

N á v r h

Závěrečný účet Obce Trenčianske Bohuslavice za rok 2012

V Trenčianskych Bohuslaviciach, máj 2013

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2012
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2012
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2012
4. Použitie prebytku hospodárenia obce 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 vzťahov voči:
 - zriadeným a založeným právnickým osobám
 - štátnemu rozpočtu
 - iným subjektom
 - štátnym fondom
 - ostatným právnickým a fyzickým osobám – podnikateľom
 - rozpočtom iných obcí
 - rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov obce

1. Rozpočet obce na rok 2012

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol programový 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 schodkový. Schodok kapitálového rozpočtu bol vyrovnaný finančnými operáciami.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2012.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 30.01.2012 uznesením č.3/2012.

Bol zmenený deväťkrát :

Poradové číslo zmeny rozpočtu	Dátum zmeny rozpočtu rozpočtovým opatrením	Zmena rozpočtu rozpočtovým opatrením schválená uznesením číslo - rozpočtové opatrenie podľa § 14 ods. 2 písm. a) b) c)	Zmena rozpočtu v príjmoch v €	Zmena rozpočtu vo výdavkoch v €
1.	26.03.2012	Rozpočtové opatrenie č.1/2012 Uznesenie č.8/2012 OZ berie na vedomie	- 13 810,00 (bežné príjmy)	- 13 810,00 (bežné výdavky)
2.	26.03.2012	Rozpočtové opatrenie č.2/2012 Uznesenie č.8/2012 OZ schvaľuje	- 28 189,00 (finančné operácie)	- 28 189,00 (bežné výdavky)
3.	11.06.2012	Rozpočtové opatrenie č.3/2012 Uznesenie č.18/2012 OZ schvaľuje	+ 1 800,00 (finančné operácie)	+ 1 800,00 (kapit. výdavky)
4.	06.08.2012	Rozpočtové opatrenie č.4/2012 Uznesenie č.29/2012 OZ schvaľuje	+ 9 809,44 (bežné príjmy) (finančné operácie)	+ 9 809,44 (bežné výdavky) (kapit. výdavky)
5.	06.08.2012	Rozpočtové opatrenie č.5/2012 Uznesenie č.29/2012 OZ berie na vedomie	+ 2 000,00 (bežné príjmy)	+ 2 000,00 (bežné výdavky)
6.	03.12.2012	Rozpočtové opatrenie č.6/2012 Uznesenie č.43/2012 OZ berie na vedomie	+ 5 332,23 (bežné príjmy)	+ 5 332,23 (bežné výdavky)
7.	03.12.2012	Rozpočtové opatrenie č.7/2012 Uznesenie č.43/2012 OZ schvaľuje	0,00	+ 19 849,00 - 19 849,00 (bežné výdavky)
8.	03.12.2012	Rozpočtové opatrenie č.8/2012 Uznesenie č.43/2012 OZ schvaľuje	+ 3 000,82 (bežné príjmy) (finančné operácie)	+ 3 000,82 (bežné výdavky)
9.	03.12.2012	Rozpočtové opatrenie č.9/2012 Uznesenie č.43/2012 OZ schvaľuje	+ 181,19 (bežné príjmy)	+ 181,19 (bežné výdavky)

Rozpočet obce k 31.12.2012 v € na dve desatinné miesta

	Rozpočet	Rozpočet po zmene
Príjmy celkom	363 472,00	343 596,68
z toho :		
Bežné príjmy	335 233,00	332 155,52
Kapitálové príjmy	0,00	0,00
Finančné príjmy	28 239,00	11 441,16
Výdavky celkom	345 928,00	326 052,68
z toho :		
Bežné výdavky	308 136,00	295 508,74
Kapitálové výdavky	19 052,00	11 803,94
Finančné výdavky	18 740,00	18 740,00

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2012 v € na dve desatinné miesta

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
343 596,68	334 980,49	97,49 %

