

**Závěrečný účet Obce Hradište pod Vrátnom
za rok 2012**

v Hradišti pod Vrátnom jún 2013

Závěrečný účet obce za rok 2012

OBSAH :

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

Záverečný účet Obce Hradište pod Vrátnom 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 vyrovnaný. 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 30.1.2012 uznesením č. 4/2012.

Rozpočet bol zmenený dvakrát:

- prvá zmena schválená dňa 28.06.2012 uznesením č. 42/2012.
- druhá zmena schválená dňa 14.12.2012 uznesením č. 75/2012 a úpravy v zmysle § 14 zák. č. 583/2004 Z. z.

Rozpočet obce k 31.12.2012 v celých €

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách
Príjmy celkom	244 561	293 985
z toho :		
Bežné príjmy	244 561	292 492
Kapitálové príjmy		1 493
Finančné príjmy		
Výdavky celkom	244 561	293 985
z toho :		
Bežné výdavky	224 645	273 276
Kapitálové výdavky	19 916	20 709
Finančné výdavky		
Rozpočet obce	244 561	293 985

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2012 v €

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
293 985	294 186,91	100,07

1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
201 944	201 587,93	99,82

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 121 360 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2012 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 121 455,19 €, čo predstavuje plnenie na 100,08 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 40 718 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 40 378,29 €, čo je 99,17 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 26 477,55 €, dane zo stavieb boli v sume 13 837,02 € a dane z bytov boli v sume 63,72 €. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 40 370,32 €, za nedoplatky z minulých rokov 7,97 €. K 31.12.2012 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 518,76 €.

c) Daň za psa 627,50 €.

d) Daň za užívanie verejného priestranstva 224,19 €.

e) Daň za nevýherné hracie prístroje 0 €.

f) Daň za predajné automaty 0 €.

g) Daň za ubytovanie 0 €.

h) Poplatok z predaja alkoholických a tabakových výrobkov 0 €.

i) Poplatok z reklamy 0 €.

j) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 17 404,59 €.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
10 699	11 256,74	105,21

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 3 897 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 4 026,98 €, čo je 103,34 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých pozemkov v sume 53,28 € a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 3 442,60 €.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 281 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 290 €, čo je 103,20 % plnenie.

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy:

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
79 849	79 849,74	100,00

Obec prijala nasledovné granty a transfery:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	Krajský školský úrad Trnava	38 622,00	Normatívy - PK na ZŠ
2.	Minist.vnútra SR Bratislava	226,05	Na REGOB
3.	Krajský úrad ŽP Bratislava	74,06	Na ochranu ŽP
4.	Krajský školský úrad Trnava	609,00	Nenormatív. - Vzdelávacie poukazy
5.	ÚPSVaR Senica	334,05	Strava pre deti v HMN
6.	ÚPSVaR Senica	33,20	Školské potreby pre deti v HN
7.	Obvodný úrad Trnava	9,40	Vojnové hroby
8.	Krajský úrad pre CDPK TT	35,49	Na CDPK
9.	Krajský školský úrad Trnava	677,00	Príspevok pre MŠ/deti predškol.veku
10.	Obvodný úrad Senica	1 334,52	Voľby do NR SR, samospráv.org.ob
11.	ÚPSVaR Senica	385,90	Aktivačná činnosť ESF – 85%
12.	ÚPSVaR Senica	68,10	Aktivačná činnosť ŠR – 15%
13.	ÚPSVaR Senica	6 279,00	Protipovodňové opatrenia
14.	Krajský školský úrad Trnava	67,00	Nenormatív.pre sociál.znevýhod.deti
15.	Krajský školský úrad Trnava	30 000,00	Nenor.- na opravu strechy ZŠ s MŠ
16.	VÚC TTSK Trnava	200,00	Na zabezpečenie osláv 750.výr.obce

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
1 493,00	1 492,50	99,97

a) Príjem z predaja kapitálových aktív :

Z rozpočtovaných 700,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 700,00 €, čo je 100,00 % plnenie.

Ide o príjem za predaj : - osobného automobilu 700,00 €

b) Granty a transfery

Z rozpočtovaných 793,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 792,50 €, čo predstavuje 99,94 % plnenie.

