

Obec Červeník, Kalinčiakova 26, 920 42 Červeník

**Závěrečný účet Obce Červeník
za rok 2012**

Červeník, máj 2013

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
13. Návrh do uznesenia

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 vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2012.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 16. 12. 2011 uznesením č. 6/2011.

Rozpočet bol zmenený:

Zmena rozpočtu 1/2012 schválená uznesením OZ č. 1/2012 zo dňa 2. 3. 2012

Zmena rozpočtu 2/2012 schválené uznesením OZ č. 2/2012 zo dňa 12. 4. 2012

Zmena rozpočtu 3/2012 schválená uznesením OZ č. 3/2012 zo dňa 28.5.2012, opatrenie starostu č. 1/2012

Zmena rozpočtu schválená uznesením OZ č. 4/2012 zo dňa 21.6.2012

Zmena rozpočtu 4/2012 schválená uznesením OZ č. 5/2012 zo dňa 19.7.2012

Rozpočtové opatrenie starostu 2/2012 z 28.9.2012

Zmena rozpočtu č. 5/2012 schválená uznesením OZ č. 8/2012 zo dňa 15.11.2012

Rozpočtové opatrenie starostu 3/2012 z 14.12.2012

Rozpočet obce k 31.12.2012 v celých €

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách
Príjmy celkom	1 028 159	1 068 612
z toho :		
Bežné príjmy	711 085	734 823
Kapitálové príjmy	242 704	243 704
Finančné príjmy	68 670	84 385
Príjmy RO s právnou subjektivit.	5 700	5 700
Výdavky celkom	1 028 159	1 068 612
z toho :		
Bežné výdavky	256 638	287 992
Kapitálové výdavky	380 165	370 857
Finančné výdavky	17 956	17 956
Výdavky RO s právnou subjekt.	373 400	391 807
Rozpočet obce	0	0

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2012 v €

Rozpočet na rok 2012	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
1 028 159	1 068 612	1 064 904,78	99,65

1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2012	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
415 615	420 270	421 650,05	100,3

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 304 000,- € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2012 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 308 359 €, čo predstavuje plnenie na 101,43 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 50 100,- € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 47 521,00 €, čo je 94,85 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 31 393,51 €, dane zo stavieb boli v sume 15 956,96 € a dane z bytov boli v sume 170,53 €. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 44 626,30 €, za nedoplatky z minulých rokov 2 894,70 €. K 31.12.2012 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 14 459,45 €.

c) Daň za psa

Z rozpočtovaných 1.390,- € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 1.176,00 €, čo je 84,60 % plnenie. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 935,46 €, za nedoplatky z minulých rokov 240,54 €. K 31.12.2012 obec eviduje pohľadávky na dani za psa v sume 599,78 €.

d) Daň za ubytovanie

Z rozpočtovaných 1000,- € bol skutočný príjem k 31.12.2012 s sume 356 €, čo je 35,6 % plnenie

e) Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 800,- € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 575,00 €, čo je 71,88 % plnenie.

f) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 24 100,- € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 24 782,06 €, čo je 102,83 % plnenie. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 24 614,86 €, za nedoplatky z minulých rokov 167,20 €. K 31.12.2012 obec eviduje pohľadávky na poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady v sume 4 911,75 €.

g) daň za jadrové zariadenia

Z rozpočtovaných 38 760,- € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 38 761,57 €, čo je 100,00 % plnenie.

h) daň za dobývací priestor

Z rozpočtovaných 120,- € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 118,97 €, čo je 99,14 % plnenie

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2012	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
38 450,00	38 386,00	43 406,81	113,08

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 25 655,- € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 25 141,27 €, čo je 98 % plnenie. Ide o príjmy:

- prenájom pozemkov 500,00 €
- prenájom nebytových priestorov 3 985,82 €
- prenájom zariadenia 231,93 €
- prenájom bytov 20 423,52 €

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby:

Z rozpočtovaných 12 731,- € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 18 265,54 €, čo je 143,47 % plnenie. Ide o príjmy:

