

Závěrečný účet Obce Plavecký Peter za rok 2012

Plavecký Peter, február 2013

Závěrečný účet obce za rok 2012 :

OBSAH:

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

Závěrečný účet obce Plavecký Peter za rok 2012

1. Plnenie rozpočtu k 31.12.2012

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.

Na základe novely zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, ktorá nadobudla účinnosť v mesiaci september 2007 bolo zavedené programové rozpočtovanie v miestnej a regionálnej samospráve počnúc rozpočtom na roky 2009 až 2011. Obec má spracovaný Programový rozpočet na roky 2012 – 2014, ktorý obsahuje údaje o zámeroch a cieľoch.

Rozpočet obce na rok 2012 bol zostavený ako vyrovnaný

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2012.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 27.1.2012 uznesením č.35 /2012.

Bol zmenený dvakrát:

- prvá zmena schválená dňa 24.09.2012 uznesením č. 52/2012
- druhá zmena schválená dňa 11.12.2012 uznesením č. 69/2012

Po poslednej zmene bol rozpočet nasledovný:

Rozpočet obce k 31.12.2012 v celých € :

	Rozpočet na rok 2012	Rozpočet po zmene 2012
Príjmy celkom	476 468	930 613
z toho:		
Bežné príjmy	272 624	265 877
Kapitálové príjmy	179 270	504 178
Finančné príjmy	24 574	160 558
Príjmy RO s právnou subjektivitou	0	0
Výdavky celkom	476 468	490 275
z toho:		
Bežné výdavky	151 243	141 940
Kapitálové výdavky	238 317	195 796
Finančné výdavky	12 758	79 875
Výdavky RO s právnou subjektiv.	74 150	72 664
Rozpočet obce za rok 2012	0	+ 440 338

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2012 v € :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
930 613	930 612,90	100

1) Bežné príjmy - daňové príjmy :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
188 162,21	188 162,21	100

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Schválený rozpočet bol vo výške 118 000 €. Upravený rozpočet je vo výške 111 358,60 €.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 63 694 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 vo výške 63 693,20 €, čo je 100 % plnenie.

Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 31 791,82 €, dane zo stavieb boli vo výške 31 570,78 € a dane z bytov vo výške 330,55 €.

Za rozpočtový rok bolo uhradených 63 637,09 €, za nedoplatky z minulých rokov 56,16 €. K 31.12.2012 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností vo výške 228,95 €

c) Daň za psa 508,00 €

d) Daň za užívanie verejného priestranstva 349,00 €

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 12 253,46 €.

K 31.12.2012 obec eviduje nedoplatky vo výške 983,89 €, z toho sú nedoplatky z predchádzajúcich rokov vo výške 921,03 €

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
37 355,96	37 355,96	100

a) Príjmy z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 25 547,86 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 vo výške 25 547,86 € čo je 100 % plnenie. Ide o príjmy z prenajatých pozemkov budov, bytov, priestorov, bytov a objektov a prvýkrát v roku 2012 vyplatené dividendy za akcie v BVS vo výške 1985,49 €.

K 31.12.2012 obec vykazuje nedoplatky: 274,34 € za služby spojené s užívaním bytov a 169,15 € stočné na ČOV.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby:

- Administratívne poplatky - správne poplatky :

Z rozpočtovaných 11 808,10 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 11 808,10 €, čo je 100 % plnenie.

Prevažnú časť príjmov tvoria príjmy za vydanie licencií na prevádzkovanie výherných prístrojov, ktoré sú vo výške 1500 €, poplatok za vypúšťanie odpadových vôd 4 009,30 € a poplatky za ostatné služby 5 989,80.

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
1 599,51	1 599,50	100

Príjmy sú z refundácie, dobropisov a úroky.

