

Závěrečný účet obce Čavoj  
za rok 2012  
„ N á v r h “

Spracovala: Anna Petrášová

Schválil: Ján Novotka, starosta obce

V Čavoji, máj 2013

## Závěrečný účet obce Čavoj za rok 2012 obsahuje:

- I. Rozpočet obce na rok 2012
- II. Rozbor plnění příjmů za rok 2012
- III. Rozbor plnění výdavků za rok 2012
- IV. Výsledek hospodáření za rok 2012
- V. Fondové hospodáření
- VI. Finanční uspořádání vztahů vůči štátnemu rozpočtu a fondom
- VII. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2012
- VIII. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2012
- IX. Prehľad o poskytnutých zárukách, údaje o hospodárení príspevkových organizácií a podnikateľskej činnosti.
- X. Návrh uznesenia

## I. 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. Celkový 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 13.04.2012 uznesením č. 6-2/2012 v bode II. nasledovne:

bežné príjmy (ocú+zš):	284 045,42 €	bežné výdavky (ocú+zš):	283 259,29 €
kapitálové príjmy (ocú+zš):	0 €	kapitálové výdavky (ocú+zš):	0 €
fin. operácie príjm. (ocú+zš):	1 813,87 €	fin. operácie výdav. (ocú+zš):	2 600 €
celkom príjmy:	285 859,29 €	celkom výdavky:	285 859,29 €

### **Rozpočet obce po úprave a plnenie rozpočtu k 31.12.2012**

	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2012</b>
príjmy celkom	240537,00	285859,29
výdavky celkom	240537,00	285859,29
hospodárenie obce:	0,00	0,00

z toho:

	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2012</b>
bežné príjmy:	240537,00	284045,42
bežné výdavky:	236745,00	283259,29
hospodárenie obce:	3792,00	786,13

	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2012</b>
kapitálové príjmy:	0	0
kapitálové výdavky:	0	0
bilancia kapitálového rozpočtu:	0	0

	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2012</b>
príjmové finančné operácie:	0	1813,87
výdavkové finančné operácie:	3792,00	2600,00
bilancia finančných operácií:	3792,00	- 786,13

## **II. Rozbor plnenia príjmov za rok 2012**

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
240537,00	285859,29	118 %

### **1) Bežné príjmy – daňové (EUR)**

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
139185,00	135191,80	97,13 %

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

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 115435 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2012 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške 109524,03 €, čo predstavuje plnenie na 94,88 %.

#### *b) Daň z nehnuteľnosti*

Z rozpočtovaných 12300 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 11656,96 €. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 6361,45 € a dane zo stavieb 5295,51 €, čo predstavuje plnenie na 94,77 %.

#### *c) Daň za psa*

Z rozpočtovaných 100 € bol skutočný príjem 373,00 €.

#### *d) Daň za ubytovanie*

Z rozpočtovaných 100 € bol skutočný príjem 144,00 €.

#### *e) Poplatky za komunálny odpad a drobný stavebný odpad*

Z rozpočtovaných 11250 € bol skutočný príjem 13448,81 €, čo predstavuje plnenie na 119,54 %.

### **2) Bežné príjmy – nedaňové (EUR)**

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
5927,00	8527,71	143,87 %

#### *a) Príjmy z prenajatých budov, priestorov a objektov*

Z rozpočtovaných 300 € bol skutočný príjem 283,46 € - z prenájmu sály kultúrneho domu 130,00 €, z domu smútku 153,46 €.

#### *b) Ostatné administratívne poplatky*

Z rozpočtovaných 800 € bol skutočný príjem 899,69 € - sú to poplatky za overovanie podpisov, za overovanie listín, za stavebné povolenia, za výrub stromov, za potvrdenia o trvalom pobyte, za vydanie rybárskeho lístka, za kopírovanie a faxovanie

#### *c) Poplatky a platby za predaj výrobkov, tovarov a služieb*

Z rozpočtovaných 2450 € bol skutočný príjem 2518,10 – sú to poplatky za opatrovateľskú službu, za dovoz materiálu, za predané smetné nádoby, za dom smútku.

#### *d) Poplatky a platby za stravné*

Z rozpočtovaných 800 € bol skutočný príjem 859,38 € - za stravu zamestnancov – čo je 107,42 %

#### *e) Príjmy z odvodov z hazardných hier*

Z rozpočtovaných 1500 € bol skutočný príjem 2987,00 € - čo predstavuje plnenie na 199,13 %.

*f) Iné príjmy*

Z rozpočtovaných 50 € bol skutočný príjem 392,20 € - sú to poplatky za vyhlasovanie MR.

