



Obec Rajčany – Obecný úrad

956 32 Rajčany 129

Závěrečný účet Obce Rajčany za rok 2012

V Rajčanoch dňa 11.02.2013

Závěrečný účet obce za rok 2012 obsahuje:

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:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu a európskemu spoločenstvu
 - c) štátnym fondom
 - d) 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

Záverečný účet obce za rok 2012.

1. Rozpočet obce na rok 2012

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce za 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 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet 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. 6/2011

Bol zmenený trikrát:

- prvá zmena schválená dňa 23.07.2012 uznesením č. 9/2012,
- druhá zmena schválená dňa 15.10.2012 uznesením č. 10/2011,
- tretia zmena schválená dňa 17.12.2012 uznesením č. 11/2012,

Upravený rozpočet obce k 31.12.2012

Rozpočet obce v eurách:

Príjmy celkom	188.353
Výdavky celkom	188.353
Schodok rozpočtu	0

z toho:

Bežné príjmy	160.576
Bežné výdavky	139.409
Prebytok bežného rozpočtu	21.167

Kapitálové príjmy	7.777
Kapitálové výdavky	48.944
Schodok kapitálového rozpočtu	41.167

Príjmové finančné operácie	20.000
Výdavkové finančné operácie	0
Hospodárenie z fin. operácií	20.000

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2012 v eurách

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
188.353	188.352	100 %

1. Bežné príjmy – daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
128.899	128.899	100 %

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 104.352 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2012 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške 104.352 €, čo predstavuje plnenie na 100 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 19.141 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 vo výške 19.141 €, čo je 100 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 11.713 €, dane zo stavieb boli vo výške 7.390 € a dane z bytov boli vo výške 38 €.

c) Daň za psa

Z rozpočtovaných 363 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 vo výške 363 €, čo je 100 % plnenie.

d) Daň z ubytovania

Z rozpočtovaných 174 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 vo výške 174 €, čo je 100 % plnenie.

e) Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 204 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 vo výške 204 €, čo je 100 % plnenie.

f) Poplatok za komunálny odpad

Z rozpočtovaných 4.665 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 vo výške 4.665 €, čo je 100 % plnenie. Príjem z poplatku za odpad za fyzické osoby bol vo výške 4.476 € a za právnické osoby vo výške 189 €.

2. Bežné príjmy – nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
21.110	21.110	100 %

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 14.300 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 vo výške 14.300 €, čo je 100,00 % plnenie. Ide o príjem z dividend vo výške 11.530 €, prenajatých pozemkov vo výške 1.141 € a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov vo výške 1.629 €.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky – správne poplatky:

Z rozpočtovaných 5.080 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 vo výške 5.080 €, čo je 100,00 % plnenie. Prevažnú časť príjmov tvoria príjmy zo správnych poplatkov za výherné hracie automaty, ktoré sú vo výške 4.500 €.

Pokuty a penále:

Z rozpočtovaných 10 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 vo výške 10 €, čo je 100,00 % plnenie.

Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja služieb:

Z rozpočtovaných 1.613 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 vo výške 1.613 €, čo je 100 % plnenie. Prevažnú časť príjmov tvoria príjmy za poplatky za materskú školu od rodičov, ktoré sú vo výške 639 €.

c) **Úroky z tuzemských úverov, pôžičiek, návratných finančných výpomoci, vkladov**
Z rozpočtovaných 107 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 vo výške 107 €, čo je 100 % plnenie.

3. Bežné príjmy – ostatné príjmy:

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
10.567	10.566	99,99 %

Obec prijala nasledovné transfery:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	Obvodný úrad Topoľčany	1.793,-	Matričná činnosť
2.	Krajský stavebný úrad	515,-	Spoločná úradovňa Topoľčany
3.	UPSVaR Topoľčany	163,-	Stravovanie a pomôcky pre deti v HN
4.	MV SR – VS Bratislava	183,-	Register obyvateľstva
5.	Krajský školský úrad Nitra	1.098,-	Materská škola
6.	UPSVaR Topoľčany	135,-	Rodinné prídavky
7.	Krajský úrad životného prostredia	60,-	Životné prostredie
8.	UPSVaR Topoľčany	72,-	Náradie pre Adamca, Haranta
9.	Obvodný úrad Topoľčany	54,-	Skladník CO
10.	Nitriansky samosprávny kraj	150,-	Hody 2012
11.	Obvodný úrad Topoľčany	952,-	Voľby do NR SR
12.	UPSVaR Topoľčany	4.454,-	Mzda a odvody pre Adamca, Haranta
13.	Správa katastra Nitra	937,-	Register obnovy evidencie obyvateľstva
	Spolu	10.566,-	

