

# Záverečný účet Obce Poriadie 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 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. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2012
9. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2012
10. Návrh uznesenia

## Závěrečný účet Obce Poriadie za rok 2012.

### 1. Rozpočet obce na rok 2012

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2011. 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 vyrovnaný kapitálové výdavky boli kryté z kapitálovými príjmami a prevodom z príjmových finančných operácií.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2012.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 15.12.2011 uznesením č. 47/2011.

Bol zmenený jedenkrát

- prvá zmena schválená dňa 13.12.2012 uznesením č. 42/2012

Po zmene bol rozpočet nasledovný :

#### Rozpočet obce k 31.12.2012 v celých €

	<b>Rozpočet na rok 2012</b>	<b>Rozpočet po zmene 2012</b>
<b>Príjmy celkom</b>	<b>221085,00</b>	<b>226838,00</b>
z toho :		
Bežné príjmy	155585,00	170835,00
Kapitálové príjmy	0	800
Finančné príjmy	65500,00	55203,00
<b>Výdavky celkom</b>	<b>208885,00</b>	<b>226038,00</b>
z toho :		
Bežné výdavky	155585,00	170835,00
Kapitálové výdavky	53300,00	55203,00
Finančné výdavky		0

<b>Rozpočet obce za rok 2012</b>	<b>12200,00</b>	<b>800,00</b>

## 2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2012 v celých €

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
226838,00	229236,43	101,06

### 1) Bežné príjmy - daňové príjmy :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
156115,00	157697,01	<b>101,01</b>

#### a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 129765 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2012 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške 129845,17 €, čo predstavuje plnenie na 100,06 %.

#### b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 18800 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 vo výške 20131,44 €, čo je 107,08 % plnenie. Za rozpočtový rok 2012 bola uhradená daň z pozemkov vo výške 9650,90 €, daň zo stavieb vo výške 10446,01 € a daň z bytov v sume 35,43 €. Obec eviduje k 31.12.2012 nedoplatky na dani z nehnuteľnosti v sume 6256,26 €.

c) Daň za psa 560,25 €

d) Poplatok za komunálne odpady a drobný stavebný odpad 7160,15 €

### 2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
12008,00	12029,54	<b>100,18</b>

#### a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 1768 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 vo výške 1891,86 €, čo je 107,0% plnenie. Ide o príjem z prenajatých pozemkov vo výške 77,51 € a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov vo výške 1814,35 €.

Z rozpočtových príjmov 2215 € z dividend BVS bol skutočný príjem 2214,58 € čo je 99,98 %.

#### b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky :

Z rozpočtovaných 8025 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 vo výške 7923,10 €, čo je 98,73 % plnenie.

- správne poplatky vo výške 320,49 €
- za porušenie predpisov 248 €

- za predaj výrobkov, tovarov a služieb 6101,44 €
- poplatky za MŠ 513,05 €
- za stravné vo výške 611,28 €
- z úrokov 128,84 €.

### 3) Bežné príjmy - ostatné príjmy :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
70,00	123,15	175,93

- jedná sa o príjmy z dobropisov.

### 4) Transfery zo ŠR + Transfer recyklačný fond :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
2642,00	2599,84+ 445,0	115,25

### Obec prijala nasledovné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	ÚPSVaR Nové Mesto n./Váh.	180,32	Rodinné prídavky
2.	Krajský úrad ŽP	74,16	Ochrana ŽP
3.	Krajský stavebný úrad	637,98	Spoločný stavebný úrad
4.	Krajský školský úrad	786,0	Predškolská výchova
5.	Obvodný úrad	226,38	Register obyvateľov
6.	Obvodný úrad	695,0	Voľby do NRSR
7.	Recyklačný fond	445,0	Separovaný odpad

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

### 5) Kapitálové príjmy :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
800,00	778,51	97,31

**a) Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív :**

Z rozpočtovaných 800 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 vo výške 778,51 €, čo je 97,31 % plnenie.

Ide o príjem za predaj : - pozemkov 778,51 €

**6) Príjmové finančné operácie :**

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
55203,00	55562,48	100,65

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 6/12 zo dňa 29. marca 2012 bolo schválené použitie časti prebytku hospodárenia obce za rok 2011 vo výške 23985,46 €. V skutočnosti bolo plnenie vo výške 55562,48 € ( použitie prebytku z minulých rokov).