**3) Granty a transfery**

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel	
1.	Krajský stavebný úrad	486,39	Spoločný obecný úrad NO	
2.	Obvodný úrad	1792,30	Matrika	
3.	Obvodný úrad	172,59	Hlásenie pobytu občanov	
4.	Obvodný úrad	27,67	Prenesený výkon štátnej správy	CD a PK
5.	Krajský úrad ŽP	56,54	Prenesený výkon štátnej správy	
6.	Obvodný úrad	780,82	Voľby	
7.	Štátny rozpočet	1671,48	MRÁZ - nedostatok pitnej vody	
8.	PORFIX Z.Kostoľany	2360,00	ZŠ s MŠ – športové potreby	

Transfery a granty boli účelovo viazané a použité v súlade s ich účelom.

**4) Kapitálové príjmy**

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

Obec nemala rozpočet na kapitálové príjmy.

**5) Príjmové finančné operácie**

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
0	1813,87	%

Obec nemala rozpočet na príjmové finančné operácie – skutočnosť je 1813,87 €.

- a) Prevod zostatku prostriedkov z roku 2011
- b) Tuzemské úvery a pôžičky obec v roku 2012 neprijala

**III. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2012**

**1) Bežné výdavky**

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
240537,00	285859,29	%

v tom

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
výdavky verejnej správy	79088	71130,43	89,93
nakladanie s odpadmi	5400	12917,13	239,20
kultúra a šport	2450	2040,02	83,26

*a) Mzdy, platy, služobné príjmy*

Z rozpočtovaných 40000 € bolo skutočné čerpanie vo výške 32294,77 € - čo je čerpanie na 80,73 %, na matriku bolo rozpočtovaných 870 € - skutočné čerpanie 724,00 € - čo je čerpanie na 83,21 %, na opatrovateľskú službu bolo rozpočtovaných 2100 € - skutočné čerpanie bolo 2486,28 € - čo je 118,39 %.

*b) Poistné a príspevok do poisťovní*

Z rozpočtovaných 14735 € bolo skutočne čerpané 12046,89 € - čo je čerpanie na 81,75 %. Sú tu zahrnuté odvody z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

*c) Tovary a služby*

Z rozpočtovaných 19287 € bolo skutočne čerpané 18673,21 € - ide o prevádzkové výdavky Obecného úradu, cestovné náhrady, energie, materiál, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby.

## 2) Kapitálové výdavky v EUR

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

Obec nemala rozpočet na kapitálové výdavky.

## 3) Výdavkové finančné operácie v EUR

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
3792	2600	68 %

Výdavkové finančné operácie predstavujú splátky úveru vo výške 2600,00 €. Podrobné čerpanie rozpočtu je v tabuľkovej forme prílohou záverečného účtu.

#### **IV. Výsledok hospodárenia za rok 2012**

bežné príjmy (obec + ZŠ)	284 045,42
<u>bežné výdavky (obec + ZŠ)</u>	<u>283 259,29</u>
<b><i>bilancia bežného rozpočtu</i></b>	<b>+ 786,13 €</b>
kapitálové príjmy	0,-
<u>kapitálové výdavky</u>	<u>0,-</u>
<b><i>bilancia kapitálového rozpočtu</i></b>	<b>0,- €</b>
<b><i>bilancia bežný a kapitálový rozpočet</i></b>	<b>+ 786,13 €</b>
finančné operácie príjmové	1 813,87
<u>finančné operácie výdavkové</u>	<u>2 600,-</u>
<b><i>bilancia finančných operácií</i></b>	<b>- 786,13 €</b>
príjmy celkom	285 859,29 €
<u>výdavky celkom</u>	<u>285 859,29 €</u>
<b><i>bilancia hospodárenia obce</i></b>	<b>0,- €</b>

Zostatky účtov a pokladňa:

Prima banka:	662,22 €
Pokladňa:	374,52 €
<u>Spolu</u>	<u>1.036,74 €</u>

V členení bol dosiahnutý prebytok bežného rozpočtu vo výške **786,13 €**. Kapitálové príjmy ani výdavky obec nemala.

Príjmové finančné operácie tvorili prevod finančných prostriedkov z roku 2011 a výdavkové splátky úveru na dofinancovanie rekonštrukcie miestnych komunikácií a ZŠ s MŠ.

Výsledkom rozpočtového hospodárenia za rok 2012 po zapojení finančných operácií je 0,- €

Výsledkom doterajšieho hospodárenia obce sú finančné prostriedky (stavy na účtoch + pokladňa) vo výške **1 036,74 €**, ktoré tvoria ostatný peňažný fond obce.

