



**Závěrečný účet
Obce BÁDICE
za rok 2012**

V Bádicach, 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 /vysporiadanie schodku/ 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 podľa jednotlivých príjemcov
9. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - štátnemu rozpočtu
 - štátnym fondom
 - rozpočtom VÚC
 - ostatným právnickým a fyzickým osobám
10. Hodnotenie plnenia programov obce
11. Návrh uznesenia

Závěrečný účet Obce Bádice 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 13.12.2011 uznesením č.27/2011

Rozpočet bol zmenený jedenkrát:

- prvá zmena schválená dňa 14.12.2012. uznesením č. 33/2012

Rozpočet obce k 31.12.2012

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách
Príjmy celkom	55 255,00	70 967,00
z toho :		
Bežné príjmy	55 255,00	68 368,42
Kapitálové príjmy	0	942,00
Finančné príjmy	0	1 656,58
Výdavky celkom	55 255,00	70 967,00
z toho :		
Bežné výdavky	51 398,00	65 156,44
Kapitálové výdavky	3 857,00	5 810,56
Finančné výdavky	0	0
Rozpočet obce	55 255,00	70 967,00

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2012

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
70 967,00	70 935,43	99,95 %

1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
55 452,67	55 408,82	99,92 %

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 39 577 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2012 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 39 753,55 €, čo predstavuje plnenie na 100 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 11 064 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 11 063,60 €, čo je 100 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 8 132,25 €, dane zo stavieb boli v sume 2 931,35 €. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 11039,79 €, za nedoplatky z minulých rokov 23,81 €. K 31.12.2012 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 52,88 €.

c) Daň za psa 411,67 €

d) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 4 180,00 €. Nedoplatky za minulé roky obec eviduje v sume 76,00 €.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
3 224,03	3 236,31	100 %

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 350 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 344,84 €, čo je 99 % plnenie. Ide o príjem z prenájmu budovy kultúrneho domu v sume 344,84 €.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 2 874,03 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 2 891,47 €, čo je 100 % plnenie.

Prevažnú časť príjmov tvoria príjmy zo správnych poplatkov, ktoré sú v sume 632,50 €, cintorínske poplatky a hlásenie MR v sume 855,59 €, z refundácie ROEP v sume 426,56 €.

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy:

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
9 691,72	9 691,72	100 %

Obec prijala nasledovné granty a transfery:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	ÚPSVaR	4 877,95	Protipovodňové opatrenia
2.	NSK Nitra	600,00	Kultúra a šport
3.	Obvodný úrad Nitra	718,36	Voľby NR SR

4.	Obvodný úrad Nitra	80,40	Dotácia CO
5.	Obvodný úrad Nitra	109,23	Evidencia obyvateľov
6.	Krajský úrad ŽP NR	35,78	Životné prostredie
7.	NSK Nitra	3 132,00	OZ ŽIBRICA – oddychová zóna
8.	Recyklačný fond	138,00	Recyklačný fond

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
942	942	100 %

a) Príjem z predaja pozemkov:

Z rozpočtovaných 942 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 942 €, čo predstavuje 100 % plnenie.

5) Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
1 656,58	1 656,58	100 %

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 5/2012 zo dňa 30.03.2012 bolo schválené použitie prebytku finančných prostriedkov z roku 2011 vo výške 1 656,58 € na doplatenie vyhotovenia projektovej dokumentácie na kanalizáciu obce.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2012 v €

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
70 967,00	68 282,63	96 %

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
65 156,44	64 511,51	99 %

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy 01	48 512,10	48 536,53	100,05 %
Ekonomická oblasť	756,00	693,22	91,70 %
Ochrana životného prostredia	9 013,11	8 870,64	98,42 %
Bývanie a občianska vybavenosť	2 933,00	2 833,28	96,60 %
Sociálne zabezpečenie	580,00	250,00	43,10 %
Rekreácia, kultúra a náboženstvo	3 281,83	3 247,44	98,95 %
Obrana	80,40	80,40	100,00 %
Spolu	65 156,44	64 511,51	99,01 %

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

Z rozpočtovaných 19 785,78 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2012 v sume 19 765,78 €, čo je 99,89 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ a pracovníkov na protipovodňové opatrenia.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 6 645 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2012 v sume 6 644,96€, čo je 99,99 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 29 033,94 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2012 v sume 28 409,05 €, čo je 97,84 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 9 691,72 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2012 v sume 9 691,72 €, čo predstavuje 100 % čerpanie.

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

Obec Bádice nespláca žiadne úroky, ani ostatné platby súvisiace s úvermi.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
5 810,56	3 771,12	64,91 %

v tom :

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Nakladanie s odpadmi 05.1.0	1 113,71	1 113,71	100,00 %
Nakladanie s odpadovými vodami 05.2.0	4 696,85	2 657,41	56,58 %
Spolu	5 810,56	3 771,12	64,90 %

a) Výdavky verejnej správy

Ide o nasledovné investičné akcie :

- spolufinancovanie projektu „Separovaný zber a zhodnocovanie biologicky rozložiteľných odpadov“ - Ponitrianske združenie obcí pre separovaný zber a nakladanie s odpadmi so sídlom vo Výčapoch – Opatovciach, ktorého členom je aj naša Obec v sume 1 113,71 €,
- vypracovanie projektovej dokumentácie na kanalizáciu – doplatenie v sume 2 657,41 €.