- správne poplatky 5 746,30 €
- penále za oneskorené platby, priestupky 140,00 €
- opatrovateľská služba 440,00 €
- knižnica 175,00 €
- relácie v MR 723,70 €
- poplatok za novú sm. nádobu 113,80 €
- dom smútku 328,00 €
- preddavky na prevádzku bytov 4 951,39 €
- vodné, stočné 2 527,55 €
- recyklačný fond 1 978,00 €
- poplatky cintorínske 827,00 €
- za reklamu 220,00 €
- za knihu 24,90 €
- úroky z vkladov 69,90 €

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy:

Rozpočet na rok 2012	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
190,00	2 744,00	2 741,62	99,91

Z rozpočtovaných 2 744,- € bol skutočný príjem k 31. 12. 2012 2 741,62 €, čo je 99,91 % plnenie. Ide o príjmy z vyúčtovania el. energie, refundované náklady na CO, dar na kultúru.

4. Granty a transfery

Rozpočet na rok 2012	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
256 830,00	273 422,68	274 097,92	100,2

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	Krajský školský úrad Trnava	259 917,00	školsstvo
2.	Krajský školský úrad Trnava	67,00	dot. soc. znevýhodnené prostredie
3.	Krajský školský úrad Trnava	3 247,00	dot. predškolský vek
4.	Krajský školský úrad Trnava	3 625,00	dot. vzdelávacie poukazy
5.	ÚPSVaR Piešťany	99,60	Školské potreby pre deti v HN
6.	ÚPSVaR Piešťany	483,00	stravné pre deti v HN

7.	Krajský úrad pre cestnú dopravu a pozemné komunikácie Trnava	82,69	miestne komunikácie a účelové komunikácie
8.	Krajský úrad životného prostredia Trnava	172,56	starostlivosť o životné prostredie
9.	Krajský stavebný úrad Trnava	1 484,28	stavebný poriadok a bývanie
11.	Ministerstvo vnútra Slovenskej republiky,	526,68	hlásenie pobytu občanov a registra obyvateľov Slovenskej republiky
12.	Ministerstvo vnútra Slovenskej republiky	2 787,95	matrika
13.	Obvodný úrad Trnava	952,46	voľby
14.	Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny Piešťany	112,70	rodinné prídavky
15.	VÚC Trnava	540,00	Kultúru /Slávnosti/

Granty a transfery boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom.

5) Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2012	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
242 704,00	243 704,00	243 741,81	100,00

a) Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív :

Z rozpočtovaných 2 335,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 2 373,03 €, čo predstavuje 101,6 % plnenie.

b) Granty a transfery

Z rozpočtovaných 241 369,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 241 368,78 €, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

V roku 2012 obec získala nasledovné granty a transfery :

P. č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Investičná akcia
1.	Ministerstvo hospodárstva SR	241 368,78	Rekonštrukcia verejného osvetlenia

Transfer zo štátneho rozpočtu bol účelovo viazaný a bol použitý v súlade s jeho účelom.

6) Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2012	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
68 670,00	84 385,00	70 569,04	83,60

a) Z rozpočtovaného príjmu úveru na kanalizáciu 68 670,00 € bol skutočný príjem úveru 68 669,04 €, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

b) Uznesením obecného zastupiteľstva č. 5/2012 zo dňa 19. 7. 2012 bolo schválené použitie časti rezervného fondu v sume 1 900,- € (Nadstavba budovy MŠ), uznesením č. 8/2012 z 15.11.2012 použitie časti rezervného fondu v sume 13 815,- € (Nadstavba budovy MŠ, chodník Bernolákova). V skutočnosti bolo plnenie v sume 1 900,- €.

7) Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy :

Rozpočet na rok 2012	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
5 700,00	5 700,00	8 697,53	152,58

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola s materskou školou Červeník 8 697,53 €

Kapitálové príjmy: v roku 2012 nemala rozpočtová organizácia s právnou subjektivitou Základná škola s materskou školou Červeník žiadny kapitálový príjem.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2012 v €

Rozpočet na rok 2012	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
1 028 159	1 068 612	1 058 851,54	99,08

1) Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2012	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
256 638	287 991,64	275 196,80	95,56

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% plnenia
01.1.1.6 - Obce	139 525	140 014,53	132 965,93	94,8
z toho				
610 – mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	71 140,00	71 140,00	69 370,04	97,5
620 – poisťné a príspevok do poisťovní	25 700,00	25 700,00	24 634,69	95,9
630 – Tovary a služby	38 180,00	38 925,00	34 880,27	89,6
640 – Bežné transfery	4 505	4 249,53	4 080,93	95,0
Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% plnenia
01.1.2 Finančná a rozpočtová oblasť	830,00	948,00	947,74	100,0
z toho				
630 – Tovary a služby	830,00	948,00	947,74	100,00

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% plnenia
01.3.3 Iné všeobecné služby matrika	2 780,00	2 787,95	2 787,95	100,0
z toho				
610 – Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	1 850,00	1 831,2	1 831,2	100,0

620 - Poistné a príspevok do poisťovní	715,00	640,08	640,08	100,0
630 - Tovary a služby	215,00	316,67	316,67	100,00

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% plnenia
01.6.0 Všeobecné služby voľby	0	952,46	952,46	100,0
z toho				
610 – Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania		0	0	0
620 - Poistné a príspevok do poisťovní	0	59,80	59,80	100,0
630 - Tovary a služby	0	892,66	892,66	100,00

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% plnenia
01.7.0 Transakcie verejného dlhu	7 153,00	7 810,00	7 717,56	98,8
z toho				
650 – Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úverom pôžičkou, návratnou fin. výpomocou a fin. prenájomom	7 153,00	7 810,00	7 717,56	98,8

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% plnenia
02.2.0 Civilná ochrana	190,00	190,00	187,20	98,5
z toho				
630 – tovary a služby	190,00	190,00	187,20	98,5

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% plnenia
03.2.0 Ochrana pred požiarimi	550,00	680,00	677,92	99,70
z toho				
630 – Tovary a služby	550,00	680,00	677,92	99,7

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% plnenia
04.5.1 Cestná doprava	700,00	700,00	31,45	4,5
z toho				
630 – Tovary a služby	700,00	700,00	31,45	4,5

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% plnenia
05.1.0 Nakladanie s odpadmi	41 200,00	42 800,00	43 192,68	100,9
z toho				
610 – mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	0	0	0	
620 – poisťovné a príspevok do poisťovní	0	0	0	0
630 – Tovary a služby	41 200,00	42 800,00	43 192,68	100,9

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% plnenia
05.2.0 Nakladanie s odpadovými vodami	500,00	700,00	674,49	96,4
610 – mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	0	0	0	0
620 – poisťovné a príspevok do poisťovní	0	0	0	0
630 – Tovary a služby	500,00	700,00	674,49	96,4

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% plnenia
06.1.0 Rozvoj bývania	3 100,00	3 270,00	2 720,76	83,2
z toho				
610 – mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	0	0	0	0
620 – poisťovné a príspevok do poisťovní	0	0	0	0
630 – Tovary a služby	3 100,00	3 270,00	2 720,76	83,2

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% plnenia
06.2.0 Rozvoj obcí	9 550,00	10 635,00	9 382,21	88,22
z toho				
610 – mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	0	0	0	0
620 – poisťovné a príspevok do poisťovní	0	30,00	29,91	99,7
630 – Tovary a služby	9 550,00	10 605,00	9 352,30	88,2

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% plnenia
06.4.0 Verejné osvetlenie	14 350,00	17 160,00	16 452,77	95,9

z toho				
630 – Tovary a služby	14 350,00	17 160,00	16 452,77	95,9

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% plnenia
08.1.0 Rekrečné a športové služby	10 600,00	10 283,00	10 093,72	98,2
z toho				
630 – Tovary a služby	4000,00	4 433,00	4 243,72	95,7
640 – Bežné transfery	6 600,00	5 850,00	5 850,00	100,0

