

**Závěrečný účet obce Tomášov
za rok 2012**

10. Juna 2013

Záverečný účet obce Tomášov za rok 2012

V zmysle ustanovení § 16 ods. 5 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov predkladáme údaje o rozpočtovom hospodárení súhrnne spracované do záverečného účtu obce.

Záverečný účet obce podľa § 16 ods. 5 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy obsahuje najmä údaje o plnení rozpočtu príjmov a výdavkov v členení podľa ustanovenia § 10 ods. 3 zákona v súlade s rozpočtovou klasifikáciou vrátane tvorby a použitia peňažných fondov, bilanciu aktív a pasív, prehľad o stave a vývoji dlhu, údaje o hospodárení príspevkových organizácií .

I. Rozpočtové hospodárenie obce

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce Tomášov bol rozpočet obce na rok 2012. Obec v roku 2011 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. Hospodárenie obce sa riadilo týmto základným dokumentom, pričom bežný rozpočet bol spracovaný ako vyrovnaný. Predložený návrh rozpočtu obce na rok 2012 bol schválený uznesením č.8/2011 na zasadnutí obecného zastupiteľstva konaného 12.12.2011. Schválený rozpočet bol upravený v priebehu rozpočtového roka a to uznesením č. 5/2012 zo zasadnutia OZ zo dňa 5.11.2012

Po poslednej zmene bol rozpočet nasledovný :

ROZPOČET OBCE NA ROK 2012

Ukazovateľ	Schválený rozpočet		Rozpočet po úprave		Skutočnosť k 31.12.12
Bežný rozpočet					
<i>Príjmy</i>	1 341 189		1 336 039		1 354 348
<i>Výdavky</i>	1 196 800		1 188 255		1 139 368
Kapitálový rozpočet					
<i>Príjmy</i>	0		36 303		76 063
<i>Výdavky</i>	119389		133 087		261 750
Finančné operácie					
Príjmové	0		0		149 908
Výdavkové	25000		35000		95 684

1. Plnenie rozpočtu príjmov a čerpanie rozpočtu výdavkov za rok 2012

Na príjem z podielu obcí na dani z príjmov fyzických osôb v roku 2012 v zmysle stanovených kritérií bola rozpísaná čiastka vo výške 495 939 €ur. Skutočný príjem z podielu na daniach správe štátu predstavoval 494 323 €, čo znamenalo zníženie oproti pôvodnému rozpisu. Plnenie príjmov z miestnych daní, z miestneho poplatku za komunálny odpad, bolo trochu nižšie oproti rozpočtovaným objemom. Ostatné daňové príjmy činili 139 617 €. Nedaňové príjmy činili 207 189 €. Dotácie zo štátneho rozpočtu a z rozpočtu vyššieho územného celku predstavovali 513 219 €. Celkove daňové príjmy činili 1 354 348 €.

V roku 2012 vykonávala obec Tomášov prenesený výkon štátnej správy na úsekoch matričnej činnosti, školstva, stavebného úradu, životného prostredia, cestnej dopravy, hlásenia pobytu občanov a registra obyvateľov SR,. Na všetky tieto činnosti štát prispieval formou dotácií , ktorých skutočná výška dosiahla sumu 486 784 €, z toho najvyššia dotácia bola decentralizačná dotácia na činnosť základnej školy, ktorá činila 471 418 €, dotácia na výmenu okiem MŠ v celkovej sume 2 000 € od BSK, dotácia na predškolskú výchovu 4 246 €, dotácia na matričnú činnosť 2 788 €,REGOB 777 €, na stavebnú činnosť 2 189 € , na rozvoj životného prostredie 254 € , na cestnú dopravu 110 € a dotácie na voľby 1 209 €, recyklačný fond 1792 €, a na ROEP 1,65.

Kapitálové príjmy vo výške 76 063 € boli ďalšou zložkou príjmovej časti rozpočtu, ktoré pozostávajú z poskytnutej dotácie zo štátneho účelového fondu 5 000 € na realizáciu projektu kamerový systém, 22 303,-€ na odvodnenie nástupnej plochy ZŠ a 34 204 € na kanalizáciu a z predaja pozemku 14 556 €

V príjmových finančných operáciách vo výške 32 251 € je zahrnutý príjem úveru vo výške 98 197 € a školská jedáleň v sume 51 710 €.

Čerpanie bežných výdavkov je vo výške 669 536 €. Rozdiel medzi bežnými príjmami a výdavkami je 684 812 €.

Upraveným rozpočtom sa stanovili kapitálové výdavky vo výške 133 087 €. Skutočné čerpanie hodnotených výdavkov predstavuje 261 750 € a boli použité na úhradu nákladov spojených s kúpou pozemku, osobného automobilu , a miestnych komunikácií – obnova krytu na Veternej ulici.

Vo finančných operáciách sú výdavky vo výške 95 683 € čerpané na splácanie istiny bankových úverov a školská jedáleň.

