby za vlastné výkony a tovar	148851	93046
602 Tržby z predaja služieb	148851	93046
66 Finančné výnosy	69	27
662,668 Úroky, ostatné finančné výnosy	69	27
VÝNOSY CELKOM	148920	93073
Výsledok hospodárenia pred zdanením	6171	-26829
591 Splatná daň z príjmov		
VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA PO ZDANENÍ	6171	-26829

Skládka nie nebezpečného odpadu s.r.o. eviduje k 31.12.2013 pohľadávky voči obci vo výške 4.591,35 EUR za neuhradené faktúry za mesiac december 2013 a záväzkov voči obci vo výške odvodu za uloženie odpadu za mesiac december 2013 v sume 1.324,65 EUR.

TERMÁLNE KÚPALISKO s.r.o. : IČO: 46949836

Výkaz ziskov a strát k 31.12.2013

	bežné účtovné obdobie	predch.obd.
50 Spotrebované nákupy	29948	
501,502... Spotreba materiálu, energie...	23080	
504 Náklady na obstaranie tovaru	6868	
51	23377	

Služby			
511,518... opravy, služby...		23377	
52 Osobné náklady		0	
53 Daňové náklady		412	
účtovná skupina 53		412	
54 Ostatné náklady na hospodársku činn.		195	
účtovná skupina 54		195	
55 Odpisy, rezervy a opravné položky		252	
551 Odpisy		252	
56 Finančné náklady		97	
562 Úroky		29	
568,569 Ostatné náklady na fin.činnosť		68	
NÁKLADY CELKOM		54281	
60 Tržby za vlastné výkony a tovar		16719	
602 Tržby z predaja služieb		16719	
64,66 Ostatné výnosy, Finančné výnosy		102	
64,66 Úroky, ostatné finančné výnosy		102	
604 Tržby z predaja tovaru		10524	
VÝNOSY CELKOM		27345	
Výsledok hospodárenia pred zdanením		-26936	
591 Splatná daň z príjmov			
VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA PO ZDANENÍ		-26936	

Termálne kúpalisko s.r.o. Tvrdosovce má záväzky voči obci k 31.12.2013 vo výške 12.133,28 EUR, z titulu neuhradených faktúr za rok 2013.

B./ Obec v roku 2013 prijala nasledovné dotácie zo štátneho rozpočtu a Európskeho fondu regionálneho rozvoja:

BEŽNÉ TRANSFERY ZO ŠR:	862 799,70
v tom:	
stavebný poriadok	4 817,40
životné prostredie	543,54
pozemné komunikácie	280,80
matrika	5 848,90
hlásenie pobytu	1 709,10
prídavky na deti	92,40
normatív na ZŠ	698 330,00
strava v hmotnej núdzi	11 518,55
predškolská výchova	5 730,00
dopravné žiakom	3 715,00
školské potreby	2 888,40
vzdelávacie poukazy	13 219,00
na voľby do VÚC	4 127,22

na povodne	25 152,19
vzdelávanie sociálne znevýhodnených	8 567,00
odchodné ZŠ	1 703,00
aktivačné práce	26 049,06
z UVSR na kultúru	1 000,00
na cestnú infraštruktúru	8 692,58
na valorizáciu miezd MŠ,ŠJ,ŠKD	13 889,00
kreditné príplatky	8 186,00
SPOLU zo ŠR - bežný transfer	846 059,14
na aktivačné práce - z r. 2012	5 335,44
na rekonštrukciu ZŠ - zo ŠR - bežný transfer z r.2012	1 200,54
na rekonštrukciu ZŠ - z EFRR - bežný transfer z r. 2012	10 204,58
SPOLU zo ŠR a EFRR - zdroje z predchádzajúcich rokov	16 740,56

KAPITÁLOVÉ TRANSFERY ZO ŠR, EFRR:	18 914,41
v tom:	
na rekonštrukciu ZŠ zo ŠR - z r.2012	1990,99
na rekonštrukciu ZŠ - z EFRR - z r. 2012	16923,42

Všetky bežné a kapitálové transfery boli ku koncu roka vyúčtované.

