

**Záverečný účet Obce Lakšárska Nová Ves
za rok 2012**

V Lakšárskej Novej Vsi, 06.05.2013

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. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2012
5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu
6. Finančné usporiadanie vzťahov voči:
 - zriadeným právnickým osobám
 - založeným právnickým osobám
 - štátnemu rozpočtu
 - štátnym fondom
 - ostatným právnickým a fyzickým osobám - podnikateľom
7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2012
8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2012
9. Návrh uznesenia

Závěrečný účet Obce Lakšárska Nová Ves za rok 2012.

1. Rozpočet obce na rok 2012

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2012.

Obec na rok 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, kapitálový rozpočet ako schodkový, finančné operácie prebytkové. Po úpravách bol bežný rozpočet prebytkový, kapitálový schodkový a finančné operácie prebytkové. Celkový rozpočet o úpravách bol prebytkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2012.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 15.12.2011 uznesením č.60/2011.

Bol zmenený týmito zmenami:

- prvá zmena schválená dňa 26.07.2012 uznesením č. 34/2012
- druhá zmena schválená dňa 13.12.2012 uznesením č.68 /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	988 549	940 155
z toho :		
Bežné príjmy	528 635	541 139
Kapitálové príjmy	410 549	366 716
Finančné príjmy	40 000	20 581
Príjmy RO s právnou subjektivit.	9 365	11 719
Výdavky celkom	971 233	869 662
z toho :		
Bežné výdavky	235 114	190577
Kapitálové výdavky	450 549	369916
Finančné výdavky	0	0
Výdavky RO s právnou subjekt.	285 570	308 556,41

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

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
940 155	940 155	100

1) Bežné príjmy - daňové príjmy :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
273 376	273 376	100

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 220 000 € , schválené úpravy 210 550 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2012 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške 210 550 €, čo predstavuje plnenie na 100%.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 47 461 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 vo výške 47 460 €, čo je 100 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 26 825 €, dane zo stavieb boli vo výške 20 348€ a dane z bytov vo výške 288 €. K 31.12.2012 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností vo výške 34 551 €.

c) **Daň za psa** : z rozpočtovaných 790 € bol skutočný príjem 790 €, čo je 100 % .

d) **Daň za užívanie verejného priestranstva** : z rozpočtovaných 1007 € bol skutočný príjem 1007 €, čo je 100 %.

e) **Daň za dobývací priestor**: z rozpočtovaných 13 568€ bol skutočný príjem 13 568€, čo je 100 %.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
34 253	34 253	100

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 3 428€ bol skutočný príjem k 31.12.2012 vo výške 3 428€, čo je 100 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých pozemkov vo výške 473€ a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov vo výške 2 955€.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

-Administratívne poplatky - správne poplatky :

Z rozpočtovaných 6 694€ bol skutočný príjem k 31.12.2012 vo výške 6 694 €, čo je 100 % plnenie.

- poplatky za porušenie predpisov – skutočný príjem bol 20 €.

- poplatky z predaja výrobkov, tovarov a služieb: z rozpočtovaných 1 792€ bol skutočný príjem 1849€, čo je 100 %.

- úrok z finančného hospodárenia: z rozpočtovaných 97€ bol skutočný príjem 97€, čo je 100 %.
- Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad: z rozpočtovaných 22 165€ bol skutočný príjem 22 165 €, čo je 100 %.

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
0	0	100

-príjmy z dobropisov 0 €

Obec prijala nasledovné granty a transfery :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
213 493	215 474	100 %