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
7.777,-	7.777,-	100 %

Z rozpočtovaných 7.777 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 vo výške 7.777 €, čo je 100 % plnenie. Ide o príjem z Ministerstva vnútra SR na vybudovanie ostrovčeka s osvetlením na prechod pre chodcov vo výške 6.817 € a príjem z predaja pozemku vo výške 960 €.

5. Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
20.000	20.000	100,00 %

Z rozpočtovaného zostatku finančných prostriedkov z predchádzajúcich rokov 20.000 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 vo výške 20.000 €, čo je 100,00 % plnenie.

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2012 v eurách

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
188.353	172.512	91,59 %

1. Bežné výdavky:

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
139.409	124.635	89,40 %

v tom:

v eurách

Programový rozpočet	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Plánovanie, riadenie a kontrola obce	60.470	55.302	91,45 %
Služby občanom	3.248	2.698	83,07 %
Odpadové hospodárstvo	7.834	6.281	80,18 %
Školstvo	39.439	36.168	91,71 %
Kultúra a šport	19.009	16.662	87,65 %
Prostredie pre život	6.525	4.676	71,66 %
Sociálne služby	2.884	2.848	98,75 %
Spolu	139.409	124.635	89,40%

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

Z rozpočtovaných 57.641 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2012 vo výške 55.093 €, čo je 95,58 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, kontroly, matriky, registra obyvateľov, pracovníkov školstva (MŠ a ŠJ) a kultúry.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 20.666 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2012 vo výške 19.502 €, čo je 94,37 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd a odmien pracovníkov za zamestnávateľa.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 56.640 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2012 vo výške 46.289 €, čo je 81,72 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk Obce Rajčany, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 4.271 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2012 vo výške 3.560 €, čo je 83,35 % čerpanie. Ide hlavne o transfery pre TJ Rajčany na činnosť vo výške 2.063 €, pre Spoločnú úradovňu v Topoľčanoch na stavebnú činnosť vo výške 1.220 €.

e) Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi

Z rozpočtovaných 191 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2012 vo výške 191 €, čo je 100,00 % čerpanie. Ide o manipulačné poplatky a provízie súvisiace s kontokorentným účtom vedeným v Prima banke Slovensko, a.s.

2. Kapitálové výdavky:

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
48.944	47.877	97,82 %

v tom:

v eurách

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť'	% plnenia
Plánovanie, riadenie a kontrola obce	37.833	36.766	97,18 %
Školstvo	35	35	100,00 %
Kultúra a šport	1.764	1.764	100,00 %
Prostredie pre život	9.312	9.312	100,00 %
Spolu	48.944	47.877	97,82 %

a) Nákup budov, priestorov a objektov

Z rozpočtovaných 5.000 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2012 vo výške 5.000 €, čo je 100 % čerpanie.

b) Nákup strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia

Z rozpočtovaných 3.507 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2012 vo výške 3.507 €, čo je 100 % čerpanie.

c) Prípravná a projektová dokumentácia

Z rozpočtovaných 419 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2012 vo výške 419 €, čo je 100 % čerpanie.

d) Realizácia stavieb a ich technického zhodnotenia

Z rozpočtovaných 40.018 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2012 vo výške 38.951 €, čo je 97,33 % čerpanie.

3. Výdavkové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť' k 31.12.2012	% plnenia
0	0	0,00 %

4. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2012

výsledok hospodárenia pre tvorbu rezervného fondu:

Bežné príjmy	160 574,08 €
<u>Kapitálové príjmy</u>	<u>7 777,00 €</u>
Príjmy spolu	168 351,08 €

Bežné výdavky	124 632,83 €
<u>Kapitálové výdavky</u>	<u>47 876,68 €</u>
Výdavky spolu	172 509,51 €

Výsledok hospodárenia za rok 2012 je schodok rozpočtu obce vo výške **-4.158,43 eur**.

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond vo výške 10% prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka. Vede sa na základnom bežnom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo. V roku 2012 bol tvorený rezervný fond vo výške 17.938,89 € a následne sa minul na rekonštrukciu strechy na budove Materskej školy v Rajčanoch a oplotenie areálu Materskej školy v Rajčanoch.