V roku 2012 obec získala nasledovné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Investičná akcia
1.	Verejná zbierka	792,50	Rekonštrukcia stavby detsk. ihriska

5) Príjmové finančné operácie:

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2012 v €

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
293 985	267 891,50	91,12

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
273 276	247 182,60	90,45

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	64 963	59 181,87	91,10
Všeob.verej.služby in.neklas.Voľby	1 335	1 334,52	99,96
Finanč.rozpoč.Ekonomická oblasť	4 654	4 296,27	92,31
Transakcie verej.dlhu úroky z úveru	7 900	7 729,61	97,84
Civilná ochrana	10		
Ochrana pred požiarmi - PZ	1 070	1 067,65	99,78
Všeob.prac.oblasťAktivačná činnosť	1 508	1 090,65	72,32
Protipovodňové opatrenia	9 485	7 689,77	81,07
Správa a údržba ciest	4 700	1 190,16	25,32
Nakladanie s odpadmi	24 430	23 325,51	95,48
Ochrana životného prostredia	5 550	4 227,63	76,17
Zásobovanie vodou VPHK	690	501,42	72,67
Verejné osvetlenie	4 500	1 230,49	27,34
Šport.služby, kultúra a náboženstvo	12 724	9 622,75	75,63
Vzdelávanie - predškolská výchova	28 442	27 918,37	98,16
Vzdelávanie - základné vzdelanie	82 431	78 166,51	94,83
Vzdelávanie – školský klub+zájum.	6 730	6 561,42	97,50
Vzdelávanie - školské stravovanie	11 787	11 680,75	99,10
Sociálne zabezpečenie	367	367,25	100,07
Spolu	273 276	247 182,60	90,45

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

Z rozpočtovaných 95 053 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2012 v sume 92 896,04 €, čo je 97,73 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, aktivačných pracovníkov, pracovníci vykonávajúci protipovodňové opatrenia a pracovníkov školstva.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 34 090 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2012 v sume 32 938,93 €, čo je 96,62 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 134 589 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2012 v sume 112 237,12 €, čo je 83,39 % 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 1 644 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2012 v sume 1 380,90 €, čo predstavuje 84,00 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných 7 900 € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2012 v sume 7 729,61 €, čo predstavuje 97,84 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
20 709	20 708,90	100,00

v tom :

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Rekreácia, kultúra a náboženstvo	19 916	19 916,40	
Šport.služby –stavba Detského ihriska	793	792,50	
Spolu	20 709	20 708,90	

a) Ostatné kultúrne služby vrátane kultúrnych domov

Ide o nasledovné investičné akcie :

- rekonštrukcia kultúrneho domu v sume 19 916,40 €

b) Športové služby – stavba Detského ihriska v sume 792,50 €

4. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2012

	Rozpočet po zmenách 2012 v celých €	Skutočnosť k 31.12.2012 v €
Príjmy celkom	293 985	294 186,91
z toho :		
Bežné príjmy	292 492	292 694,41
Kapitálové príjmy	1 493	1 492,50
Finančné príjmy		
Výdavky celkom	293 985	267 891,50
z toho :		
Bežné výdavky	273 276	247 182,60
Kapitálové výdavky	20 709	20 708,90
Finančné výdavky		
Hospodárenie obce za rok 2012	0	26 295,41

1.varianta :

Prebytok rozpočtu v sume 26 295,41€ zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu 26 295,41 €.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2012 vo výške 26 295,41 €.

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 bankovom účte – základný bežný účet obce, analyticky členený v účtovníctve. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v €
ZS k 1.1.2012	1 561,47
Prírastky - z prebytku hospodárenia	0,00
- ostatné prírastky	
Úbytky - použitie rezervného fondu :	0,00
- uznesenie č. zo dňa nákup budovy	
- uznesenie č. zo dňa splácanie istiny	
- krytie schodku hospodárenia	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2012	1 561,47

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje [kolektívna zmluva](#).