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	KSÚ-Trnava spolu:	208 063,00	Školstvo
	Z toho:		
	-KSÚ	202 001,00	Bežné výdavky
	-KSÚ	698,00	Odchodné
	-KSÚ	2199,00	Vzdelávacie MŠ
	-KSÚ	1415,00	Vzdelávacie ZŠ
	-KSÚ	1750,00	Dopravné
	Projekt - Nadácia Volksw.	2000,00	Ihrisko a laboratórium
2.	UPSVaR	580,00	Stravné
3.	ÚPSVaR	116,00	Pomôcky
4.	Obvodný úrad-Senica	1792,00	Matrika
5.	Krajský stavebný úrad	993,00	Spoločný stavebný úrad
6.	Krajský úrad pre cest.dopr.	55,00	Miestne komunikácie
7.	Krajský úrad životné prostr.	68,00	Životné prostredie
8.	Kultúra	0,00	Kultúra
9.	MVSR sekcia VS	352,00	Hlásenie pohybu
10.	ZO ŠR	695,00	Voľby NRSR
11.	Obvodný úrad-Senica		
12.	Obvodný úrad-Senica	29,00	CO
13.	Transfér zo ŠR	0,00	ESF 85%
14.	Transfér zo ŠR	0,00	ŠR 15%
15.	ÚPSVR-Senica	0,00	VPP
16.	Mesto –Senica	731,00	Rak/SR-cezhr.spolupráca MŠ-nemči
17.	SSV Trnava	00,00	Šimon Klempa – výročie
18.	VUC	0,00	Šimon Klempa – výročie
	Spolu:	215 474	

Granty a transfery boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom. Nevyčerpané dopravné vo výške 76,87 bude použité v 1. štvrtroku 2013.

4) Kapitálové príjmy :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
366 716	366 716	100%

a) Príjem z predaja pozemkov:

Z rozpočtovaných 40 000 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 vo výške 1629 €.

b./Granty a transfery.

V roku 2012 obec získala kapitálové granty a transfery :

- Regenerácia centrálnej zóny - 85 % EÚ – 326 657 €
- Regenerácia centrálnej zóny – 15 % ŠR - 38 430 €

5) Príjmové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
71285	20 580	28,57

6) Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou :

Bežné príjmy :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
11 106	11 106	100

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola €

Kapitálové príjmy :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
613,00	613,00	100%

Kapitálové príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola 613,00 €

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2012 v celých €

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
869 662	869 662	100

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
191 577	191 577	100

v tom :

v celých €

Funkčná klasifikácia	kod	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky VS-	01 116/111	720	720	100
Matrika	01 330/111	1264	1264	100
CO	02 200/111	13,00	13,00	100
VPP	04 12/111	0,00	0,00	100
Stavebný úrad	06 60/111	1040	1040	100
Ostatná kultúra	08 209/111	0	0	100
VPP	04 120/11T1	0	0	100
VPP	04 120/11T2	0	0	100
Verejná správa	01 116/41	99 967,00	99 967,00	100
Finančná	01 12/41	7 126	7 126	100
Preprav. a pren. dopr.prostr.		0,00	0,00	100
PO	03 20/41	1015,00	1015,00	100
VPP	04 12/41	686,00	686,00	100
MK	04 51/41	6762,00	6762,00	100
Sneh	04 60/41	6,00	6,00	100
TKO	05 10/41	25644,00	25644,00	100
Ochr.prír.záhrad-	05 40/41	500	500	100
Zeleň	06 10/41	4671,00	4671,00	100
Regener. Externý manaž.	0620/41	7840,00	7840,00	100
VO	06 40/41	10529,00	10529,00	100
Bývanie a obč.v	06 60/41	1144,00	1144,00	100
Ambulancia	07 21/41	925	925	100
Šport:F,R,V,P	08 10/41	6042,00	6042,00	100
Kultúrne služ.,MOS	08 20/41	4526	4526	100
Klub	08 203/41	679,00	679,00	100
Knižnica	08 205/41	0,00	0,00	100
Ostat.kult.slужby	08 209/41	1768,00	1767,00	100
Miestny rozhlas	08 30/41	349,00	349,00	100
DS	08 40/41	1806,00	1806,00	100
Cezhraničná spol.	08 60/41	781,00	781,00	100
Školstvo	09 121/41	3684,00	3684,00	100
Jednota dôchodcov	10 200/41	200,00	200,00	100
Staroba	10 202/41	893,00	893,00	100
BT-združ.a nad.slaboizr.	10 704/41	0	0	100
Ost.kult.KRAJN	08 209/71	0	0	100
Spolu		190577	190577	100