**3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2012 v celých €**

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
226038,00	208553,23	92,26

**1) Bežné výdavky :**

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
170835,00	152990,72	89,55

v tom :

Plnenie rozpočtu bežných výdavkov obce

Oddiel	Kategória	Text	Rozpočet po zmenách 2012	Skutočnosť 2012	%
		Bežné výdavky celkom	170835,00	152990,75	89,55
	600	Výdavky za obec celkom	67491,00	66335,92	98,28

<b>01 - obec</b>	610	Mzdy, platy, služobné príjmy	38065,00	36413,27	95,66
	620	Poist. a príspevok do poisťovní	13124,00	13749,05	104,76
	630	Tovary a služby	15002,00	14946,00	99,62
	640	Bežné transfery	1300,00	1227,60	94,43
<b>01- 600</b>	<b>600</b>	<b>Výdavky na Voľby do NRSR</b>	<b>571,00</b>	<b>695</b>	<b>121,71</b>
<b>Voľby</b>					
	610	Mzdy, platy, služobné príjmy	87,00	87,21	<b>100,24</b>
	620	Poist. a príspevok do poisť.	29,00	30,45	<b>105,0</b>
	630	Tovary a služby	455,00	577,34	126,88
<b>03 – PO</b>	<b>600</b>	<b>Výdavky za PO celkom</b>	<b>2515,00</b>	<b>2301,46</b>	<b>91,50</b>
	630	Tovary a služby	2515,00	2301,46	91,50
<b>0 4 . 4 . 3 .</b>	<b>600</b>	<b>Výdavky za výstavbu celkom</b>	<b>1802,00</b>	<b>1802,19</b>	<b>100,01</b>
<b>výstavba</b>					
	640	Bežné transfery	1802,00	1802,19	100,01
<b>04.5. MK</b>	<b>600</b>	<b>Výdavky na dopravu celkom</b>	<b>4300,00</b>	<b>4230,98</b>	<b>98,39</b>
<b>chodníky</b>					
	630	Tovary a služby	4300,00	4230,98	98,39
<b>05 - ŽP</b>	<b>600</b>	<b>Výdavky na ŽP celkom</b>	<b>2614,00</b>	<b>2523,33</b>	<b>96,53</b>
	610	Mzdy, platy, služobné príjmy	30,00	30	100,0
	620	Poist. a príspevok do poisťovní	9,00	9,20	102,22
	630	Tovary a služby	2575,00	2484,13	96,47
<b>05- odpady</b>	<b>600</b>	<b>Výdavky na odpadové hospodárstvo celkom</b>	<b>7800,00</b>	<b>7360,15</b>	<b>94,36</b>
	630	Tovary a služby	7800,00	7360,15	94,36
<b>0 6 . 2 . 0 .</b>	<b>600</b>	<b>Výdavky na rozvoj obcí celkom</b>	<b>23272,00</b>	<b>8862,42</b>	<b>38,08</b>
<b>rozvoj obcí</b>					
	630	Tovary a služby	23272,00	8862,42	38,08

<b>0 6 . 4 . 0 . verejné osv.</b>	<b>600</b>	<b>Výdavky na VO celkom</b>	<b>9300,00</b>	<b>9391,04</b>	<b>100,97</b>
	630	Tovary a služby	9300,00	9391,04	100,97
<b>0 8 . 1 športové sl.</b>	<b>600</b>	<b>Výdavky za športové sl. celkom</b>	<b>3100,00</b>	<b>1936,49</b>	<b>62,46</b>
	630	Tovary a služby	3100,00	1936,49	62,46
<b>08.209 - kultúra</b>	<b>600</b>	<b>Výdavky za kultúru celkom</b>	<b>9060,00</b>	<b>9319,91</b>	<b>102,86</b>
	630	Tovary a služby	9060,00	9319,91	102,86
<b>08.3. MR</b>	<b>600</b>	<b>Výdavky za MR celkom</b>	<b>1328,00</b>	<b>238,28</b>	<b>17,94</b>
	630	Tovary a služby	1328,00	238,28	17,94
<b>09.111. MŠ - vzdeláv.</b>	<b>600</b>	<b>Výdavky za školstvo celkom</b>	<b>29300,00</b>	<b>29133,92</b>	<b>99,43</b>
	610	Mzdy, platy, služobné príjmy	16500,00	16734,23	101,41
	620	Poist. a príspevok do poisťovní	6200,00	4983,11	80,37
	630	Tovary a služby	6600,00	7416,58	112,37
<b>09.601. -ŠJ MŠ</b>	<b>600</b>	<b>Výdavky ŠJ MŠ celkom</b>	<b>8190,00</b>	<b>8655,04</b>	<b>105,67</b>
	610	Mzdy, platy, služobné príjmy	5700,00	5850,98	102,64
	620	Poist. a príspevok do poisťovní	1990,00	2264,44	113,79
	630	Tovary a služby	500,00	477,33	95,46
	640	Nemocenské dávky	0	62,29	0
<b>10. Soc. Zabezp.</b>	<b>600</b>	<b>Výdavky Soc. zab. celkom:</b>	<b>192,00</b>	<b>204,62</b>	<b>106,57</b>
	630	Tovary a služby	192,00	204,62	106,57