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% plnenia
08.2.0 Kultúrne služby	10 910,00	10 953,00	10 680,25	97,5
z toho				
620 – Poistné a odvody do poisťovní	0	8,00	8,05	100,6
630 – Tovary a služby	8 310,00	9 595,00	9 322,20	97,2
640 - Bežné transfery	2 600,00	1 350,00	1 350,00	100,0

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% plnenia
08.2.0.5 Kultúrne služby – knižnica a múzeum	4 560,00	4 302,00	4 276,00	99,4
z toho				
620 – poistné a odvody do poisťovní	0	6,00	5,04	84,0
630 – Tovary a služby	4 560,00	4 296,00	4 270,96	99,4

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% plnenia
08.2.0.9 Ostatné kultúrne služby vrátane kultúrnych domov	200,00	220,00	219,94	100,0
z toho				
630 – Tovary a služby	200,00	220,00	219,94	100,0

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% plnenia
08.3.0 Vysielacie a vydavateľské služby	500,00	500,00	469,70	93,9
z toho				
630 – Tovary a služby	500,00	500,00	469,70	93,9

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% plnenia
08.4.0 Náboženské a iné spoločenské služby	2 640,00	2 640,00	2 258,77	85,6
z toho				
630 – Tovary a služby	600,00	600,00	339,37	56,6
640 – Bežné transfery	2 040,00	2 040,00	1 919,40	94,1

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% plnenia
09.1.1.1 Vzdelávanie – predškolská výchova	0	24 423,00	24 416,02	100,0
z toho				
620 – Poistné a odvody do poisťovní	0	2,00	2,04	102,0
630 – Tovary a služby	0	24 421,00	24 413,98	100,0

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% plnenia
09.1.2.1 Vzdelávanie – základná výchova	0	500,00	283,22	76,64
z toho				
630 – Tovary a služby	0	500,00	283,22	76,64

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% plnenia
10.1.2.1 Invalidita a ťažké zdravotné postihnutie - príspevky neštátnym subjektom	750,00	750,00	550,00	73,3
z toho				
640 – Bežné transfery	750,00	750,00	550,00	73,3

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% plnenia
10.2.0 Dôchodcovia – príspevky	1 250,00	1 400,00	1 327,56	72,44
z toho				
640 – Bežné transfery	1 250,00	1 400,00	1 327,56	72,44

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% plnenia
10.2.0.2 Ďalšie sociálne služby – opatrovateľská služba	4 400,00	2 860,00	1 817,80	63,6
z toho				
610 – Mzdy a ostatné mzdové vyrovnania	0	1 400,00	1 312,17	94,8
620 – Poistné a odvody do poisťovní	0	955,00	435,93	45,6
630 – Tovary a služby	0	505,00	69,70	13,8
640 – Bežné transfery	4 400,00	0	0	0

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% plnenia
10.3.0 Pozostalí – pohrebné služby	300,00	300,00	0	0
z toho				
630 – Tovary a služby	300,00	300,00	0	0

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% plnenia
10.4.0.5 Rodina a deti – ďalšie sociálne dávky	0	112,70	112,70	100,0
z toho				
640 – Bežné transfery	0	112,70	112,70	100,0

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% plnenia
10.7.0.1 Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi	100,000	100,00	0	0
z toho				
640 – Bežné transfery	100,00	100,00	0	0

a) 610: Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania:

Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, opatrovateľskej služby

b) 620: Poistné a príspevok do poisťovní:

Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa, vrátane pracujúcich na základe dohôd

c) 630: Tovary a služby:

Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, pohonné hmoty, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom, ostatné tovary a služby, ako sú školenia, právne, geodetické, archivárske služby, audit, stravovanie, revízie, čistenie verejných priestranstiev, služby za odvoz a uloženie odpadov, dohody o vykonaní. Taktiež sem patria výdavky za poplatky bankám

d) 640: Bežné transfery:

Patria sem transfery – príspevky – všetkým kultúrnym, spoločenským a telovýchovným neziskovým organizáciám a združeniam pôsobiacim v obci a jednotlivcom ako sociálna výpomoc

e) 650: Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úverom, pôžičkou, návratnou finančnou výpomocou a finančným prenájmom:

Patrí sem splácanie samotných úrokov z úverov.