Výsledkami rozpočtového hospodárenia obce Tomášov v roku 2012 sú skutočné bežné príjmy v objeme 1 354 349 €, bežné výdavky v sume 1 210 242 € vrátane škôl (vid' VzaS), kapitálové príjmy v celkovej výške 76 063 €, kapitálové výdavky vo výške 261 750 €, finančné príjmové operácie v sume 149 908 €, finančné výdavkové operácie vo výške 95 684 €. Celkové rozpočtové príjmy činia 1 580 320,13 €, celkové rozpočtové výdavky 1 567 676,53 €, z čoho vyplýva bilančný rozdiel rozpočtu, prebytok vo výške 12 644 €.

1.1.Plnenie rozpočtu príjmov k 31.12.2012

v eurách

Položka	Bežné príjmy	Rozpočet po úprave	Skutočnosť	% plnenie
111003	Príjem z podielu na daniach v správe štátu	495 939	494 322	
121xxx	Daň z nehnuteľností	90 000	83 830	
133001	Daň za psa	4 000	4 183	
133002	Daň za užívanie verejného priestranstva	8 000	9 482	
133013	Daň za KO, a drobné stavebné úpravy	42 200	42 123	
	Daňové príjmy	640 139	633 940	
212002	Príjmy z prenájmu pozemkov	1 000	1 582	
212003	Príjmy z prenájmu budov, priestorov a strojov	80 000	80 645	
221004	Spravný popl. za hrac.autom. a ost.spr.popl.		53	
223001	Poplatky a platby za tovary a služby	93 200	109 696	
223002	Za jasle, materské školy	9 000	6 757	
292006	Z poisťného plnenia	2 000	7 428	
242	Z vkladov	200	150	
292012	Z dobropisov, z refundácií	0	876	
292027	Iné			
311	Z grantov	26 242	26 438	
	Nedaňové príjmy	211 642	233 625	
Spolu	Bežné príjmy bez dotácií a grantov	851 781	867 565	
312001	Dotácia na prenesený výkon štátnej správy	484 258	486 784	
	Bežné príjmy celkom	1 336 039	1 354 349	

Položka	Kapitálové príjmy	Rozpočet po úprave	Skutočnosť	% plnenie
233001	Z predaja pozemkov	9000	14 556	
322001	Zo štátneho rozpočtu	27303	61 507	
	Kapitálové príjmy celkom	36 303	76 063	

Položka	Finančné operácie	Rozpočet po úprave	Skutočnosť	% plnenie
223 003	Za stravné	0	51 710	
514002	Dlhodobý bankový úver	0	98 198	
	Finančné operácie celkom	0	149 908	
PRÍJMY K 31 12. 2012		1 372 342	1 580 320	

1.2.Čerpanie rozpočtu výdavkov k 31.12.2011

v eurách

Trieda	Bežné výdavky	Rozpočet po úprave	Skutočnosť	% plnenie
01116	Všeobecné verejné služby	240 720	223 895	
0112	Finančné operácie	1 500	1 657	
0160	voľby	1 171	1 207	
0170	Splácanie úrokov z úveru	9 500	9 889	
0320	Požiarňa ochrana	200	207	
0421	Projekt Filmcontest	0	8 228	
0443	Spoločný stavebný úrad	18 000	17 316	
0460	Miestne komunikácie	3 000	840	
0510	Nakladanie s odpadmi	39 000	39 531	
05.200	ČOV	46 100	44 475	
06 100	Nájomné byty	2 500	12 203	
06200	VP	25 700	21 997	
0640	Verejné osvetlenie	16 500	14 393	
0721	Zdravotné stredisko	4 000	4 524	
0810	Športklub	18 500	21 909	
	ZŠ telocvičňa	21 359	19 607	
082.0	Kultúrny dom	17 800	16 874	
08203	Dôchodci	3 000	4 377	
08205	Knižnica	9 500	10 566	
0830	Miestna rozhlas	500	615	
0840	Cintorín	3 500	3 043	
	Projekty geom.plány	1 500	0	
09111	Predškolská výchova – MŠ	125 205	127 243	
0912.	Základná škola	2 000	2 003	
09601	Školská jedáleň	56 500	60 829	
10201	Starostlivosť o starých občanov	4 500	382	
10.2.0.2	Opatrovateľská služba	1 500	1 726	
Rpzp.školy	ZŠ + ŠKD	515 000	540 706	
	Bežné výdavky celkom	1 188 255	1 210 242	

Trieda	Kapitálové výdavky	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenie
01116	Nákup pozemkov, auto	48 569	110 717	
04600	Miestne komunikácie Veterná obnova krytu		33 571	
05200	Kanalizácia Doma	16 000	62 179	
06200	Chodník Školská,cintorín, most-rozšírenie	38 000	18 433	
06300	Kamerový systém		6 332	
09121	Ovodenie nástupnej plochy	30 518	30 518	
	Kapitálové výdavky celkom	133 087	261 750	

Trieda	Finančné operácie	Rozpočet po úprave	Skutočnosť	% plnenie
01.7.0.0	Bankové úvery	35000	42 060	
09601	Potraviny ŠJ	0	53 623	
	Finančné operácie celkom	35 000	95 683	

