

**Závěrečný účet Obce Radošina
za rok 2012**

V Radošine 15.4.2013

Závěrečný účet obce za rok 2012

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2012	3
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2012	4
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2012	6
4. Použitie prebytku /vysporiadanie schodku/ hospodárenia za rok 2012	8
5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu	9
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2012	10
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2012	11
8. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:	11
- zriadeným a založeným právnickým osobám	
- ostatným právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom	
- štátnemu rozpočtu	
- štátnym fondom	
- rozpočtom iných obcí	
- rozpočtom VÚC	
9. Hodnotenie plnenia programov obce	14

Závěrečný účet Obce Radošina za rok 2012

1. Rozpočet obce na rok 2012

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2012. Obec v roku 2012 zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet obce na rok 2012 bol zostavený ako prebytkový. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2012.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 2.12.2011 uznesením č 7.

Rozpočet bol zmenený jedenkrát:

- prvá zmena schválená dňa 7.12.2012 uznesením č. 15

Rozpočet obce k 31.12.2012 v celých €

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách
Príjmy celkom	975994	1074164
z toho :		
Bežné príjmy	942916	1001969
Kapitálové príjmy	5909	9892
Finančné príjmy	18644	52388
Príjmy RO s právnou subjektivit.	8525	9915
Výdavky celkom	939423	1059334
z toho :		
Bežné výdavky	456711	465297
Kapitálové výdavky	0	62014
Finančné výdavky	39437	39440
Výdavky RO s právnou subjektivit.	443275	492583
Rozpočet obce	36571	14830

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2012 v celých €

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
1074164	1076914	100,25

1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
535923	533739	99,59

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 382000,- € z výnosu dane z príjmov bdi k 31.12.2012 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 384931,- €, čo predstavuje plnenie na 101 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 108353,- € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 102972,-€, čo je 95 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 76841,- € , dane zo stavieb boli v sume 25735,- € a dane z bytov boli v sume 396,- €. K 3.12.2012 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 5592,56 €.

c) Daň za psa 192,- €

d) Daň za užívanie verejného priestranstva 898,- €

e) Daň za výherné hracie prístroje 4500,- €

f) Daň za jadrové zariadenia 16599,- €

g) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 23647,- €

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
79275	71503	90,19

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 26490,- € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 31272,44 €, čo je 118,05 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých pozemkov v sume 3768,53 € a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 27503,91 €.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 52785,- € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 40231,- €, čo je 76,21 % plnenie.

Prevažnú časť príjmov tvoria príjmy:

a) správne poplatky 3197,70 €

b) porušenie predpisov 255,- €

c) prebytočný hnuiteľný majetok /smetné nádoby/ 600,- €

d) za vypúšťanie odpadových vôd 17810,01 €

e) cintorínske poplatky, opatrovateľská služba, ostatné 2325,20 €

f) z účtov finančného hospodárenia 78,96 €

g) z náhrad poisťného plnenia 165,- €

h) z refundácie nákladov 15610,03 €

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy:

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
386771	401426	103,78

Obec prijala nasledovné granty a transfery:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	ÚPSVaR	31738	Projekt §50j, § 56
2.	MS VV a S	47567	školsťvo
3.	Krajský stavebný úrad	1963	Spoločný stavebný úrad
4.	Krajský školský úrad	310827	Školstvo
5.	Obvodný úrad	5775	Matrika
6.	ÚPSVaR	1034	Stravné pre deti v HN,školské potreby pre deti v HN
7.	Obvodný úrad	1647	Voľby
8.	MV SR	659	REGOB
9.	KÚŽP Nitra	216	Starostlivosť o životné prostredie

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

4) Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
9892	8059	81

a) Príjem z predaja kapitálových aktív :

Z rozpočtovaných 5909,-- € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 4076,-- €, čo je 69 % plnenie.

Ide o príjem za predaj : - bytov 4076,-- €

b) Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív :

Z rozpočtovaných 3983,-- € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 3983,-- €, čo predstavuje 100 % plnenie.

5) Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
52388	52388	100

V roku 2012 bol prijatý nevyčerpaný úver z roku 2011 v sume 18500,-- € schválený obecným zastupiteľstvom dňa 8.6.2011 uznesením č. 4. Prebytok hospodárenia roku 2011 v sume 33888,-- €.

6) Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
9915	9799	98,83

Ide o príjmy:

- a) za predaj výrobkov, tovarov a služieb 17,95 €
- b) za materskú školu a školský klub detí 5149,-- €
- c) za stravné 4599,86 €
- d) z účtov finančného hospodárenia 31,72 €

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2012 v celých €

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
566751	548960	97

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
465297	439044	94

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	245828	220534	90
Ekonomická oblasť	4316	2203	51
Pozemné komunikácie	8500	9381	110
Bývanie a občianska vybavenosť	1040	1038	100
Zdravotníctvo	6909	8800	127
Verejné osvetlenie	20000	17974	90
Kultúra	30300	33613	111
Radošinské noviny	1200	950	79
Pracovníci na projekty z UPSVaR	37530	37174	99
Telovýchova	20420	20832	102
Finančná oblasť	4294	4221	98
Matrika	11420	11538	101
Ochrana pred požiarmi	1152	1161	101
Nakladanie s odpadmi	44500	41179	93
Nakladanie s odpadovými vodami	18986	17598	93
Cintoríny	1720	1763	93
Sociálne služby- opatrovatelky	3660	3656	100
Príspevky dôchodcom	2500	2574	103
Príspevky deťom – uvítanie	0	206	-
Príspevky Rada školy	0	994	-
Transakcie verejného dlhu	352	353	100
Rozvoj bývania	0	629	-
Vzdelávanie	670	673	100
Spolu	465297	439044	94

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

Z rozpočtovaných 128532,-- € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2012 v sume 126799,-- €, čo je 98,65 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, matriky, opatrovateľskej služby, aktivačných pracovníkov s výnimkou právnych subjektov.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 49095,-- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2012 v sume 46211,--€, čo je 94,12 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 264676,-- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2012 v sume 242838,-- €, čo je 91,74 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 20752,-- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2012 v sume 20595,-- €, čo predstavuje 99,24 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných 2242,-- € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2012 v sume 2242,-- €, čo predstavuje 100 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
62014	70477	114

v tom :

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	13888	13888	100
Požiarna ochrana	7153	7153	100
Ochrana životného prostredia	0	3500	-
Parkovisko pri cintoríne	7914	12723	161
Rekreácia, kultúra a náboženstvo	11244	11244	100
Pozemné komunikácie	21492	21646	101
Výstavba	323	323	100
Spolu	62014	70477	114

Ide o nasledovné investičné akcie :

- nákup interiérového vybavenia 329,-- €
- nákup osobného auta 11290,-- €
- nákup prípojného zariadenia za traktor 1300,-- €
- nákup kopírky 968,-- €
- nákup hasičskej striekačky 7153,-- €
- výstavba cesty 21492,-- €
- výstavba amfiteátra 11244,-- €
- výstavba parkoviska 12723,-- €
- projektová dokumentácia zberný dvor 3500,-- €

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
39440	39440	100

Z rozpočtovaných 39440,-- € na splácanie istiny z prijatých úverov bolo skutočné čerpanie k 31.12.2012 v sume 39440,-- €, čo predstavuje 100 %.

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
492583	466597	94

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola	317786,--	€
Materská škola	75849,--	€
Školský klub	32343,--	€
Školská jedáleň	40619,--	€

Kapitálové výdavky:

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
0	0	0

4. Použitie prebytku (vysporiadanie schodku) hospodárenia za rok 2012

	Rozpočet po zmenách 2012 v celých €	Skutočnosť k 31.12.2012 v celých €
Príjmy celkom	1074164	1076913,56
z toho :		
Bežné príjmy	1001969	1006668,83
Kapitálové príjmy	9892	8058,50
Finančné príjmy	52388	52387,7
Príjmy RO	9915	9798,53
Výdavky celkom	1059334	1015557,21
z toho :		
Bežné výdavky	465297	439044,03
Kapitálové výdavky	62014	70476,51
Finančné výdavky	39440	39439,44
Výdavky RO	492583	466597,23
Hospodárenie obce za rok 2012	0	61356,35

Prebytok rozpočtu v sume 48408,09 € zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, navrhujeme použiť na:

- 10 % tvorbu rezervného fondu 4840,81 €

Zostatok finančných operácií v sume 12948,26 €, navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu 12948,26 €

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2012 vo výške 17789,07 €.