Obec prijala nasledovné granty, transfery a dotácie:

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Účel
1.	Krajský úrad pre CD a PK	32,74	Na úsek pozemn. komunikácií
2.	Krajský školský úrad	34 485,00	Školstvo – prenesené kompetencie
3.	Krajský školský úrad	464,00	Vzdelávacie poukazy
4.	Krajský školský úrad	786,00	Predškolská výchova – MŠ
5.	Obvodný úrad Senica	1792,30	Matrika
6.	ÚPSVaR Senica	227,46	Dotácie HN – strava a šk.potreby
7.	Obvodný úrad Senica	208,56	Register a hlásenie pobytu obyv.
8.	Krajský úrad ŽP Bratislava	68,33	Na úsek životného prostredia
9.	Obvodný úrad Senica	695,00	Voľby do NR SR
	SPOLU:	38 759,39	

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
396 054,00	396 054,00	100 %

a) Príjem z predaja kapitálových aktív: 394 540,00 €

za odpredaj obecnej kanalizácie a ČOV BVS a.s. Bratislava

b) Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív: 1 514,00 €

za odpredaj pozemkov Š.Ondrovičovi a Jozefovi Luptákovi

c) Granty a transfery

V roku 2012 boli obci poskytnuté granty a transfery

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
108 123,97	108 123,97	100 %

Finančné prostriedky boli poskytnuté z Ministerstva pôdohospodárstva SR na financovanie projektov z programu LEADER na Rekonštrukciu budovy domu smútku a zateplenie budovy Obecného úradu.

5) Príjmové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
160 557,86	160 557,86	100 %

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 41/2012 zo dňa 16.4.2012 bol schválený záverečný účet obce za rok 2011 a celoročné hospodárenie bez výhrad.

Prebytok hospodárenia obce za rok 2011 vo výške 30 420,37 € bol schválený na tvorbu rezervného fondu.

Príjmové finančné operácie boli rozpočtované na splácanie úverov obce vo výške :
13 475,46 €

Uznesením OZ č. 52/2012 zo dňa 24.9.2012 bol schválený:

- Prevod z RF - použitie prebytku hospodárenia vo výške 58 760,25 € na úhradu kapitálových výdavkov – rekonštrukciu domu smútku a revitalizáciu územia obce.

Uznesením OZ č. 69/2012 zo dňa 11.12.2012 bol schválený:

- Prevod z RF – použitie prebytku hospodárenia vo výške 21 922,82 na zateplenie budovy OcÚ a rekonštrukciu DS.

6) Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy:

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
0	1 634,68	

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:
Základná škola s materskou školou Plavecký Peter – školné (poplatky) MŠ a ŠK - 1472,21 €

Kapitálové príjmy:

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

Kapitálové príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:
Základná škola s materskou školou Plavecký Peter - 0

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2012 v € :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
417 610,92	417 611,06	100

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
141 940,31	141 940,45	100

v tom:

v €

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% čerpania
Výdavky verejnej správy 01.116.	63 908,63	63 908,62	100
Iné všeobecné služby 01.330.	2009,22	2009,22	100
Finančná a rozpočtová oblasť 01.120.	2 453,28	2453,85	100
Iné všeobecné verejné služby 01.600	695,00	695,00	100
Transakcie verejného dlhu 01.700.	4 012,12	4 012,12	100
Splácanie úrokov 01.800.	9 134,70	9 134,70	100
Civilná ochrana 02. 200.	203,00	202,80	100
Ochrana pred požiarmi 03.200.	1 128,45	1 128,43	100
Ekonomická oblasť 04.120. 213	3 316,45	3 316,45	100
Cestná doprava 04.510	272,00	272,24	100
Nakladanie s odpadmi 05.100.	12 266,00	12 265,91	100
Ochrana život.prostredia 05.600.	1 849,33	1 848,93	100
Nakladanie s odpad. vodami 05.200.	9 654,47	9 654,52	100
Ochrana prírody a krajiny 05.400.	848,00	848,00	100
Bývanie a OV 06.200.	789,00	789,14	100
Verejné osvetlenie 06.400.	5 891,13	5 891,13	100
Bývanie a obč. vybavenosť 06.600.	5 357,78	5 357,78	100
Rekreačné a športové služby 08.100.	4 433,44	4 433,44	100
Ostatné kultúrne služby 08.200.,209.,	4 452,61	4 452,61	100
Knižnice 08.205.	0	0	100
Náboženské a iné spol.sluzby 08.400	6 353,14	6 353,19	100
Vysielacie služby a iné služby 08.300	20,40	20,40	100
Opatrovateľská služba 10.202.	2 892,26	2 891,97	100
Spolu	141 940,31	141 940,45	100

a) Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 37 136,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2012 vo výške 37 135,66 € čo je 100 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ,, matriky, Spoločného stavebného úradu, Spoločného školského úradu, opatrovateľskej služby, a pracovníkov školstva s výnimkou právnych subjektov, odmeny poslancov OZ a odmeny za práce na základe dohôd..

