

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. Výsledok hospodárenia za rok 2012
5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu a fondu opráv
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. Hospodárska činnosť obce
10. Záruky obce
11. Návrh uznesenia

Závěrečný účet Obce Dolné Obdokovce za rok 2012

1. Rozpočet obce na rok 2012

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2012. Obec v roku 2011 zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona c.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2012.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 14.12.2011 uznesením č. 48.

Plnenie rozpočtu obce k 31.12. 2012

Rozpočet obce v € - skutočnosť:

Príjmy celkom	1644220,22
Výdavky celkom	1602124,07
Hospodárenie obce - prebytok	42096,15

z toho :

Bežné príjmy	467692,82
Bežné výdavky	388360,30
Prebytok bežného rozpočtu	79332,52

Kapitálové príjmy	1077742,37
Kapitálové výdavky	1069414,14
Schodok kapitálového rozpočtu	8328,23

Príjmové finančné operácie	98785,03
Výdavkové finančné operácie	144349,63
Hospodárenie z finanč.operácií	-45564,60

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2012 v €

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
1646875,85	1644220,22	99,84

Z toho:

1) Bežné príjmy - daňové príjmy :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
251920	247545,80	98,26

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 190300,- € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12. 2012 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške 190263,40 €, čo predstavuje plnenie na 98,26 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 35900,- € bol skutočný príjem k 31.12. 2012 vo výške 33534,06 €, čo je 93,41 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 20837,74 €, dane zo stavieb boli vo výške 12696,32 €.

K 31.12. 2011 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností vo výške 3433,92 €.

c) Daň za psa 240,90€, zostatok pohľadávok k 31.12. 2012 je 29,70 €.

d) Daň za predajné automaty 4493,50 €

e) Daň za užívanie verejného priestranstva 629 €

f) Daň za umiestnenie jadrového zariadenia 7209,63 €.

g) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 11296,31 €. Pohľadávky k 31.12. 2011 za odpad sú vo výške 3230,53 €.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
146080	139861,91	97,74

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Obec Dolné Obdokovce v roku 2012 nepodnikala.

Z rozpočtovaných príjmov z prenájmov 64730 € bol príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov vo výške 64655,23 €, príjem za prenájom strojov vo výške 15 € (zapožičanie riadov v KD),

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky :

Z rozpočtovaných 81350 € bol skutočný príjem k 31.12. 2012 vo výške 75191,68 €, čo je 92,43 % plnenie.

Časť príjmov tvoria príjmy zo správnych poplatkov vo výške 873,73 €, z predaja tovarov výrobkov a služieb, ktoré sú vo výške 51424,50 €, z úrokov z účtov vo výške 57,02 €, príjmy za školský klub a poplatok za MŠ vo výške 1487 €, poplatky a platby za vypúšťanie odpadových vôd vo výške 21349,43 €.

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
80884	71945,76	89,18

Obec prijala nasledovné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	ÚPSVaR Nitra	10265,07	Aktivačná činnosť §50j
3.	Recyklačný fond	766	Za zber nebezpečného odpadu
4.	Krajský školský úrad	55731	Na Základnú školu
5.	Krajský školský úrad	1471	Na Materskú školu
6.	ÚPSVaR Nitra	1215,60	Stravné a uč.pom.pre deti v HN
7.	Obvodný úrad Nitra	388,74	Evidencia obyvateľstva
8.	KÚ ŽP Nitra	127,35	Životné prostredie
9.	NSK	1400	Kultúra-Oberačkové slávnosti, šport
10.	Obvodný úrad Nitra	781	Voľby do NR SR

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
1078635,98	1077742,37	99,92

a) Príjem z predaja kapitálových aktív :

V roku 2012 obec nemala príjem z predaja kapitálových aktív.

b) Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív :

V roku 2012 obec nemala príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív..

c) Granty a transfery

Obec v roku 2012 dostala nenávratný finančný príspevok z PPA a to na Rekonštrukciu Kultúrneho domu, na Rekonštrukciu amfiteátra a na Rekonštrukciu oplotenia cintorína prostredníctvom RZ Dolná Nitra, ďalej z MŽP SR na realizáciu Zberného dvora pre separovaný zber. Z ObÚ Nitra bola poskytnutá dotácia na zabezpečenie úloh prevencie kriminality a na riešenie havarijnej situácie v ZŠ.