2) Kapitálové výdavky

Rozpočet na rok 2012	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
380 165,00	370 857,00	370 744,40	99,97

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% plnenia
01.1.1.6 Obce	9 627,00	3 648,00	3 572,66	97,9
711 001 – Nákup pozemkov a nehmotných aktív	300,00	300,00	225,00	75,0
- výdavky boli použité na nákup pozemkov				
714 001 – Nákup dopravných prostriedkov	3 348,00	3 348,00	3 347,66	100,0
- výdavky boli použité na nákup osobného auta - 2. splátka				
717 001 – Iné stavby	5 979,00	0,00	0,00	

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% plnenia
04.5.01 Cestná doprava	3 500,00	15 270,00	15 261,29	99,9
z toho				
717 Realizácia stavieb	3 500,00	15 270,00	15 261,29	99,9
- výdavky boli použité na realizáciu časti chodníka Bernolákova ul.				

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% plnenia
05.1.0 Nakladanie s odpadmi	13 600,00	0,00	0,00	
z toho				
717 – Realizácia stavieb a technického zhodnotenia	13 600,00	0,00	0,00	
Plánovaná stavba EKO dvora nebola realizovaná z dôvodu nepriznania nenávratného finančného príspevku z eurofondov				

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% plnenia
05.2.0 Nakladanie s odpadovými vodami	68 670,00	72 826,00	72 821,18	100,0
z toho				
717 – Realizácia stavieb a technického zhodnotenia	0,00	4 156,00	4 152,14	99,9
723 – Transfer práv. osobe	68 670,00	68 670,00	68 669,04	100,0
Výdavky boli použité na výstavbu kanalizačných prípojok obecných budov a transfer TAVOSu na výstavbu obecnej kanalizácie				

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% plnenia
06.2.0 Rozvoj obcí	0,00	2 000,00	1 977,91	98,9
z toho				
717 – Realizácia stavieb a technického zhodnotenia	0,00	2 000,00	1 977,91	98,9
Výdavky boli použité na vybudovanie časti oplotenia na ulici Mlynská				

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% plnenia
06.4.0 Verejné osvetlenie	254 768,00	254 768,00	254 768,68	100,0
z toho				
717 002 – Rekonštrukcia a modernizácia	254 768,00	254 768,00	254 768,68	100,0
Výdavky boli použité na rekonštrukciu verejného osvetlenia v obci				

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% plnenia
09.1.1.1 Vzdelávania – predškolská výchova	30 000,00	22 345,00	22 342,68	100,0
z toho				

716 – Projektová dokument.	0,00	3 000,00	3 000,00	100,0
717 003 – Nadstavby, prístavby – budova MŠ	30 000,00	19 345,00	19 342,68	100,0
Výdavky boli použité na vypracovanie projektu a realizáciu nadstavby budovy materskej školy, /uznesením OZ č. 5/2012 z 19.7.2012 bolo z toho 1 900,00 eur hradené z Rezervného fondu/				

3) Výdavkové finančné operácie

Rozpočet na rok 2012	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
17 956,00	17 956,00	16 618,94	92,55

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% plnenia
01.7.0 Transakcie verejného dlhu	17 956,00	17 956,00	16 618,94	92,55
z toho				
821 005 – splácanie tuzemskej istiny – bankový úver dlhodobý	1 992,00	1 992,00	1 991,60	100,00
821 007 – splácanie tuzemskej istiny – z ostatných úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí dlhodobých	15 964,00	15 964,00	14 627,33	91,63

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2012	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
373 400	391 807	396 291,40	101,14

Poskytnuté finančné prostriedky celkom: 396 291,40 eur

Zúčtované finančné prostriedky celkom: 396 291,40 eur.