C./ Obec neuzatvorila v roku 2013 zmluvu so štátnymi fondmi.

Ostatné právnické osoby:

Poskytovateľ dotácie:	suma:
MAS Cergát – Váh	3 940,00
Nitriansky samosprávny kraj	450,00
Obec Jatov	300,00

Obec v roku 2013 poskytla dotáciu v súlade so Všeobecne záväzným nariadením obce číslo 12/2011, na poskytovanie dotácií z rozpočtu obce na podporu všeobecne prospešných služieb alebo verejnoprospešných účelov na území obce Tvrdosovce právnickým osobám, fyzickým osobám – podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie	poskytn.prostr.	použit.prostr.	Rozdiel
ŠK	32.500,00	32.500,00	0
Neziskové organizácie v obci	8.220,00	8.220,00	0
SPOLU	40 720,00	40 720,00	0

K 31.12.2013 boli vyúčtované všetky dotácie.

IX. Prehľad o stave a vývoji dlhu obce Tvrdošovce k 31.12.2013
--

**Zostatky úverov obce
k31.12.2013**

druh	účel:	zostatok v EUR	ročné splátky	amortizácia úveru
termínovaný úver	obecný d.	529731,84	48 996,00 €	15.10.2024
municipálny investičný úver	skládka NNO	11063,72	6 638,88 €	26.8.2015
komunálny investičný úver	skládka NNO	32623,04	16 311,48 €	27.12.2015
dlhodobý investičný úver	bytovky	125409,36	5 594,52 €	25.5.2036
Zostatok úverov bez ŠFRB:		698 827,96	77 540,88 €	

štátny fond rozvoja bývania	bytovky	624498,92	24 960,00 €	30.9.2035
Zostatok úverov vrátane ŠFRB		1323326,88	102 500,88 €	

b/ Závazky voči dodávateľom: prijaté faktúry neuhradené k 31.12.2013: 42 409,75 EUR.

X. Návrh uznesenia

**N Á V R H N A U Z N E S E N I E
K Z Á V E R E Č N É M U Ú Č T U O B C E T V R D O Š O V C E
Z A R O K 2 0 1 3**

Obecné zastupiteľstvo v Tvrdošovciach po prerokovaní záverečného účtu obce a rozpočtového hospodárenia obce

A/ berie na vedomie

- Rozbor rozpočtového hospodárenia Obce Tvrdošovce za rok 2013
- Správu nezávislého audítora o overení účtovnej závierky za rok 2013
- Stanovisko hlavného kontrolóra k záverečnému účtu obce

B/ s c h v a ľ u j e - n e s c h v a ľ u j e

I. celoročné hospodárenie Obce Tvrdošovce „ BEZ VÝHRAD „
 „ S VÝHRADAMI „

II. záverečný účet obce za rok 2013 nasledovne:

- výsledok rozpočtového hospodárenia obce v porovnaní bežných a kapitálových výdavkov § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z.:

	P r í j m y	V ý d a v k y	Výsledok hospodárenia
Bežné	2 377 712,70	2 133 749,81	
Kapitálové	57 987,91	128 635,97	
SPOLU	2 435 700,61	2 262 385,78	173 314,83 EUR

Výsledok rozpočtového hospodárenia výške **173.314,83 EUR usporiadať nasledovne:**

Sumu 1 098,31 EUR použiť v súlade s poskytnutou dotáciou

Sumu 172 216,52 EUR použiť na tvorbu rezervného fondu minimálne vo výške 10% z tejto sumy, t.j. rezervný fond tvoriť vo výške 17.221,65 EUR.

III. usporiadanie účtovného výsledku hospodárenia zistený z výkazu ziskov a strát

v sume 1.257.751,60 EUR zúčtovaním výsledku hospodárenia - účet 431 s účtom nerozdeleného výsledku hospodárenia - účet 428.

XI. Správa nezávislého audítora o overení účtovnej závierky za rok 2013

(príloha č. 1)

XII. Stanovisko hlavného kontrolóra k Záverečnému účtu obce Tvrdošovce za rok 2013

(príloha č. 2)