VÝDAVKY K 31.12.2010	1 356 342	1 567 675	
-----------------------------	------------------	------------------	--

v eurách

Hospodársky výsledok	
Bežné a kapitálové príjmy	1 430 412
Bežné a kapitálové výdavky	1 471 992
Výsledok rozpočtového hospodárenia	- 41 580

II. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2011

Aktíva	k 31.12.2011	k 31.12.2012
Neobežný majetok	4 971 050	5 491 073
Dlhodobý nehmotný majetok	21 291	19 960
Dlhodobý hmotný majetok	4 150 758	4 672 112
Dlhodobý finančný majetok	799 001	799 001
Obežný majetok	392 397	409 347
Zásoby	214	597
Zúčtovanie medzi subjektami ver.správy	242 962	221 002
Krátkodobé pohľadávky	42 072	62 077
Finančné účty	107 149	125 671
Náklady budúcich období	2 172	4 211
Aktíva spolu:	5 365 619	5 904 631

Pasíva		
<i>Vlastné imanie</i>	2 231 815	2 822 345
Dlhodobé záväzky	488 557	472 760
Krátkodobé záväzky	12 351	10 344
Bankové výpomoci a pôžičky	59 384	131 391
Rezervy + riadok 132	10 202	8 203
<i>Záväzky spolu:</i>	570 494	622 698
Časové rozlíšenie	2 563 310	2 459 588
Pasíva celkom	5 365 619	5 904 631

Z predloženej bilancie aktív a pasív je zrejmé, že sa zostatková hodnota aktív v roku 2012 sa zvýšila o 539 012 € v porovnaní so stavom vykázaným za rok 2011.

V zmysle zmluvy o bezplatnom prevode akcií obec vlastní dlhodobý finančný majetok. Cenné papiere získala v roku 2004 bezplatným prevodom akcií od spoločnosti Západoslvenská vodárenská spoločnosť, a.s. so sídlom v Nitre. Obec prebrala 22 640 kusov akcií na meno v menovitej hodnote jednej akcie 33,90000 €. Cenné papiere sú registrované v stredisku Cenných papierov SR v zmysle príslušných ustanovení zákona č. 600/1992 Zb. o cenných papieroch, resp. zákona č. 566/2001 Z. z. v platnom znení a vedené na bankovom účte v Dexia banke.

Obec za hodnotené obdobie eviduje pohľadávky za neuhradené rozpočtové príjmy v sume 62 077 € a pozostávajú z daňových nedoplatkov tvorených z miestnych daní a miestneho poplatku za komunálny odpad a z nedoplatku na nájomnom, za vodné a stočné.

III. Prehľad o stave a vývoji dlhu

č. úveru	296412	144.585,66 €	r. 2002 (ŠFRB 2 x 4 B j)
č. úveru	78027144020	58.089,36 €	r. 2002 (Telocvična pri ZŠ)
č. úveru	017087	219.117,34 €	r. 2007 (ŠFRB 9 B j)
č. úveru	017747	122.920,83 €	r. 2007 (ŠFRB 4 B j)
č. úveru	10/015/12	98 197,57 €	r. 2012 (kúpa pozemku)

IV. Prehľad o hospodárení príspevkových organizácií v pôsobnosti obce

Obec príspevkové organizácie v zmysle ustanovenia § 21 zákona č.523/ 2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v znení neskorších predpisov nemala.

V. Prehľad o poskytnutých zárukách

Za rok 2012 neevidujeme žiadnu bankovú záruku.

VI. Tvorba a použitie peňažných fondov

V súlade s § 15 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v platnom znení je úlohou obce vytvárať mimo rozpočtové peňažné fondy. Z výsledkov ročnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2012 vyplýva, že obec tvorí fond údržby a opráv z nájmu za nájomné byty čo za rok 2012 predstavuje sumu 13 434,54 €, sociálny fond vo výške 812,18 €.

VIII. Výsledok rozpočtového hospodárenia

Výsledok rozpočtového hospodárenia obce za rok 2012 vo výške **12 644 €** .

Záver

Pri spracovaní záverečného účtu obce za rok 2012 sa postupovalo podľa príslušných ustanovení zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, zákona o obecnom zriadení a zákona o účtovníctve. Predložený návrh obsahuje povinné náležitosti predpísané príslušnými právnymi predpismi a zákonom stanovenú štruktúru záverečného účtu pre samosprávu miest a obcí.

V zmysle § 16 ods. 10 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy odporúčam obecnému zastupiteľstvu uzatvoriť prerokovanie návrhu záverečného účtu obce Tomášov za rok 2012 výrokom

- a) celoročné hospodárenie sa schvaľuje bez výhrad
- b) celoročné hospodárenie sa schvaľuje s výhradami

Vypracovala:
Pudmerická Hilda

starosta obce
Jozef Szalay v.r.

V dňa 10.06.2013

Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie bez výhrad /s výhradami

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