

**Závěrečný účet Obce Podbranč
za rok 2012**

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. Hospodárenie príspevkových organizácií
9. Prehľad o poskytnutých zárukách
10. Podnikateľská činnosť
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - zriadeným a založeným právnickým osobám
 - ostatným právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom
 - štátnemu rozpočtu
 - štátnym fondom
 - rozpočtom iných obcí
 - rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov obce

Závěrečný účet Obce Podbranč 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 **prebytkový**. Bežný rozpočet bol zostavený ako **prebytkový** a kapitálový rozpočet ako **prebytkový**.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2012.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 12.12.2011 uznesením č.55/2011.

Rozpočet bol zmenený dvakrát:

- prvá zmena schválená dňa 24.09.2012 uznesením č. 75/2012,
- druhá zmena schválená dňa 13.12.2012 uznesením č. 93/2012.

Rozpočet obce k 31.12.2012 v celých €

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách
Príjmy celkom	556765	543308
z toho :		
Bežné príjmy	173166	246565
Kapitálové príjmy	282448	191166
Finančné príjmy	101151	105577
Príjmy RO s právnou subjektivit.		
Výdavky celkom	553068	541370
z toho :		
Bežné výdavky	135334	198467
Kapitálové výdavky	125709	102573
Finančné výdavky	292025	240330
Výdavky RO s právnou subjekt.		
Rozpočet obce	3697	1938

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2012 v celých €

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
543308	524578,77	96,55

1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
122933	121838,93	99,11

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 75000,- € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2012 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 75461,26 €, čo predstavuje plnenie na 100,62 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 33146,- € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 32810,60 €, čo je 98,99 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 18665,32 €, dane zo stavieb boli v sume 14065,58 € a dane z bytov boli v sume 79,70 €. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 25915,09 €, za nedoplatky z minulých rokov 6895,51 €. K 31.12.2012 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 405,21 €.

c) Daň za psa

Z rozpočtovaných 420,- € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 372,- €, čo je 88,57 % plnenie. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 366,- €, za nedoplatky z minulých rokov 6,- € K 31.12.2012 obec eviduje pohľadávky na dani za psa v sume 30,-€.

d) Daň za ubytovanie

Z rozpočtovaných 140,- € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 50,80 €, čo je 36,29 % plnenie.

e) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 13696,- € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 12613,17 €, čo je 92,09 % plnenie. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 12465,03 €, za nedoplatky z minulých rokov 148,14 €. K 31.12.2012 obec eviduje pohľadávky na dani za psa v sume 853,37 €.

f) Daň za dobývací priestor

Z rozpočtovaných 531,- € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 531,10 €, čo je 100,02 % plnenie.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
31086	29413,17	94,62

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 17872,- € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 16276,79 €, čo je 91,07 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých pozemkov v sume 50,- € , príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 16208,79 € a príjem z prenajatých strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia v sume 18,- €.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 1800,- € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 239,- €, čo je 13,28 % plnenie.

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy:

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
11414	12897,38	113,00

Obec prijala nasledovné granty a transfery:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	Krajský úrad ŽP	66,49	Životné prostredie
2.	Ministerstvo vnútra SR	202,95	Hlásenie pobytu občanov
3.	KÚ pre cest.dopravu a MK	31,86	Miestne komunikácie
4.	Ministerstvo vnútra SR	656,31	Voľby do NR SR
5.	ÚPSVaR Senica	56181,21	Príspevok na podporu zamestnanosti
6.	Ministerstvo kultúry SR	20000,00	Obnova hradu Branč
7.	MPaRV SR	13013,67	Cezhraničná spolupráca OP SR-ČR
8.	Dar od FO	1150,00	Na opravu miestnych komunikácií
9.	Dar od FO	90,00	Na hrad Branč

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
191166	177849,92	93,03

a) Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív :

Z rozpočtovaných 97,- € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 244,- €, čo predstavuje 251,55 % plnenie.

b) Granty a transfery

Z rozpočtovaných 191069,- € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 177605,92 €, čo predstavuje 92,95 % plnenie.

V roku 2012 obec získala nasledovné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Investičná akcia
1.	PPA	124551,29	Vstupný verejný priestor Majeričky
2.		53054,63	Cezhraničná spolupráca OP SR-ČR Hrad Branč a Sociálne zariadenie k hradu

5) Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
105577	102836,68	97,40

V roku 2012 bol prijatý úver v sume 77259,94 € schválený obecným zastupiteľstvom dňa 22.10.2012 uznesením č. 84/2012 na Vstupný verejný priestor Majeričky.