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

Z rozpočtovaných 60382 € bolo skutočne čerpanie k 31.12.2012 vo výške 59115,69 €, čo je 97,90 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, pracovníkov materskej školy a školskej jedálne.

**b) Poistné a príspevok do poisťovní**

Z rozpočtovaných 21352 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2012 vo výške 21036,25 €, čo je 98,525 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

**c) Tovary a služby**

Z rozpočtovaných 85999 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2012 vo výške 69746,73 €, čo je 81,10 % 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 3102 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2012 vo výške 3092,08 €.

**e) v bežných výdavkov bolo zahrnuté mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania, poistné a príspevok do poisťovní, tovary a služby (jedná sa o bežné transfery zo ŠR zaúčtované z kódom zdroja 111 nasledovne:**

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Register obyvateľov	226,00	226,38	100,17
Všeobecné verejné služby – Voľby do NR SR	571,00	574,72	100,65
Ochrana životného prostredia	74,00	74,16	100,22
Sociálna oblasť	180,00	180,32	100,18
Výstavba	638,00	637,98	99,99
Predškolská výchova	770,00	786	102,08

**f) v bežných výdavkoch bolo zúčtované na tovary a služby z s kódom zdroja 72 z Recyklačného fondu nasledovne:**

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Nakladanie s odpadmi	0	445	0

**2) Kapitálové výdavky :**

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



55203,00	55562,48	<b>99,35</b>
----------	----------	--------------

v tom :

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	v celých €
			% plnenia
Cestná doprava	7533,00	7532,79	100,0
Rozvoj obcí	46000,00	46362,84	106,08
Rozvoj obcí	1670,00	1666,85	100,19
SPOLU:	55203,00	55562,48	

**a) Cestná doprava**

Ide o nasledovné investičné akcie :

- Rekonštrukcia cesty Formanec vo výške 7532,79 €,

**b) Rozvoj obcí**

- Rekonštrukcia verejného priestranstva

Revitalizácia centrálnej zóny obce Poriadie vo výške 46362,84

**c/ Rozvoj obcí**

- výkup pozemkov cesta Poriadie-Jastrabinec-Formanec v celkovej sume 1666,85 €.

#### 4. Hodnotenie plnenia programov obce

Príloha č.1 Záverečného účtu.

#### 5. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2012

*Schodok vo výške 34879,28 € je 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.*

*Zostatok finančných operácií je vo výške 55562,48 €*

- vytvorený z prevodu prostriedkov z peňažných fondov

*Prebytok rozpočtu vo výške 20683,20 € navrhujeme použiť na tvorbu Rezervného fondu.*

#### 6. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

**Rezervný fond**

Obec vytvára rezervný fond v plnej výške prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka. Vede sa v analytickej evidencii na samostatnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

<b>Fond rezervný</b>	<b>Suma v €</b>
ZS k 1.1.2012	65621,27 €
Prírastky - z prebytku hospodárenia	23985,46 €
Úbytky - použitie rezervného fondu :	
Úhrady Kapitálové výdavky	<b>55562,48 €</b>
z toho:	
- Rekonštrukcia MK Formanec	7532,79 €
- Revitalizácia centrálnej zóny obce Poriadie	46 362,84€
- Výkup pozemkov	1666,85 €
KZ k 31.12.2012	34044,25 €