4. Rozpočtové hospodárenie obce Červeník v roku 2012 a návrh na usporiadanie výsledku rozpočtového hospodárenia obce

Prehľad rozpočtového hospodárenia v eur

Rozpočet	Príjmy	Výdavky	Rozdiel
Bežný:- obec	741 896,40	275 196,80	
: vl.príjmy RO	8 697,53	396 291,40	
Spolu:	750 393,93	671 488,20	+ 79 105,73
Kapitálový	243 741,81	370 744,40	- 127 002,59
SPOLU:	994 335,74	1 042 232,6	- 47 896,86
Finančné operácie	70 569,04	16 618,94	+ 53 950,10
Hospodárenie obce 2012	1 064 904,78	1 058 851,54	+ 6 053,24

Schodok rozpočtu v sume 47 896,86. € 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 z.n.p. navrhujeme vysporiadať :

- z finančných operácií 47 896,86 €

Zostatok finančných prostriedkov v sume 6 053,24 € navrhujeme použiť na :

a) fond opráv vo výške 2 558,33 €

b) prevod do rozpočtu obce/príjmová finančná operácia/ vo výške 3 494,91 €

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 analytickom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v €
ZS k 1.1.2012	53 278,48
Prírastky - z prebytku rozpočtu r. 2012	0,00
- ostatné prírastky	0,00
Úbytky - použitie rezervného fondu : - uznesenie č./5/2012 zo dňa 19. 7. 2012 –prevod FO – nadstavba budovy MŠ	1 900
- krytie schodku hospodárenia	0,00
- ostatné úbytky	0,00
KZ k 31.12.2012	51 378,48

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje Zákon č. 152/1994 Z. z. o sociálnom fonde a o zmene a doplnení zákona č. 286/1992 Zb. o daniach z príjmov v znení neskorších predpisov a Kolektívna zmluva vyššieho stupňa pre zamestnávateľov, ktorí pri odmeňovaní postupujú podľa zákona č. 553/2003 Z. z. o odmeňovaní niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme na rok 2012. V súlade s čl. II., bod 7. kolektívnej zmluvy je celkový prídel do sociálneho fondu tvorený

- povinným prídelom vo výške 1%
- ďalším prídelom najmenej vo výške 0,05 %

zo súhrnu hrubých plátov zúčtovaných zamestnancom na výplatu za kalendárny rok. Sociálny fond je vedený na samostatnom bankovom účte.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2012	542,01
Prírastky - povinný prídel - 1,05 %	482,92
- ostatné prírastky	0,00
Úbytky - závodné stravovanie	281,00
- regeneráciu PS, dopravu	0,00
- dopravné	0,00
- ostatné úbytky	191,77
KZ k 31.12.2012	552,16

Fond opráv	Suma v €
ZS k 1.1.2012	8 435,10
<i>Prírastky</i>	2 591,40
<i>Úbytky</i>	527,98
KZ k 31.12.2012	10 498,52

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2012 v €

A K T Í V A (v zostatkových cenách)

Názov	ZS k 1.1.2012	KZ k 31.12.2012
Majetok spolu	2 006 515,00	2 311 236,67
Neobežný majetok spolu	1 584 800,00	1 904 709,09
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	6 529,00	4 375,20
Dlhodobý hmotný majetok	1 255 869,00	1 577 657,11
Dlhodobý finančný majetok	322 402,00	322 676,78
Obežný majetok spolu	421 395,00	406 451,47
z toho :		
Zásoby		
Zúčtovanie medzi subjektami VS	311 172,00	292 412,64
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	23 133,00	22 835,31
Finančné účty	87 090,00	91 203,52
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
Časové rozlíšenie	320,00	76,11

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2012	KZ k 31.12.2012
Vlastné imanie a záväzky spolu	2 006 515,00	2 311 236,67
Vlastné imanie	1 154 658,00	1 446 525,09
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	274,37
Fondy		

Výsledok hospodárenia	- 113 588,00	- 73 403,66
Závazky	830 021,00	626 347,28
z toho :		
Rezervy	4 310,00	6 977,55
Zúčtovanie medzi subjektami VS		
Dlhodobé záväzky	427 217,00	412 452,46
Krátkodobé záväzky	293 499,00	35 244,67
Bankové úvery a výpomoci	104 995,00	171 672,60
Časové rozlíšenie	21 836,00	238 364,30