V roku 2012 bola schválená prolongácia úveru na spolufinancovanie a predfinancovanie projektu „Obnova československé vzájemnosti Podbranč – Rousínov“ vo výške 70000,- € a to uznesením č. 86/2012 dňa 22.10.2012.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 64/2012 zo dňa 17.04.2012 bolo schválené použitie časti rezervného fondu v sume 5724,74 €. V skutočnosti bolo plnenie v sume 5724,24 €. V roku 2012 boli použité nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 3778,13 € v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2012 v celých €

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
541370	507379,68	93,72

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
198467,00	188274,92	94,86

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	60989	57703,21	94,61
Voľby	656	656,31	100,05
Transakcie verejného dlhu	12153	11410,07	93,89
Ochrana pred požiarmi	2000	2275,73	113,79
Všeobecná pracovná oblasť	58432	57470,17	98,35
Miestne komunikácie	2790	1849,31	66,28
Nakladanie s odpadmi	15840	14954,66	94,41
Rozvoj bývania	4499	4212,77	93,64
Spoločný obecný úrad	650	519,26	79,89
Verejné osvetlenie	7532	5558,30	73,80
Šport	1000	996,39	99,64
Kultúrny dom	4160	3448,67	82,90
Hrad	23480	23037,73	98,12
Ostatné kultúrne služby	200	199,52	99,76
Miestny rozhlas	754	176,90	23,46
Dom smútku a cintorín	2210	2565,85	116,10
Ost. kultúrna činnosť	422	421,71	99,93
Základná škola	200	200,00	100,00
Sociálne zabezpečenie	500	618,36	123,67
Spolu	198467	188274,92	94,86

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

Z rozpočtovaných 85432,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2012 v sume 64983,72 €, čo je 76,06 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ a aktívnych pracovníkov .

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 10125,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2012 v sume 22967,83 €, čo je 226,84% čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poisťného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 89181,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2012 v sume 87510,75 €, čo je 98,13 % 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 1576,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2012 v sume 1402,55 €, čo predstavuje 88,99 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných 12153,00 € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2012 v sume 11410,07€, čo predstavuje 93,89 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
102573	99649,11	97,15

v tom :

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Miestne komunikácie	1000	1000,00	100,00
Rozvoj obcí	78000	75084,59	96,26
Kultúrny dom	3778	3771,00	99,81
Hrad Branč	19795	19793,52	99,99
Spolu	102573	99649,11	97,15

a) Miestne komunikácie

Ide o nasledovné investičné akcie :

- splátka vybudovanej miestnej komunikácie Drienové v sume 1000,00 €.

b) Rozvoj obcí

Ide o nasledovné investičné akcie :

- výstavba – Vstupný verejný priestor Majeričky v sume 75084,59 €.

c) Kultúrny dom

Ide o nasledovné investičné akcie :

- riešenie havarijného stavu KD v sume 3771,00 €.

d) Hrad Branč

Ide o nasledovné investičné akcie :

- schodisko do bašty v sume 11421,20 €,

- sociálne zariadenie k hradu Branč v sume 8372,32 €.

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
240330	219455,65	91,31

Z rozpočtovaných 240330 € na splácanie istiny z prijatých úverov bolo skutočné čerpanie k 31.12.2012 v sume 219455,65 €, čo predstavuje 91,31 %.

4. Použitie prebytku (vysporiadanie schodku) hospodárenia za rok 2012

	Rozpočet po zmenách 2012 v celých €	Skutočnosť k 31.12.2012 v celých €
Príjmy celkom	543308	524578,77
z toho :		
Bežné príjmy	246565	243892,17
Kapitálové príjmy	191166	177849,92
Finančné príjmy	105577	102836,68
Príjmy RO	0	
Výdavky celkom	541370	507379,68
z toho :		
Bežné výdavky	198467	188274,92
Kapitálové výdavky	102573	99649,11
Finančné výdavky	240330	219455,65
Výdavky RO	0	
Hospodárenie obce za rok 2012	1938	17199,09

Prebytok rozpočtu v sume 133.818,06 € 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, **upravený** o nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 434,25 € navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu 133.818,06 €

Zostatok finančných operácií v sume – 116.618,97 €, navrhujeme vysporiadať z:

- prebytku rozpočtu vo výške 116.618,97 €.

V zmysle ustanovenia § 16 odsek 6 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona, z tohto **prebytku vylučujú :**

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté predchádzajúcim rozpočtovom roku v sume 434,25 €, a to na :
- Obnovu hradu Branč

ktoré je možné použiť v rozpočtovom roku v súlade s ustanovením § 8 odsek 4 a 5 zákona č.523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2012 vo výške 16.764,84 €.

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle zákona č.583/2004 Z.z. Rezervný fond sa vedie na samostatnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v €
ZS k 1.1.2012	0,00
Prírastky - z prebytku hospodárenia	5724,74
- ostatné prírastky	0,00
Úbytky - použitie rezervného fondu : - uznesenie č.64/12 zo dňa 17.4.2012 – výstavba vstupného verejného priestoru Majeričky	5724,74
- krytie schodku hospodárenia	0,00
- ostatné úbytky	0,00
KZ k 31.12.2012	0,00

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje [kolektívna zmluva](#).