### **Sociálny fond**

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

<b>Sociálny fond</b>	<b>Suma v €</b>
ZS k 1.1.2012	326,42 €
Prírastky - povinný prídel – 1,0 %	353,12 €
Úbytky	
- regeneráciu PS, dopravu	300,00 €
KZ k 31.12.2012	379,54 €

## **7. Finančné usporiadanie vzťahov voči**

- a. štátnemu rozpočtu

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

**A. Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:**

<b>Poskytovateľ</b>	<b>Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, ....</b>	<b>Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2012</b>	<b>Suma použitých prostriedkov v roku 2012</b>	<b>Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4 )</b>
<b>- 1 -</b>	<b>- bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -</b>	<b>- 3 -</b>	<b>- 4 -</b>	<b>- 5 -</b>
<b>Obvodný úrad Nové Mesto</b>	<b>Voľby do NR SR 2012</b>	<b>574,72 €</b>	<b>574,72 €</b>	<b>0</b>
<b>Obvodný úrad Nové Mesto</b>	<b>Register obyvateľov</b>	<b>226,38 €</b>	<b>226,38 €</b>	<b>0</b>
<b>Krajský úrad ŽP Trenčín</b>	<b>Ochrana ŽP</b>	<b>74,16 €</b>	<b>74,16 €</b>	<b>0</b>
<b>Krajský stavebný úrad  Trenčín</b>	<b>Prenesený výkon stavebná činnosť</b>	<b>637,98 €</b>	<b>637,98 €</b>	<b>0</b>
<b>Krajský školský úrad Trenčín</b>	<b>Predškolská výchova</b>	<b>786,00 €</b>	<b>786,00 €</b>	<b>0</b>
<b>ÚPSVaR Nové Mesto</b>	<b>Rodinné prídavky</b>	<b>180,32 €</b>	<b>180,32 €</b>	<b>0</b>

**B. Obec neuzatvorila v roku 2012 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.**

C. Obec v roku 2012 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 1/2006 o dotáciách, organizáciám na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť - bežné výdavky -- 1 -	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2012 - 2 -	Suma použitých prostriedkov v roku 2012 - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3 ) - 4 -
Slov. zväz záhradkárov - bežné výdavky	200 €	200 €	0
JDS - Poriadie – bežné výdavky	200 €	200 €	0
DHZ Poriadie – bežné výdavky	200 €	200 €	0
Mesto Myjava – folklórne slávnosti	<b>150 €</b>	<b>150 €</b>	<b>0</b>

K 31.12.2012 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 1/2006 o dotáciách.

## 8. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2012 v celých €

### A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2012	KS k 31.12.2012
<b>Majetok spolu</b>	978233,00 €	986712,21 €
<b>Neobežný majetok spolu</b>	877392,00 €	919125,37 €
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	14024,00 €	14024,16 €
Dlhodobý hmotný majetok	596753,00 €	638485,94 €
Dlhodobý finančný majetok	266615,00 €	266615,27 €
<b>Obežný majetok spolu</b>	100397,00 €	67238,49 €

z toho :		
Zásoby	955,00 €	639,72€
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0	0
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	9294,00 €	10723,60 €
Finančné účty	90148,00 €	55875,17 €
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
<b>Časové rozlíšenie</b>	444,00 €	348,35 €

## PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2012	KS k 31.12.2012
<b>Vlastné imanie a záväzky spolu</b>	978233,00 €	986712,21 €
<b>Vlastné imanie</b>	943646,00 €	958612,11 €
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	943646,00 €	958612,11 €
<b>Záväzky</b>	32973,00 €	26577,66 €
z toho :		
Rezervy	7485,00 €	7872,51 €
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0	
Dlhodobé záväzky	326,00 €	379,54 €

Krátkodobé záväzky	25162,00 €	18325,61 €
Bankové úvery a výpomoci		
<b>Časové rozlíšenie</b>	1614,00 €	1522,44 €

## 9. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2012

Obec k 31.12.2012 eviduje tieto záväzky:

- voči dodávateľom 10800,71 €
- voči štátnemu rozpočtu €
- voči zamestnancom 4347,46 €

V Poriadí dňa 26.02.2013.

## 10. Návrh uznesenia:

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

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje **použitie prebytku rozpočtu**

vo výške 20683,20 €, zisteného podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších, na :

- tvorba rezervného fondu 20683,20 €

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

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora za rok 2012.