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2012

Obec k 31.12.2012 eviduje tieto záväzky: / v eur/

- voči bankám	171 672,60	
- voči dodávateľom	7 599,07	
- voči ŠFRB	428 010,91	
- voči zamestnancom	4 633,70	€
- z nájmu	3 587,73	
- voči ŠR	578,24	
- voči poisťovniam	2 735,32	

Prehľad o stave a vývoji dlhu obce a možnosť čerpania úveru v rokoch 2012 - 2014

Výška úverovej zaťažnosti obce podľa zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov podľa § 17 odst. 6, môže obec prijať návratné zdroje financovania, ak celková suma dlhu obce neprekročí 60% skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a suma ročných splátok návratných zdrojov financovania neprekročí 25 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka. Táto podmienka sa nevzťahuje na úvery zo ŠFRB.

Rok	2012	2013	2014
	skutočnosť	predpoklad	predpoklad
Bežné príjmy v € /bez RO/	475 040	460 745	470 730
60 % bežných príjmov	285 024	276 447	282 438
Rok	2012	2013	2014
60 %-ná možná úverová zaťažnosť	277 957	285 024	276 447
25 %-ná možnosť splácania	115 815	118 762	115 186

Úver na výstavbu 2 x 8 b.j. zo ŠFRB:

Prijatý: 16.6.2006 vo výške: 15 858 000,00 Sk/ 526 389,16 eur

Prvá splátka: 11.8.2006, doba splatnosti: 30 rokov

Mesačné splátka: 51 006,00 Sk/1 693,09 eur

Splatená istina k 31.12.2012: 98 378,25 eur

Zostatok nesplatennej istiny: 428 010,91 eur

Úver na ČOV – bytové domy:

Prijatý: 07/207 vo výške 600 000,00 Sk/19 906,35 eur

Prvá splátka: 20.7.2007 10 000,00 Sk

Posledná splátka: 6.6.2012 331,94 eur

Mesačné splátky 331,94 eur/3 983,28 eur ročne

Splatená istina k 31.12.2012 19 906,35 eur
Zostatok nesplatennej istiny: 0,00 eur

Úver na kanalizáciu:
Výška úveru 200 284,68 eur
Prvé čerpanie úveru: 25.10.2010 5 722,42 eur/mesiac
Čerpanie úveru k 31.12.2011: 103 003,56 eur
Posledné čerpanie úveru: 23.5.2013
Začiatok splácania istiny: 23.1.2014
Mesačné splátka: 3 034,62 eur/36 415,44 eur ročne
Zostatok nesplatennej istiny: 171 672,60 eur

8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec Červeník nebola v r. 2012 zriaďovateľom žiadnej príspevkovej organizácie.

9. Prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov

Obec Červeník v r. 2012 neposkytla žiadne záruky.

10. Podnikateľská činnosť

Obec Červeník v r. 2012 nevykonávala podnikateľskú činnosť.

11. 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 poskytli 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:

- **prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
ZŠ s MŠ Červeník	128 852,80	128 852,80	0,00

- **prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. ŠR**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
ZŠ s MŠ Červeník	266 856,00	266 856,00	0,00
z toho			
- normatívne fin.	259 917,00	259 917,00	0,00
-			
- vzdelávacie poukazy	3 625,00	3 625,00	0,00
- soc. znevýhodnené prostredie	67,00	67,00	0,00
- deti, ktoré majú jeden rok pred plnením povinnej školskej dochádzky	3 247,00	3 247,00	0,00

Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t.j. príspevkovým organizáciám:
- obec Červeník nemala v r. 2012 zriadenú žiadnu príspevkovú organizáciu.

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám: - obec Červeník nebola v r. 2012 zakladateľom žiadnej právnickej osoby.

b.