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2012	127,62
Prírastky - povinný prídél - 1,05 %	232,16
- povinný prídél - %	-
- ostatné prírastky	-
Úbytky - závodné stravovanie	226,95
- regeneráciu PS, dopravu	-
- dopravné	-
- ostatné úbytky	-
KZ k 31.12.2012	132,83

6. 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	986108,00	1049011,69
Neobežný majetok spolu	959103,00	1018853,39

z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	1677,00	0,00
Dlhodobý hmotný majetok	957426,00	1018853,39
Dlhodobý finančný majetok	0,00	0,00
Obežný majetok spolu	25862,00	30072,72
z toho :		
Zásoby	95,00	101,57
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	0,00
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	8059,00	2522,07
Finančné účty	17708,00	27449,08
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	1143,00	85,58

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2012	KZ k 31.12.2012
Vlastné imanie a záväzky spolu	986108,00	1049011,69
Vlastné imanie	337209,00	260849,09
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	337209,00	260849,09
Záväzky	448812,00	301803,52
z toho :		
Rezervy	3173,00	4412,05
Zúčtovanie medzi subjektami VS	9710,00	434,25
Dlhodobé záväzky	174818,00	165469,51
Krátkodobé záväzky	16839,00	8653,59
Bankové úvery a výpomoci	244272,00	122834,12
Časové rozlíšenie	200087,00	486359,08

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2012

Obec k 31.12.2012 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám	279.351,39 €
- voči dodávateľom	2.684,28 €
- voči štátnemu rozpočtu	€
- voči zamestnancom	4.578,31 €

1. Zmluvu o úvere na splatenie pôvodného úveru a nové investičné akcie obec uzavrela v r. 2008. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti v r. 2020, splátky úveru aj úrokov sú mesačné.

2. Obec uzatvorila v r. 2009 Zmluvu o úvere na financovanie projektu „Obnova československé vzájemnosti Podbranč – Rousínov“. V roku 2010 bola Dodatkom č. 2 zmenená výška úveru na 50.000,- €. Navýšenie úveru schválilo OZ dňa 21.1.2010 uznesením č. 151/2010. V roku 2011 bola Dodatkom č. 4 zmenená výška úveru na 70.000,- €. Navýšenie úveru schválilo OZ dňa 24.3.2011 uznesením č. 23/2011. Úver je dlhodobý so splatnosťou najneskôr do 5 prac. dní po pripísaní prostriedkov nenávratného finančného príspevku alebo jeho časti na účet obce. Splátky úrokov sú mesačné.

3. Obec uzatvorila v roku 2012 Zmluvu o úvere na predfinancovanie a spolufinancovanie investičného projektu „Vstupný verejný priestor do obce Podbranč – Majeričky“. Úver je krátkodobý s dobou splatnosti v r. 2013, splátky úveru budú podľa požiadaviek obce a splátky úrokov mesačné.

4. Zmluvu o poskytnutí podpory zo ŠFRB obec podpísala v r. 2002 na výstavby 12 b.j.. Splátky úveru aj úrokov sú mesačné.

P. č.	Výška prijatého úveru	Výška úroku	Zabezpečenie úveru	Zostatok k 31.12.2012	Splatnosť
1.	41.537,54	3,051 %	Bianco zmenka	24.518,46	r. 2020
2.	21.055,72	3,285 %	Bianco zmenka	21.055,72	r. 2013
3.	77.259,94	EURIBOR+2,5 %	Bianco zmenka	77.259,94	r. 2013
4.	194.781,91	3,9 %	Poistná zmluva	156.517,27	r. 2032

8. Prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov

Obec neposkytla žiadne záruky.

9. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- ostatným právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- rozpočtom iných obcí
- 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 zriadeným právnickým osobám, t.j. rozpočtovým organizáciám:

Obec nemá zriadenú žiadnu rozpočtovú a príspevkovú organizáciu, ani založenú inú právnickú osobu.

b.

Finančné usporiadanie voči právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom:

Obec v roku 2012 neposkytla žiadnu dotáciu právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

c.

Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
KÚ ŽP	BV starostlivosť o život. prostredie	66,49	66,49	-
MV SR	BV hlásenie pobytu občanov	202,95	202,95	-
KÚ pre cestnú dopravu a PK	BV pozemné komunikácie	31,86	31,86	-
MV SR	BV voľby do NR SR	656,31	656,31	-
ÚPSVaR	BV podpora zamestnanosti	56.181,21	56.181,21	-
MK SR	BV Obnova hradu Branč	20.000,00	19.565,75	434,25
MPŽPRR	BV preplatené z cezhraničnej spolupráce	13.013,67	13.013,67	-
MPŽPRR	KV preplatené z cezhraničnej spolupráce	53.054,63	53.054,63	-
MF SR	KV KD – poskytnuté v r. 2010	-	9.710,43	-9.710,43
PPA	KV Vstupný verejný priestor Majeričky	124.551,29	124.551,29	-

d.

Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2012 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

e.

Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec neposkytla inej obci, ani od inej obce neprijala žiadne finančné prostriedky .

f.

Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

Obec neuzatvorila v roku 2012 žiadnu zmluvu s VÚC.

12. Hodnotenie plnenia programov obce - Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu

Príloha č.1 Záverečného účtu.

Vypracovala: Dana Marková

Predkladá: Ing. Milan Kadlíček

V Podbranči dňa 26.apríla 2013