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

Z rozpočtovaných 50 219 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2012 vo výške 50 219 €, čo je 100 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, matriky, Spoločného stavebného úradu, Spoločného školského úradu, aktivačných pracovníkov.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 17 700 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2012 vo výške 17 700 €, čo je 100 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 96 726 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2012 vo výške 96 725 €, čo je 100 % 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 9 109 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2012 vo výške 9 109 €, čo predstavuje 100 % čerpanie.

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

Obec nečerpala v roku 2012 úvery a pôžičky.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
481 834	369 915	100

v tom :

Program	Zdroj/kod	Názov výdavku	Schválený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
13-rozvoj obce	11S1/0620	Rekonštrukcia a modernizácia stavieb Regenerácia centrálnej zóny (dotácia)	318 876	293 273	100
13-rozvoj obce	11S2/0620	Rekonštrukcia a modernizácia stavieb Regenerácia centrálnej zóny (dotácia)	34 574	34 502	100
13-rozvoj obce	46/06200	Realizácia nových stavieb Regenerácia centrálnej zóny (5%obec)	20 191	20 191	100
5.2-ochrana PO	41/03200	Nákup špeciálnych automobilov - Auto PO	4 200	4 300	100
13-rozvoj obce	46/04510	Rekonštrukcia chodníka ku škole	0	16 724	100
13-rozvoj obce	46/0660	Realizácia nových stavieb	71 285	0	100
13-rozvoj obce	41/0660	Realizácia nových stavieb	32 458	0	100
13-rozvoj obce	46/0810	Realizácia nových stavieb	250	250	100
13-rozvoj obce	41/0620	Realizácia nových stavieb	0	675	100
					100
					100
					100
					100
					100
					100
Spolu			481 834	369 915	100

Popis investičných akcií:

1. Nákup špeciálnych automobilov

- hasičské auto

2.Rekonštrukcia a modernizácia stavieb - chodníky

- rekonštrukcia chodníka od zastávky autobusu ku škole

3.Rekonštrukcia a modernizácia stavieb

- záverečné zúčtovanie projektu Regenerácia centrálnej zóny, ktorý bol ukončený v roku 2011 a posledné faktúry boli uhradené v roku 2012.

Výdavkové finančné operácie :

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

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou :

Základná škola s MŠ:

Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
308 556	308 556	100

Kapitálové výdavky :

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

4.Použitie prebytku hospodárenia za rok 2012

Schodok rozpočtu upravený o nevyčerpané prostriedky zo ŠR 76,87 €) sume 3199,22 € 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 z.n.p. navrhujeme vysporiadať z finančných operácií 3 276,09€

Zostatok finančných operácií v sume 53.112,09 navrhujeme použiť na:

- vysporiadanie schodku bežného a kapitálového rozpočtu v sume 3 276,09 €
- tvorbu rezervného fondu v sume 49 836-€
- zostatok finančných operácií 20 580,53€

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2012 vo výške **70.416,53** EUR..

6. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond

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

REZERVNÝ FOND

ZS k 1.1.2012	5772,67
Prírastky - z prebytku hospodárenia	65521,71
- ostatné prírastky	-
Úbytky - použitie rezervného fondu :	20442,20
- na kapitálové výdavky	
KZ k 31.12.2012	50843,18

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2012	91,85
Prírastky - povinný prídel – 1,5 %	259,48
Úbytky	101,27
- regeneráciu PS	101,27
KZ k 31.12.2012	250,06

7. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a. zriadeným a založeným právnickým osobám
- b. štátnemu rozpočtu
- c. štátnym fondom
- d. ostatným právnickým a fyzickým osobám - podnikateľom

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

Základná škola s MŠ-Lakšárska Nová Ves		
Celkové náklady	93246,01	€
Celkové výnosy	9719,58	€
Hospodársky výsledok - strata	83526,43	€

B. Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviest' : školstvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2011 - 3 -	Suma použitých prostriedkov v roku 2011 - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
KŠÚ-Trnava	Školstvo-bežné výdavky	202 001	202 001	0
KŠÚ-Trnava	Školstvo-odchodné	671	671	0
KŠÚ-Trnava	Školstvo-vzdelávacie MŠ	2 199	2 199	0
KŠ-Trnava	Školstvo-vzdelávacie ZŠ	1 415	1 415	0
KŠÚTrnava	Školstvo-dopravné-zost. 138	1827	1750	77
UPSVaR	Školstvo-stravné b.v.	580	580	0
UPSVaR	Školstvo-pomôcky b.v.	116	116	0
Obvodný	Matrika- b.v.	1792	1792	0
				0
Obvodný	CO bv	29	29	0
KÚ-staveb.	Spoločný stav.úrad b.v.	993	993	0
KÚ-cest.do	Miestne komunikácie b.v.	55	55	0
KÚ-životné	Životné prostredie b.v.	68	68	0
MVSR	Sekcia VS-hlásenie pob. b.v.	352	352	0
ÚPSVR Sen	VPP b.v.	0	0	0
Mesto Senic	Rak/SR cezhr.spol.MŠ b.v.	731	731	0
VUC TT	Š.Klema b.v.	0	0	0
	Spolu : zost.138	212 829	212752	77

-dotácia na dopravné: zostatok bol 138€, príjem v r.2012 1612 € ,vyčerpané v r.2012 1673 € a presun do r.2013 je 76,87€.

C. Obec v roku 2012 poskytla dotácie v súlade so VZN č.11 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviest' - bežné výdavky - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2011	Suma použitých prostriedkov v roku 2011	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)

- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
Telovýchovná jednota - bežné výdavky	5300	53 00	0
PZ bežné výdavky	500	500	0
Záhradkári bežné výdavky	500	500	0
Rallye bežné výdavky	0	0	0
Jednota dôchodcov bežné výdavky	200	200	0
Volejbalový klub pri OcU-bežné výdavky	200	200	0
Spolu:	6700	6700	0

K 31.12.2012 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č.11 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	KZ k 31.12.2012
Majetok spolu	1 929 863	1 892 552
Neobežný majetok spolu	1 683 824	1 599 630
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	14 640	12 866
Dlhodobý hmotný majetok	1 569 184	1 586 764
Dlhodobý finančný majetok	0	0
Obežný majetok spolu	246 039	292 689
z toho :		
Zásoby	0	0
Zúčtovanie medzi subjektami VS	166 837	159 434
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	7 686	11 793
Finančné účty	71 516	121 462
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	0	233

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2012	KZ k 31.12.2012
Vlastné imanie a záväzky spolu	1 929 863	1 892 552
Vlastné imanie	1 133 300	1 102 349
z toho :		
Výsledok hospodárenia	1 133 300	1 102 349
Záväzky	373267	13 909
z toho :		
Rezervy	1500	1500
Zúčtovanie medzi subjektami VS	138	76,87
Dlhodobé záväzky	92	245
Krátkodobé záväzky	371537	12 087
Bankové úvery a výpomoci	0	0
Časové rozlíšenie	423 296	776 294

10. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2012

Obec k 31.12.2012 eviduje tieto záväzky:

- voči dodávateľom 3992 €
- voči zamestnancom 3404 €

V Lakšárskej Novej Vsi, dňa 06.05.2013

10 Návrh uznesení:

Obecné zastupitelstvo schvaluje Závěrečný účet obce a celoročné hospodárenie bez výhrad.

Obecné zastupitelstvo schvaluje použitie prebytku vo výške **70.291,53** EUR, *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 :*

- *tvorbu rezervného fondu*

Obecné zastupitelstvo berie na vedomie stanovisko hlavného kontrolóra k záverečnému účtu obce za rok 2012.