Finančné usporiadanie voči právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom:

Obec v roku 2012 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 4/2012, ktorým sa určujú podmienky a postup poskytovania dotácií z rozpočtu Obce Červeník právnickým osobám, ktorých zakladateľom je obec, právnickým a fyzickým osobám – podnikateľom, ktoré vykonávajú činnosť na území obce, alebo poskytujú služby v prospech obyvateľov obce.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : - bežné výdavky - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov eur	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov eur	Rozdiel eur
TJ Slovan Červeník - bežné výdavky	4 200,00	4 200,00	0,00
Tenisový klub Červeník – bežné výdavky	1 200,00	1 200,00	0,00
Stolný tenis Červeník – bežné výdavky	450,00	450,00	0,00
Spolok Červeného kríža – bežné výdavky	200,00	200,00	0,00
Dolnopovažské združenie Pramene – bežné výdavky	750,00	750,00	0,00
Združenie Tradície – múzeum – bežné výdavky	400,00	400,00	0,00
Rímskokatolícka cirkev Červeník – bežné výdavky	1 680,00	1 680,00	0,00
Občianske združenia Karotka – bežné výdavky	450,00	450,00	0,00

K 31.12.2012 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 4/2012 o poskytovaní dotácií z rozpočtu Obce Červeník.

Okrem toho obec uhradila DFS Verešvaranček šitie krojov v sume 600,00 eur a DFSk Verešvaran 300,00 eur z rozpočtu obce, hudobnej skupine 100,00 eur za dohodu o účinkovaní.

c.

Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu - bežné výdavky - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
1	2	3	4	5
ÚPSVaR Piešťany	dotácia na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa ohrozeného soc. vylúčením – bežné výdavky	483,00	483,00	0,00
ÚPSVaR Piešťany	dotácia na podporu výchovy k plneniu školských povinností dieťaťa – bežné výdavky	99,60	99,60	0,00
ÚPSVaR Piešťany	obec ako osobitný príjemca prídavkov na deti – bežný v.	112,70	112,70	0,00
Krajský úrad pre cestnú dopravu a pozemné komunikácie Trnava	prenesený výkon št. správy na vykonávanie pôsobnosti špeciálneho stavebného úradu pre miestne komunikácie a účelové komunikácie – bežné výdavky	82,69	82,69	0,00
Krajský úrad životného prostredia Trnava	prenesený výkon štátnej správy starostlivosti o životné prostredie – bežné výdavky	172,56	172,56	0,00
Krajský stavebný úrad Trnava	prenesený výkon štátnej správy na úseku stavebného poriadku a bývania – bežné výdavky	1 484,28	1 484,28	0,00
Ministerstvo vnútra SR	prenesený výkon štátnej správy na úseku hlásenia pobytu obyvateľov – bežné výdavky	526,68	526,68	0,00
Obvodný úrad Trnava	voľby – bežný výdavok	952,46	952,46	0,00
Ministerstvo vnútra SR	Prenesený výkon štátnej správy - matrika – bežný výdavok	2 787,95	2 787,95	0,00

d.

Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2012 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

e.

Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí – obec Červeník v r. 2012 neprijala žiadnu dotáciu z inej obce.

f.

Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu - bežné výdavky - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
1	2	3	4	5
VÚC Trnava	Podpora kultúrnych a umeleckých aktivít –	540,00	540,00	0,00

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

Príloha č.1 Záverečného účtu.

Vypracovala: Eva Horváthová
Predkladá: Marián Mihálik starosta

V Červeníku, 13. 5. 2013

13. Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje Záverečný účet obce za rok 2012 a celoročné hospodárenie bez výhrad a vysporiadanie schodku hospodárenia zisteného podľa § 10 odst. 3 písm. a), b) Zákona č. 583/2004 Z. z. v platnom znení o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov vo výške 47 896,76 eur úverom a prevodom z rezervného fondu.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje použitie zostatku finančných prostriedkov vo výške 6 053,24 € na:

- a) Fond opráv vo výške 2 558,33eur
- b) prevod do rozpočtu obce/príjmová finančná operácia/ vo výške 3 494,91eur

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

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie Správu nezávislého audítora pre obecné zastupiteľstvo obce Červeník za rok 2012

Schválený OZ č. 4 dňa 28. 5. 2013