b) Poistné a príspevky do poisťovní

Z rozpočtovaných 13 941,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2012 vo výške 13 940,70 €, čo je 100 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

c) Tovary a ďalšie služby

Z rozpočtovaných 76 975 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2012 vo výške 76 975,33 €, čo je 100 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú energie, materiál a služby,dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za prenájom a ostatné tovary a služby.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 742 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2012 vo výške 741,94 €, čo predstavuje 100 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných 13 147 € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2012 vo výške 13 146,82 €, čo predstavuje 100 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
195 795,61	195 795,61	100

v tom :

v €

Funkčná klasifikácia	rozpočet	Skutočnosť	% čerpania
08.100 – rekonštrukcia ihriska	3 052,73	3 052,73	100
01.116 – zateplenie budovy OcÚ	46 469,32	46 469,32	100
08.400 -rekonštrukcia DS	103 880,47	103 880,47	100
06.200 – revitalizácia obce	38 411,35	38 411,35	100
05.200- kanalizácia obce	3 981,74	3 981,74	100
Spolu	195 795,61	195 795,61	100

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
79 875,00	79 875,00	100

- 7 608,00 € na splácanie úveru ČOV a kanalizácia
- 5 867,46 € na splácanie istiny – úveru ŠFRB
- 66 399,54 bolo na splatenie preklenovacieho úveru

Splácanie úverov - výdavkové finančné operácie boli uskutočňované v rámci rozpočtu prevodom z rezervného fondu.

Preklenovací úver bol uhradený z prostriedkov MP SR na rekonštrukciu budovy domu smútku.

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou :

Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
72 664,00	72 664,12	101,89

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

Základná škola s materskou školou Plavecký Peter : **74 298,80 €**

z toho: Základná škola 36 394,15 €

Materská škola 23 124,57 €

Školský klub 7 975,16 €

Školská jedáleň 6 804,92 €

4. Hodnotenie plnenia programov obce

Príloha č. 1 Záverečného účtu

5. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2012

Hospodárenie bežného rozpočtu skončilo s prebytkom:	51 272,49 €
Hospodárenie kapitálového rozpočtu skončilo s prebytkom:	308 382,36 €
Hospodárenie finančných operácií skončilo s prebytkom:	80 682,86 €

Prebytok rozpočtu vo výške 440 337,71 € 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, navrhujeme na:

tvorbu rezervného fondu vo výške = 440 337,71 €

K 31.12.2012 sú:

- zostatky na bežných bankových účtoch	439 561,18 €
- zostatky v pokladnici	776,53 €
SPOLU:	440 337,71 €

5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond vo výške 10 % prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka, tento vedie na bežnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v €
ZS k 1.1.2012	63 737,95
Prírastky – z prebytku hospodárenia	30 420,37
Úbytky:	
Použitie rezervného fondu:	58 760,25
-uznesenie OZ č. 52/2012 zo dňa 24.9.2012 na rekonštrukciu budovy DS a Revitalizáciu územia obce.	21 922,82
- uznesenie OZ č. 64/2012 zo dňa 11.12.2012 na zateplenie budovy OcÚ	13 475,46
- rozpočtové prostriedky na výdavkové finančné operácie -splátku úverov	
Úbytky spolu:	94 158,32
KZ k 31.12.2012	0

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2011	76,17
Prírastky – povinný prídela 1 %	167,35
- schválený prídela 1 %	167,35

Úbytky – regenerácia pracovnej sily	250,00
- príspevok na stravovanie	82,50
KZ k 31.12.2011	78,37

6. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- ostatným právnickým a fyzickým osobám - podnikateľom

V súlade s ustanovením § 16 ods.2 zákona č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších zmien a doplnkov má obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytnú finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

A.