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2012	502,64
Prírastky - povinný prídelenie - 1,25 %	703,39
- povinný prídelenie - %	
- ostatné prírastky	
Úbytky - závodné stravovanie	282,00
- regeneráciu PS, dopravu	737,50
- dopravné	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2012	186,53

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2012 v €

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2012	KZ k 31.12.2012
Majetok spolu	638 020,00	652 490,60
Neobežný majetok spolu	629 673,00	616 392,61
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	388,00	193,52
Dlhodobý hmotný majetok	629 285,00	616 199,09
Dlhodobý finančný majetok		
Obežný majetok spolu	8 091,00	35 868,72
z toho :		
Zásoby	161,00	102,89
Zúčtovanie medzi subjektami VS		
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	1 223,00	2 914,80
Finančné účty	6 707,00	32 851,03
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
Časové rozlíšenie	256,00	229,27

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2012	KZ k 31.12.2012
Vlastné imanie a záväzky spolu	638 020,00	652 490,60
Vlastné imanie	319 693,00	361 814,47
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	319 693,00	361 814,47
Záväzky	297 518,00	268 029,22
z toho :		
Rezervy	8 651,00	9 273,68
Zúčtovanie medzi subjektami VS		

Dlhodobé záväzky	130 293,00	108 068,40
Krátkodobé záväzky	45 715,00	37 827,82
Bankové úvery a výpomoci	112 859,00	112 859,32
Časové rozlíšenie	20 809,00	22 646,91

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2012

Obec k 31.12.2012 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám 243 283,78 €
- voči dodávateľom 2 703,08 €
- voči štátnemu rozpočtu €
- voči zamestnancom 5 683,61 €

Obci naďalej zostáva uhradiť banke dlhodobý záväzok 129 789,91 €, čo vyplýva zo Zmluvy o odkupe pohľadávky na rekonštrukciu kultúrneho domu z r. 2008. Odkup pohľadávky je s dobou splatnosti do r. 2018, splátky sú mesačné a takisto i splátky úrokov sú mesačné. V r. 2007 obec vyčerpala úver na rekonštrukciu kultúrneho domu do výšky 112 859,32 €.

P. č.	Výška prijatého úveru	Výška úroku v %	Zabezpečenie úveru	Zostatok k 31.12.2012	Splatnosť
1.	Úver: 112 859,32	6,811666	vista blankozmenka	112 859,32	28082016
2.	Odk.p 212 940,86		Bianco zmenka	129 789,91	25072018

8. Prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov

Obec neposkytla záruky.

9. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a. ostatným právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom
- b. štátnemu rozpočtu
- c. štátnym fondom
- d. 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 právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom:

Obec v roku 2012 neposkytla dotácie v súlade so VZN č. 20 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

b.

Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
KŠÚ Trnava	Normatívy na PK ZŠ	38 622,00	38 622,00	
MVSRBlava	Register obyvateľstva	226,05	226,05	
KÚŽPBlava	ŽP-OPK+ŠVS+Opov.+Oovzd.	74,06	74,06	
KŠÚ Trnava	Nenormatív. vzdeláv. poukazy	609,00	609,00	
ÚPSVR SE	Na stravu -deti v hmot. núdzi	334,05	334,05	
ÚPSVR SE	Škol. potr.-deti v hmot. núdzi	33,20	33,20	
ObvÚTrnava	Na vojnové hroby	9,40	9,40	
KÚCDPKTT	Špec.stav.úrad.pre MK a ÚK	35,49	35,49	
KŠÚ Trnava	Prís.p.pre deti MŠpredšk.vek	677,00	677,00	
Obv.ÚSenica	Voľby NR SR+samospr.org.ob	1 334,52	1 334,52	
ÚPSVR SE	Aktivačná činnosť ESF+ŠR	454,00	454,00	
ÚPSVR SE	Protipovodňové opatrenia ŠR	6 279,00	6 279,00	
KŠÚ Trnava	Nenor.ZŠ sociál.znevých.prostr.	67,00	67,00	
KŠÚ Trnava	Nenor.ZŠna opravu strechy ZŠ	30 000,00	30 000,00	

c.

Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2012 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d.

Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

VÚC	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
TTSK Trnava	200,00	200,00	

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

Príloha č.1 Záverečného účtu.

Vypracovala:
Mária Marečková

Predkladá:
Ing. Lukáš Piroha
starosta obce

v Hradišti pod Vrátnom dňa 26.3.2013

13. Návrh uznesenia:

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

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra za rok 2012.

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora za rok 2012.