#### **V. Fondové hospodárenie**

Sociálny fond

stav k 1. 1. 2012 .....	349,47
tvorba .....	183,86
použitie .....	0,-
stav k 31. 12. 2012 .....	533,33 €

Ostatný peňažný fond  
stav k 1.1.2012 .....4798,74 €  
použitie.....3762,00 €  
stav k 31.12.2012 .....1036,74 €

## **VI. Finančné usporiadanie vzťahov voči štátnemu rozpočtu a fondom**

Poskytovateľ	Účel. určenie grantu, transferu	Poskytnutá dotácia	Použitá dotácia	Rozdiel
KŠÚ Trenčín	ZŠ-pren.kompet.	116193,00	116193,00	0,00
KŠÚ Trenčín	ZŠ-vzdel.poukazy	1415,20	1415,20	0,00
KŠÚ Trenčín	ZŠ-soc.znevýhod.	733,00	733,00	0,00
KŠÚ Trenčín	ZŠ-dopravné	1593,00	1512,74	80,26
KŠÚ Trenčín	ZŠ-MŠ	733,00	733,00	0,00
ÚPSVaR	HN-strava	1403,61	1378,69	24,92
ÚPSVaR	HN-škol. potreby	265,60	265,60	0,00
MV SR	Matrika	1792,30	1792,30	0,00
MV SR	REGOP	172,59	172,59	0,00
KÚŽP	ochrana život. prostr.	56,54	56,54	0,00
Obvodný úrad	cest.doprava a PK	27,67	27,67	0,00
Obvodný úrad	voľby	780,82	780,82	0,00
<b>spolu:</b>		<b>125166,33</b>	<b>125061,15</b>	<b>105,18</b>

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

- **prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
ZŠ s MŠ Čavoj	51334,00	51334,00	0,00

Finančné usporiadanie voči právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom:

Obec v roku 2012 poskytla dotáciu na všeobecne prospešný účel TJ SLOVAN MNV Čavoj.



Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť  - bežné výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel  (stĺ.2 - stĺ.3 )
Telovýchovná jednota - bežné výdavky	2000 €	2000 €	0

## VII. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2012

### AKTÍVA

Názov	Stav k 1.1.2012	Stav k 31.12.2012
Neobežný majetok spolu		
z toho:		
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok	763483,00	611029,74
Dlhodobý finančný majetok	117980,00	117980,00
Obežný majetok spolu	18663,00	13138,89
z toho:		
Zásoby		
Pohľadávky	100,00	0,00
Finančný majetok	5384,00	2189,98
spolu:	905610,00	744338,61

## PASÍVA

Názov	Stav k 1.1.2012	Stav k 31.12.2012
Vlastné imanie	505294,00	432684,09
z toho:		
Výsledok hospodárenia		
Záväzky		
z toho:		
Dlhodobé záväzky	545,00	729,04
Krátkodobé záväzky	2600,00	5126,39
Nevyfakturované dodávky	0,00	2526,51
Bankové úvery a výpomoci	283509,00	280909,11
z toho:		
Bankové úvery dlhodobé	283509,00	280909,11
spolu:	791948,00	721975,14

### VIII. Údaje o stave a vývoji dlhu

Obec k 31.12.2012 eviduje tieto záväzky:

1. Dodávateľské faktúry .....	2 526, 51 €
2. Úvery .....	280 909,00 €

P. č.	Poskytovateľ	Výška úveru	zostatok k 31.12.2012	splatnosť	použitie
1.	Prima banka rok 2010	243 509,-	243 509,-	(PPA)	miestne komunikácie
2.	Prima banka rok 2010	40 000,-	37 400,-		miestne komunikácie + ZŠ s MŠ

17.10. 2010 bol prijatý preklenovací úver z Prima banky Slovensko vo výške 243509,11 € na prefinancovanie rekonštrukcie MK do obdobia poskytnutia týchto prostriedkov od PPA Bratislava a úver vo výške 40000 € na dofinancovanie rekonštrukcie MK a nákladov na originálne kompetencie . Za rok 2012 boli splatené úroky vo výške 5801,13 € a splátky úveru vo výške 2600 €.

### IX. Prehľad o poskytnutých zárukách, údaje o hospodárení príspevkových organizácií a podnikateľskej činnosti.

Obec Čavoj nemá zriadenú žiadnu príspevkovú organizáciu, neposkytla žiadne záruky a nevykonáva podnikateľskú činnosť

## **X. Návrh na uznesenie**

Obecné zastupiteľstvo

a) b e r i e n a v e d o m i e

- návrh záverečného účtu obce za rok 2012,
- správu nezávislého audítora k účtovnej závierke obce k 31. 12. 2012,
- odborné stanovisko HK obce k návrhu záverečného účtu obce za rok 2012.

b) s c h v a ľ u j e:

- záverečný účet obce a výsledok hospodárenia za rok 2012 – bez výhrad,
- výsledok hospodárenia za rok 2012 vo výške 0,- €.

V Čavoji, 31.05. 2013