1) Bežné príjmy – 100 daňové príjmy : 110, 120, 130

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
198 853,00	193 290,81	97,20 %

a) 111 Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 172 006,00 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2012 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške **163 138,54 €**, čo predstavuje plnenie na 94,84 %.

b) 121 Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 25 427,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 vo výške **28 677,24 €**, čo je 112,78 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 7 868,50 €, dane zo stavieb boli vo výške 20 528,84 € a dane z bytov vo výške 279,90 €. Za rozpočtový rok bolo uhradených 26 634,32 €, za nedoplatky z minulých rokov 2 042,92 €. K 31.12.2012 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností za r.2011 vo výške 3 000,00 € a za rok 2012 vo výške 2 578,35 €.

c) 133 Daň za psa

Z rozpočtovaných 420,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 vo výške **524,67 €**, čo je 124,92 % plnenie. Za rozpočtový rok bolo uhradených 472,67 €, za nedoplatky z minulých rokov 52,00 €. K 31.12.2012 obec eviduje pohľadávky na dani za psa za r.2011 vo výške 8,00 € a za rok 2012 vo výške 56,00 €.

d) 133 Daň za ubytovanie

Z rozpočtovaných 1 000,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 vo výške **950,36 €**, čo je 95,04 % plnenie. Príjem za daň je od firmy Leo Group Company s.r.o. a Penziónu Žakovíc, ktorý vo svojich priestoroch poskytl ubytovanie.

2) Bežné príjmy – 200 nedaňové príjmy: 210, 220, 240, 290

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
93 158,00	89 409,00	95,98 %

a) 212 Príjmy z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 5 860,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 vo výške **3 561,35 €**, čo je 60,77 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých budov, priestorov, objektov a pozemkov.

b) 221 Administratívne poplatky

Z rozpočtovaných 8 000,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 vo výške **4 256,42 €**, čo je 53,21 % plnenie. Prevažnú časť príjmov tvoria príjmy zo správnych poplatkov za prevádzku výherných hracích automatov, ktoré sú v sume 3 000,00 €.

c) 222 Pokuty, penále a iné sankcie

Pokuty sa nerozpočtujú. Skutočný príjem k 31.12.2012 bol vo výške **37,00 €**.

d) 223 Poplatky a platby z nepriemyselného predaja a služieb

Z rozpočtovaných 78 288,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 vo výške **77 620,25 €**, čo je 99,15 % plnenie.

e) 229 Poplatky za znečisťovanie ovzdušia

Z rozpočtovaných 1 000,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 vo výške **794,19 €**, čo je 79,42 % plnenie.

f) 242 Úroky z tuzemských vkladov

Z rozpočtovaných 10,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 vo výške **13,47 €**, čo je 134,70 % plnenie.

g) 292 Ostatné príjmy

Ide o vratky z elektrickej energie MŠ za rok 2011 (276,29 €), elektrická energia OcÚ, VO za rok 2011 (2 800,52 €), elektrická energia viacúčelová budova za rok 2011 (49,51 €). Spolu vo výške **3 126,32 €**.

3) 300 Granty a transfery: 310

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
40 144,52	40 839,52	101,73 %

312 Obec prijala nasledovné bežné transfery v rámci verejnej správy:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v € na dve desatinné miesta	Účel
1.	Krajský školský úrad Trenčín	33 338,00	Základná škola – normatívne finančné prostriedky
2.	Krajský školský úrad Trenčín	446,60	Vzdelávacie poukazy
3.	Krajský školský úrad Trenčín	3 024,00	Asistent učiteľa
4.	Krajský školský úrad Trenčín	1 626,00	Príspevok pre MŠ
5.	Ministerstvo vnútra SR	298,65	Hlásenie pobytu občanov
6.	Krajský úrad ŽP v Trenčíne	97,84	Životné prostredie
7.	Obvodný úrad Nové Mesto nad Váhom	695,00	Voľby do NRSR
8.	Obvodný úrad Nové Mesto nad Váhom	64,80	CO skladník odmena
9.	Obvodný úrad Nové Mesto nad Váhom	218,50	Povodeň
10.	ÚPSVaR Nové Mesto n/V	1 030,13	Refundácia §50a