3) Výdavkové finančné operácie :

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

Z rozpočtovaných 0 € na splácanie istiny z prijatých úverov a z leasingu bolo skutočne čerpané k 31.12.2012 v sume 0 €, čo predstavuje 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	70 967,00	70 935,43
z toho :		
Bežné príjmy	68 368,42	68 336,85
Kapitálové príjmy	942,00	942,00
Finančné príjmy	1 656,58	1 656,58
Príjmy RO	0	0
Výdavky celkom	70 967,00	68 282,63
z toho :		
Bežné výdavky	65 156,44	64 511,51
Kapitálové výdavky	5 810,56	3 771,12
Finančné výdavky	0	0
Výdavky RO	0	0
Hospodárenie obce za rok 2012	0	2 652,80

Prebytok rozpočtu v sume 2 754,03 € 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 2 754,03 €

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2012 vo výške 2 754,03 €.

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle zákona č.583/2004 Z. z. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v €
ZS k 1.1.2012	0
Prírastky - z prebytku hospodárenia	1 656,58
- ostatné prírastky	
Úbytky - použitie rezervného fondu :	
- uznesenie č. zo dňa nákup budovy	
- uznesenie č. zo dňa splácanie istiny	
- krytie schodku hospodárenia	
- ostatné úbytky - časť projektu na kanalizáciu	1 656,58
KZ k 31.12.2012	0

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje Smernica o tvorbe a použití sociálneho fondu.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2012	130,49
Prírastky - povinný prídél - 1 %	113,85
- povinný prídél - %	
- ostatné prírastky	
Úbytky - stravné lístky	71,23
- regeneráciu	30,00
- dopravné	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2012	143,11

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	367 469	354 518,62
Neobežný majetok spolu	363 535	348 361,85
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	3 160	1 580,01
Dlhodobý hmotný majetok	291 605	278 012,16
Dlhodobý finančný majetok	68 770	68 769,68
Obežný majetok spolu	3 618	5 764,66
z toho :		
Zásoby	0	0
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0	0
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	1 387	2 681,52
Finančné účty	2 231	3 083,14
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	316	392,11

PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2012	KZ k 31.12.2012
Vlastné imanie a záväzky spolu	367 469	354 518,62
Vlastné imanie	209 229	203 126,11
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	209 229	203 126,11
Záväzky	3 029	3 806,14
z toho :		
Rezervy	380	1 000,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0	0
Dlhodobé záväzky	130	143,11
Krátkodobé záväzky	2 519	2 663,03
Bankové úvery a výpomoci	0	0
Časové rozlíšenie	155 211	147 586,37

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2012

Obec k 31.12.2012 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám 0 €
- voči dodávateľom 613,35 €
- voči štátnemu rozpočtu 0 €
- voči zamestnancom 1 175,02 €
- voči zdrav. a soc. poisťovniam 670,30 €
- voči daňovému 204,36 €

8. Prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov

Obec neposkytla žiadne záruky.

9. Finančné usporiadanie vzťahov voči

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

Obec v roku 2012 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 12/2008 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
ZO JDS Bádice - bežné výdavky	250 €	250 €	0

K 31.12.2012 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 12/2008 o dotáciách.

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 -
ÚPSVaR	Protipovodňové opatrenia – bežné výdavky	4 877,95	4 877,95	0
Obvodný úrad Nitra	Voľby NR SR - bežné výdavky	718,36	718,36	0
Obvodný úrad Nitra	Dotácia CO - bežné výdavky	80,40	80,40	0
Obvodný úrad Nitra	Evidencia obyvateľov REGOB - bežné výdavky	109,23	109,23	0
Krajský úrad ŽP NR	Životné prostredie - bežné výdavky	35,78	35,78	0
NSK Nitra	OZ ŽIBRICA – oddychová zóna - bežné výdavky	3 132,00	3 132,00	0

c.

Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2012 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d.

Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

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

e.

Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

VÚC	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Na podporu športu	400	400	0
Na podporu kultúry	200	200	0

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

Č.prog.	Názov programu	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
1.	Plánovanie, manažment a kontrola	42 573,70	42 566,59	99,98
2.	Služby občanom	3 354,85	3 159,85	94,19
3.	Odpadové hospodárstvo	5 353,71	5 211,24	97,34
4.	Komunikácie	0	0	0
5.	Prostredie pre život	9 793,02	7 653,23	78,15
6.	Sociálne služby	200,00	0	0
	Spolu:	61 275,28	58 590,91	95,62

Vypracovala: Žofia Kunová

Predkladá: Darina Čelináková
starostka obce

V Bádiciach, dňa 12.06.2013

11. Návrh uznesenia:

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

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje vysporiadanie prebytku v sume 2 754,03 €, zisteného podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov nasledovne:

1. Tvorba rezervného fondu – 2 754,03 €