Fond rezervný	Suma v eur
ZS k 1.1.2012	0,00
	17.938,89
Úbytok rezervného fondu	17.938,89
KZ k 31.12.2012	0,00

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje interná smernica – Použitie sociálneho fondu na rok 2012.

Sociálny fond	Suma v eur
ZS k 1.1.2012	2,44
Prírastky – povinný prídel – 1,05 %	344,68
Úbytky – stravovanie	- 152,16
KZ k 31.12.2012	194,96

6. 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 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 a založeným právnickým osobám:

Obec Rajčany v roku 2012 nemá žiadne zriadené a založené právnické osoby.

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie transferu	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2012	Suma použitých prostriedkov v roku 2012	Rozdiel
Obvodný úrad Topoľčany	Matričná činnosť	1.793,-	1.793,-	0,-
Krajský stavebný úrad	Spoločná úradovňa TO	515,-	515,-	0,-
UPSVaR Topoľčany	Stravovanie a pomôcky pre deti v HN	163,-	163,-	0,-
MV SR – VS Bratislava	Register obyvateľstva	183,-	183,-	0,-
Krajský školský úrad Nitra	Materská škola	1.098,-	1.098,-	0,-

UPSVaR Topoľčany	Rodinné prídavky	135,-	135,-	0,-
Krajský úrad životného prostredia	Životné prostredie	60,-	60,-	0,-
UPSVaR Topoľčany	Náradie pre Adamca, Haranta	72,-	72,-	0,-
Obvodný úrad Topoľčany	Skladník CO	54,-	54,-	0,-
Nitriansky samosprávny kraj	Hody 2012	150,-	150,-	0,-
Obvodný úrad Topoľčany	Voľby do NR SR	952,-	952,-	0,-
UPSVaR Topoľčany	Mzda a odvody pre Adamca, Haranta	4.454,-	4.454,-	0,-
Správa katastra Nitra	Register obnovy evidencie obyvateľstva	937,-	493,-	444,-
Ministerstvo vnútra SR	Prechod pre chodcov	6.817,-	6.817,-	0,-
Spolu		17.383,-	17.383,-	444,-

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom:

Obec Rajčany neuzatvorila v roku 2012 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d) Finančné usporiadanie voči ostatným právnickým a fyzickým osobám – podnikateľom:

Obec Rajčany v roku 2012 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 2/2007 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám – podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2012	Suma použitých prostriedkov v roku 2012	Rozdiel
Spoločná úradovňa Topoľčany – bežné výdavky	332,-	320,-	12,-
Televýchovna jednota Rajčany – bežne výdavky	2.063,-	2.063,-	0,-
Spolu	2.395,-	2.383,-	12,-

K 31.12.2012 bola vyúčtované dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade VZN č. 2/2007 o dotáciách.

7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2012 v eurách

AKTÍVA

Názov	ZS k 1.1.2012	KZ k 31.12.2012
Neobežný majetok spolu	913.263	913.002
z toho:		
Dlhodobý nehmotný majetok	190	84
Dlhodobý hmotný majetok	800.592	800.437
Dlhodobý finančný majetok	112.481	112.481
Obežný majetok spolu	41.277	38.553
z toho:		
Zásoby	819	758
Zúčtovanie medzi subjektami VS	34	1006

Pohľadávky	536	616
Finančné účty	39.888	36.173
Poskytnuté návr. fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návr. fin. výpomoci krát.		
Časové rozlíšenie	375	551
SPOLU	954.915	952.106

PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2012	KZ k 31.12.2012
Vlastné imanie	642.900	649.253
z toho:		
Oceňovacie rozdiely		
Výsledok hospodárenia	642.900	649.253
Záväzky	5.374	7.340
z toho:		
Rezervy	4.540	4.838
Zúčtovanie medzi subjektami VS		431
Dlhodobé záväzky	2	195
Krátkodobé záväzky	832	1.876
Bankové úvery a výpomoci		
Časové rozlíšenie	306.641	295.513
SPOLU	954.915	952.106

8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2012

Obec Rajčany k 31.12.2012 neeviduje žiadne úvery.

V Rajčanoch dňa 11.02.2013

Mária Švecová
Starostka obce Rajčany