5) Príjmové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
99566	98785,03	99,21
Z toho:		
Ostatné fondy obce	7566	
Krátkodobý úver	91219,45	

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2012 v €

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
1603348,98	1602124,07	99,92

Z toho:

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia	
389024	388360,30	99,83	
Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	%plnenia
Výdavky verejnej správy	103294	103217,38	99,93
Požiarna ochrana	2150	2144,68	99,75
Voľby	781	781	100
COO	190	187,20	98,53
Všeobecná pracovná oblasť	12018	12010,63	99,94
Cestná doprava	315	311,71	98,96
Nakladanie s odpadmi	23170	23095,68	99,68
Nakladanie s odpadovými vodami	16083	16035,21	99,70
Ochrana ŽP	4559	4558,46	99,99
Rozvoj bývania	42978	42961,61	99,96
Zásobovanie vodou	24421	24418,49	99,99
Verejné osvetlenie	4658	4655,85	99,95
Rekreačné a športové	10921	10676,52	97,76
Kultúra	12328	12262,74	99,47
Vysielacie služby (miestny rozhlas)	120	111,41	92,84
Náboženské služby	1060	1033,53	97,50
Predškolská výchova	35157	35146,46	99,97
Základná škola	61680	61667,97	99,98
Školská jedáleň	2409	2393,19	99,34
Školský klub pri ZŠ	9298	9291,74	99,93
Sociálna pomoc občanom	200	192	96
Rodina a deti	55	55	100
Sociálna pomoc občanom v HN	563	562,16	99,85

Sociálna pomoc žiakom v HN	1051	1051	100
Spolu	389024	368821,60	99,83

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

Z rozpočtovaných 143217,- € bolo skutočné čerpanie k 31.12. 2012 vo výške 143117,16 €, čo je 99,93 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, opatrovateľskej služby, aktivačných pracovníkov a pracovníkov Základnej školy, Materskej školy, Školskej jedálne a Školského klubu pri ZŠ, pracovníkov v knižnici a v kultúre.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 50219 € skutočne čerpané k 31.12. 2012 vo výške 50101,64 €, čo je 99,76 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poisťného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 174193 € bolo skutočne čerpané k 31.12. 2012 vo výške 173778,19 €, čo je 99,76 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk obce, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 7139 € bolo skutočne čerpané k 31.12. 2011 vo výške 7109,50 €, čo predstavuje 99,59 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
1.614.809	809.891	50,15

v tom :

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Program separ.zberu EÚ	686279,24	686279,24	100
Program separ.zberu ŠR	80738,74	80738,74	100
Program separ.zberu vlastné prostriedky	114000	113787,69	99,81
Kanalizácia obce vlastné prostriedky	4300	4290,50	99,78
Kamerový systém dotácia	3000	3000	100
Kamerový systém vlastné prostriedky	1000	1000	100
Rekonštrukcia cintorína	4000	4000	100
Rekonštrukcia ZŠ dotácia	67800	67618	99,73
Rekonštrukcia ZŠ vlastné prostriedky	6670	6698	100,42
Rekonštrukcia kultúrneho domu	10785	10782,5	99,98
Rekonštrukcia KD preklenovací úver	91220	91219,45	99,99
Spolu	1069792,98	1069414,12	99,96

a) Nakladanie s odpadmi.....880805,67 € - jedná sa o technológie a výstavbu Programu separovaného zberu obce D.Obdokovce.

b) Kanalizácia obce 4290,5,- €, jedná sa o financovanie inžinierskej činnosti pri príprave kolaudácie kanalizácie.

c) Rekonštrukcia Kultúrneho domu 102001,95 € jedná sa o rekonštrukciu kultúrneho domu.

d) Rekonštrukcia cintorína 4000 € na oplatenie cintorína.

e) Rekonštrukcia ZŠ74316€ odstránenie havarijnej situácie výmenou strechy, okien a zateplením budovy.

f) Kamerový systém 4000€ dotácia v rámci prevencii proti kriminalite.

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
144532	144349,63	99,87

a) Splátka krátkodobého úveru na kanalizáciu 12447,72 €

b) Splátka úverov na výstavbu nájomných bytových domov 34964,08 €.

c) Splátka preklenovacieho úveru na rekonštrukciu amfiteátra18125,87 €

d) Splátka preklenovacieho úveru na rekonštrukciu KD 78811,96 €

4. Vyčíslenie rozpočtového výsledku hospodárenia za rok 2012

4.a.) Hospodárenie obce podľa § 10 odst.3 písm. a.), b.) a c.) za rok 2012 skončilo **prebytkom**, a to:

BP + KP + FO = 1644220,22€

BV + KV + FO = 1602124,07 €

P - V = 42096,15 €

4.b.) podľa § 10 odst.3 písm. a.) a b.) ako zdroj tvorby rezervného fondu v nadväznosti na § 15 a § 16 citovaného zákona **prebytok**, a to:

BP + KP = 1545435,19 €

BV + KV = 1457774,44 €

P - V = 87660,75 €

Prebytok hospodárenia rok 2012 skutočnosť	2012
Kapitálové príjmy spolu	1077742,37
Kapitálové výdavky spolu	1069414,14
Kapitálový rozpočet	8328,23
Bežné príjmy spolu	467692,82
Bežné výdavky spolu	388360,30
Bežný rozpočet	79332,52
Kapitálový + bežný rozpočet	87660,75
Príjmy z finančných operácií	98785,03
Výdavky z finančných operácií	144349,63
Rozdiel finančných operácií	-45564,60
Príjmy spolu	1644220,22
Výdavky spolu	1602124,07

4.c.) hospodársky výsledok obce v zmysle aktuálneho účtovníctva a v zmysle zákona o účtovníctve, ako rozdiel Nákladov 887031,51 € a Výnosov 882612,43 € pred zdanením je v strate -4419,08,-€.

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond vo výške najmenej 10 % prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka. Vedie sa na samostatnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo. Rezervný fond je použitý na finančné operácie.

Názov	Stav k 1.1.2012	Úbytky	Prírastky	Stav k 31.12.2012
Rezervný fond	0	0	0	0
Sociálny fond	1048	53	947,36	1941,69
Fond opráv bytovka č. 1	13701		2850,42	16551,42
Fond opráv bytovka č. 2	4752		2254,29	7006,29
Spolu	19501	53	6052,07	25499,40

6. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- ostatným právnickým a fyzickým osobám - podnikateľom

V súlade s ustanovením § 16 ods.2 zákona c. 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.

Obec nemá zriadené ani založené právnické osoby.

B. Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu uviest': školstvo.... - bežné výdavky - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2012	Suma použitých prostriedkov v roku 2012	Rozdiel (stĺ.3-stĺ.4)
1	2	3	4	5
ÚPSVaR	Aktivačná činn., §50j - b.v.	10265,07	10265,07	0
KÚŽP NR	Životné prostredie - b.v.	127,35	133,86	0
KŠÚ NR	Základná škola - b.v.	54901	54901	0
Obv.úrad	Voľby NR SR - b.v.	781	781	0

ÚPSVaR	Stravné a škol.potr.pre deti v HN	1215,60	1215,60	0
KŠÚ NR	Materská škola- b.v.	1471	1471	0
KŠÚ NR	Vzdelávacie poukazy - b.v.	830	830	0
Obv.úrad	Evidencia obyvateľ'stva- b.v.	388,74	388,74	0
NSK	Kultúra a šport - b.v.	1400	1400	0
Min.ŽP SR	Program separ.zberu D.O.	774681,85	774681,85	0
Obv.úrad	Kamerový systém	3000	3000	0
PPA-RZ Dolná Nitra	Rekonštrukcia amfiteátra	18125,87	18125,87	0
PPA-RZ Dolná Nitra	Rekonštrukcia KD	78811,96	78811,96	0
PPA-RZ Dolná Nitra	Rekonštrukcia cintorína	4000	4000	0

C. Obec uzatvorila v roku 2009 zmluvu s poskytovateľom, t.j. Ministerstvom životného prostredia SR o poskytnutí nenávratného finančného príspevku – Program separovaného zberu Dolné Obdokovce. Finančné prostriedky na kapitálové výdavky a taktiež finančné prostriedky na bežné výdavky sa v roku 2012 použili na oprávnené výdavky na realizáciu aktivít Projektu.

D. Obec v roku 2012 poskytla dotácie na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie: uviesť - bežné výdavky - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2012	Suma použitých prostriedkov v roku 2012	Rozdiel (stĺ.3-stĺ.4)
1	2	3	4
BFC OÚ D.Obdokovce - b.v.	12215	12215	0
Spolok priateľov vína - b.v.	1200	1200	0

7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2012 v €

Aktíva		Pasíva	
Neobežný majetok spolu:	6556023,72	Vlastné zdroje krytia majetku spolu:	
z toho:		1054297,13	
Pozemky	181536,17	z toho	
Stavby	5396380,27	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia z minulých rokov	1058726,60
Stroje, prístroje a zariadenia	321981,03	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-4429,47
Dopravné prostriedky	394261,00	Závazky súčet	
Obstaranie DHM	5742,38	1178537,76	
Ostatný DHM	32654,60	z toho:	
Dlhodobý finančný majetok	223468,27	a) Rezervy ostatné krátkodobé	2465
		b) Závazky soc. fondu	1941,69
		c) Ostatné dlhodob. záväzky (úver ŠFRB)	998066,78
		d) Dohodové preddavky prijaté	56899,12
Obežný majetok spolu	106392,85	d) Krátkodobé záväzky	41476,59
z toho		z toho	
Zásoby	0	Dodavatelia	25185,10
Pohľadávky	50260,01	Zúčtovanie s org. Soc. a zdrav. poisť.	5924,44
Finančný majetok	56132,84	Voči zamestnancom	9195,92
Náklady budúcich období	62,30	Daňové záväzky	1171,13
Príjmy budúcich období	6395,90	Iné záväzky (379)	658,96
Oprávky	-1255975,79	e) Dlhodobé bankové úvery (kanalizácia)	77029,62
Opravné položky k pohľadávkam	-31194,43	Výnosy budúcich období	3149812,12
Zúčtovanie medzi objektami ver. spr.	916,07	Oceňovacie rozdiely z precenenia maj.	-26,39
AKTÍVA CELKOM	5382620,62	PASÍVA CELKOM	5382620,62