Finančné usporiadanie voči zriadeným právnických osobám, t.j. rozpočtovým organizáciám:

Základná škola s materskou školou Plavecký Peter

Celkové náklady: 81 657,49 €

Celkové výnosy: 83 519,24 €

Hospodársky výsledok : + 1861,75 €

Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu: v €

Poskytovateľ dotácie - 1 -	Účelové určenie dotácie : uviesť školstvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v roku 2012 - 3 -	Suma použitých finančných prostriedkov v roku 2012 - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
ObÚ Senica	Matrika bežné výdavky	1792,30	1 792,30	0
Krajský úrad Trnava	Pozemné komunikácie bežné výdavky	32,74	32,74	0
Krajský školský úrad	Školstvo bežné výdavky	35 735,00	35 735,00	0
KÚŽP Bratislava	Životné prostredie bežné výdavky	68,33	768,33	0
ObÚ Senica	REGOS – hlásenie a pobyt obyvateľov - bežné výdavky	208,56	208,56	0
ObU Senica	BV –Voľby NR SR	695,00	695,00	0
MV SR	KT – rekonštrukcia ihriska	3 000,00	3 000,00	0

C.

Obec uzatvorila v roku 2012 zmluvy:

1. S Pôdohospodárskou platobnou agentúrou o poskytnutí nenávratného finančného príspevku na:

- Rekonštrukciu budovy domu smútku vo výške 66 399,54 €
- Zateplenie budovy OcÚ vo výške 38 724,43 €
- Revitalizáciu územia obce Plavecký Peter vo výške 66 400,00 €

2. Zmluva o poskytnutí dotácie z rozpočtu MV SR na rekonštrukciu ihriska vo výške 3 000 €

3. Zmluvu o poskytnutí preklenovacieho úveru od Prima banky na rekonštrukciu budovy DS vo výške 66 399,54 €. Úver bol k 31.12.2012 splatený.

V roku 2012 boli obci poukázané nenávratné finančné prostriedky vo výške 105 123,97 € na rekonštrukciu budovy DS a zateplenie fasády OcÚ.

D.

Obec v roku 2012 neposkytla dotácie v súlade so VZN č. 1/2006 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2012 v €

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2012	Skutočnosť KZ k 31.12.2012
MAJETOK SPOLU:	1 545 741,00	1 865 287,61
Neobežný majetok spolu	1 448 388,00	1 423 189,44
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok	1 209 354,00	1 184 155,06
Dlhodobý finančný majetok	239 034,00	239 034,38
Obežný majetok spolu	97 353,00	441 627,06
z toho :		
Zásoby	0	0
Pohľadávky	2 805,00	829,03
Finančný majetok	94 548,00	440 798,03
Poskytnuté návr. fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návr. fin. výpomoci krát.	0	0
Prechodné účty aktív	0	0
Časové rozlíšenie	0,00	471,11

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2012	Skutočnosť KZ k 31.12.2012
Vlastné imanie a záväzky spolu	1 545 741,00	1 865 287,61
Vlastné imanie	958 722,00	1 106 341,02
z toho:		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	958 722,00	1 106 341,02
Záväzky	265 027,00	337 209,78
z toho :		
Rezervy	4 750,00	4 592,70
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	0	0
Dlhodobé záväzky	210 594,00	199 989,39
Krátkodobé záväzky	6 096,00	96 648,62
Bankové úvery a ostatné prij.výp.	43 587,00	35 979,07
Časové rozlíšenie	321 992,00	421 736,81

8. Prehľad o stave a vývoji dlhu

Obec k 31.12.2012 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám 35 979,07 €
- voči dodávateľom 91 801,43 €
- voči štátnemu rozpočtu 199 911,02 €
- voči zamestnancom 1 390,31 €

Obec v roku 2012 neuzatvorila lízingovú zmluvu a ani žiadnu zmluvu o úvere.

V Plaveckom Petre, dňa 21.januára 2013

.....
Lýdia Poláková – zodpovedná osoba
za vypracovanie

.....
Viera Kollárová – štatutárny orgán
starosta

Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo v Plaveckom Petre

A) BERIE NA VEDOMIE

Rozbor rozpočtového hospodárenia obce za rok 2012

B) SCHVALUJE

Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie bez výhrad.

C) SCHVALUJE

- Prebytok bežného rozpočtu vo výške **51 272,49 €** zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm.a) a b) zák.č. 583/2004 Z.z.
- Prebytok kapitálového rozpočtu vo výške **308 382,36 €** zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm.a) a b) zák.č. 583/2004 Z.z.
- Prebytok finančných operácií vo výške **80 682,86 €** zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm.a) a b) zák.č. 583/2004 Z.z.

D) SCHVALUJE

Prebytok rozpočtu vo výške **440 337,71 €** 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 na:

tvorbu rezervného fondu vo výške = 440 337,71 €

E) Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra za rok 2012

F) Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora za rok 2012