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle zákona č.583/2004 Z.z. Rezervný fond sa vedie na samostatnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v €
ZS k 1.1.2012	0
Prírastky - z prebytku hospodárenia	3765,30
- ostatné prírastky	0
Úbytky - použitie rezervného fondu :	0
- uznesenie č. zo dňa nákup budovy	
- uznesenie č. zo dňa splácanie istiny	
- krytie schodku hospodárenia	0
- ostatné úbytky	10,57
KZ k 31.12.2012	3754,73

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2012	241,76
Prírastky - povinný prídel - %	952,13
- povinný prídel - %	0
- ostatné prírastky	0
Úbytky - závodné stravovanie	619
- regeneráciu PS, dopravu	0
- dopravné	0
- ostatné úbytky	0
KZ k 31.12.2012	574,89

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2012 v celých €

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2012	KZ k 31.12.2012
Majetok spolu	6297363	6205020,46
Neobežný majetok spolu	6029762	5949327,20
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	985	512,92
Dlhodobý hmotný majetok	5650577	5570614,23
Dlhodobý finančný majetok	378200	378200,05
Obežný majetok spolu	260117	249397,17
z toho :		
Zásoby	289	225,60
Zúčtovanie medzi subjektami VS	97045	76615,65
Dlhodobé pohľadávky	6	6,18
Krátkodobé pohľadávky	74621	66669,72
Finančné účty	88156	105880,02
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	7484	6296,09

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2012	KZ k 31.12.2012
Vlastné imanie a záväzky spolu	6297363	6205020,46
Vlastné imanie	5208810	5167254,93
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	5208810	5167254,93
Záväzky	99014	114063,52
z toho :		
Rezervy	9459	8321,89
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0	0

Dlhodobé záväzky	242	39933,65
Krátkodobé záväzky	22840	20274,29
Bankové úvery a výpomoci	66473	45533,69
Časové rozlíšenie	989539	923702,01

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2012

Obec k 31.12.2012 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám	45533,69 €
- voči dodávateľom	5731,51 €
- voči orgánom soc.poistenia a zdravotného poistenia	4139,69 €
- voči daňovému úradu	940,99 €
- voči zamestnancom	6912,10 €

8. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- ostatným právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- rozpočtom iných obcí
- 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 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. rozpočtovým organizáciám:

- **prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
ZŠ s MŠ	145949	145949	0

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. ŠR

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
ZŠ s MŠ	311901,55	311901,55	0

b.

Finančné usporiadanie voči právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom:

Obec v roku 2012 poskytla dotácie právnickým osobám, fyzickým osobám na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviest' - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v € - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov v € - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) v € - 4 -
Telovýchovná jednota - bežné výdavky	19522,63	19522,63	0
Rada školy pri ZŠ s MŠ – bežné výdavky	741,46	741,46	0
Požiarníci – bežné výdavky	1160,75	1160,75	0
Príspevky dôchodcom – bežné výdavky	2521,--	2521,--	0
Opatrovateľská služba – bežné výdavky	388,71	388,71	0
Uvítanie detí – bežné výdavky	206,31	206,31	0
Únia žien- Mikuláš, Fašiangová šiška – bežné výdavky	360,90	360,90	0
OZ Hlavina – bežné výdavky	381,80	381,80	0
Spevokol – oblečenie, bežné výdavky	532,20	532,20	0
Klub dôchodcov – bežné výdavky	102,50	102,50	0
Zraz veteránov – bežné výdavky	203,27	203,27	0

K 31.12.2012 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté .

c.

Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviest' : školstvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
MV SR	Matrika – BV	5774,90	5774,90	0
KÚ ŽP Nitra	Životné prostredie – BV	215,90	215,90	0
KSTÚ Nitra	Stavebný poriadok - BV	1857,21	1857,21	0
KÚ CD a PK Nitra	Pozemné komunikácie - BV	105,90	105,90	0
KŠÚ Nitra	Normatívne finančné prostriedky - BV	310827,--	310827,--	0
MS VVaS	Školstvo	75000,--	47566,91	27433,09
MV SR	REGOB – BV	659,01	659,01	0
MF SR	Voľby - BV	1647,46	1647,46	0
UPSVaR	Hmotná núdza,školské potreby - BV	1034,51	1034,51	0

d.

Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2012 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

e.

Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
	0	0	0

Obec	Suma prijatých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
	0	0	0

f.

Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

VÚC	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
	0	0	

VÚC	Suma prijatých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
	0	0	

9. Hodnotenie plnenia programov obce - Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu

Príloha č.1 Záverečného účtu.

Vypracovala: Eva Chromá

Predkladá: JUDr. Marta Kolková, starostka

V Radošine, dňa 15.4.2013