8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2012

Druh úveru	Stav k 1.1.2012	Splatené v roku 2012	Zostatok k 31.12.2012
Úver 22 b.j. súp.č.89	464625,89	16304,86	448321,03
Úver 22 b.j. súp.č.90	565363,13	16878,31	548484,82
Úver na kanalizáciu	69 413,01	12447,72	56965,29
Úver na rekonštr.amfiteátra	19 496,50	11839,66	7656,84
Úver na rekonštrukciu KD	0	78811,96	12407,49
Spolu	1 118 898,53	136282,51	1073835,47

1. Úver poskytnutý na výstavbu 22 b.j. – úroková miera 1,2 %, doba splatnosti 30 rokov a predmetom záložnej zmluvy je budova nájomných bytov. Výška úveru 584 751,64€. Úver je poskytnutý Štátnym fondom rozvoja bývania.
2. Úver poskytnutý na výstavbu 22 bytových jednotiek – úroková sadzba 1,2 %, doba splatnosti 30 rokov. Výška úveru je 626 234,25€. Predmetom záložnej zmluvy je budova 22 bytových jednotiek. Úver je poskytnutý Štátnym fondom rozvoja bývania.
3. Úver poskytnutý na vybudovanie kanalizácie vo výške 149 372,63€ prostredníctvom OTP banky Slovensko a.s. Nitra. Splatnosť úveru je 12 rokov. Splátka úveru je mesačne vo výške 1037,31€. Úroková sadzba je určená ako revizibilná úroková sadzba – hodnota 6 mesačného BRIBORU + prirážky 0,5 % p.a.. Ručenie úveru je vlastnou platobnou bianko zmenkou na rad Banky.
4. Úver preklenovací poskytnutý na rekonštrukciu objektu amfiteátra vo výške 92 000€ od OTP banka Slovensko a.s. Nitra. Splatnosť úveru je do 20.7.2012 postupne z prijatých platieb od PPA. Úroková sadzba je určená ako variabilná úroková sadzba tvorenú súčtom medzibankovej referenčnej úrokovej sadzby EURIBOR fixovanej pre 1 mesačné depozitá a prirážky 3,79 % p.a.
5. Úver preklenovací poskytnutý na rekonštrukciu Kultúrneho domu vo výške 91219,45€ od OTP banka Slovensko a.s. Nitra. Splatnosť úveru je do 05.06.2013 postupne z prijatých platieb od PPA. Úroková sadzba je určená ako variabilná úroková sadzba tvorenú súčtom medzibankovej referenčnej úrokovej sadzby EURIBOR fixovanej pre 3-mesačné depozitá a prirážky 3,70 % p.a.

Závazky v roku 2011 – prehľad o vývoji

Názov	Stav k 1.1.2012	Úbytky	Prírastky	Stav k 31.12.2012
Závazky voči dodávateľom	10515,44	1229390,05	1244059,71	25185,10
Závazky voči pracovníkom	8502,85	141423,85	142116,92	9195,92
Závazky voči poisťovniam	5630,23	68639,45	68933,66	5924,44
Závazok voči daňovému úradu	1343,37	11518,66	11346,42	1171,13

9. Podnikateľská činnosť obce

Obec Dolné Obdokovce nevykonáva podnikateľskú činnosť.

10. Záruky

Obec Dolné Obdokovce neposkytla žiadne záruky.

11. Návrh uznesenia:

Záverečný účet obce za rok 2012 bol prerokovaný na zasadnutí OZ dňa 07.6.2013 v súlade so zákonom č. 583/2004 Z.z.

V súlade s § 16 odst.2 citovaného zákona obecné zastupiteľstvo schvaľuje uznesením č. 67/2012 záverečný účet obce a celoročné hospodárenie bez výhrad.

Spracovala: Mgr. Mária Beneová
V Dolných Obdokovciach 18.5.2013

Zoltán Gyepes
Starosta obce

Vyvesené: 24.5.2013

Zvesené: 7.6.2013