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

ROZPOČET ROZDELENÝ PODĽA KÓDOV ZDROJA

Príjmy bežného rozpočtu v € na dve desatinné miesta

Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2012
111	ZŠ, vzdelávacie poukazy, asistent učiteľa, MŠ, trvalý pobyt, životné prostredie, voľby, povodeň, CO odmena	43 430,00	39 114,39	39 809,39
11T1	§50a – osobné náklady – 15% (ŠR)	0,00	875,59	875,59
11T2	§50a – osobné náklady – 85% (ESF)	0,00	154,54	154,54
132	Recyklačný fond	0,00	208,00	208,00
41	Obec – daňové a nedaňové príjmy	291 803,00	291 803,00	282 491,81
Spolu		335 233,00	332 155,52	323 539,33

4) Kapitálové príjmy : 230

Tuzemské kapitálové granty a transfery : 320

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

5) Príjmové finančné operácie ostatné: 450

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
11 441,16	11 441,16	100,00 %

a) 453 Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov

Do rozpočtu bol zapojený transfer pre základnú školu prijatý po 1.októbri rozpočtového roka a ktorý nebolo možné použiť do konca príslušného rozpočtového roka a bolo ho možno použiť do 31.marca nasledujúceho rozpočtového roka. Príjem bol vo výške **50,22 €**, ktorý bol použitý na prevádzku základnej školy.

b) 454 Prevod prostriedkov z rezervného fondu obce

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 7/2012 zo dňa 26.03.2012 bola schválená tvorba rezervného fondu v plnej výške 21 220,59 € z prebytku hospodárenia rozpočtu obce za rok 2011.

Čerpanie financií z rezervného fondu v roku 2012 bolo vo výške **11 390,94 €**:

PD rekonštrukcia kúrenia vo viacúčelovej budove Fa.č.217/2012	720,00 €
PD rekonštrukcia zateplenia v materskej škole Fa.č.218/2012	1 080,00 €

Schválené OZ dňa 11.06.2012 uznesením č.18/2012

Rekonštrukcia kúrenia vo viacúčelovej budove Fa.č.319/2012	9 590,94 €
--	------------

Schválené OZ dňa 06.08.2012 uznesením č.28/2012

ROZPOČET ROZDELENÝ PODĽA KÓDOV ZDROJA

Prijmy finančné operácie v € na dve desatinné miesta

Zdroj	Názov výdavku	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2012
131B	Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov	50,00	50,22	50,22
41	Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov	9 137,00	0,00	0,00
43	Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov	12 083,00	0,00	0,00
46	Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov	6 969,00	0,00	0,00
46	Prevod prostriedkov z rezervného fondu obce	0,00	11 390,94	11 390,94
Spolu		28 239,00	11 441,16	11 441,16

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2012 v € na dve desatinné miesta

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
326 052,68	328 214,09	100,66 %

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
295 508,74	298 064,31	100,86 %

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
01.1.1.6 Obec	81 600,78	79 059,55	96,89 %
01.1.2 Finančná a rozpočtová oblasť	1 540,00	1 538,31	99,89 %
01.6.0 Všeobecné verejné služby	0,00	695,00	-
01.7.0 Transakcie verejného dlhu	4 815,00	4 854,83	100,83 %
02.2.0 Civilná ochrana	64,80	64,80	100,00 %
03.2.0 Ochrana pred požiarmi	2 664,28	2 111,75	79,26 %
04.5.1 Cestná doprava	1 725,00	1 503,69	87,17 %
05.1.0 Nakladanie s odpadmi	13 708,00	14 815,85	108,08 %
05.2.0 Nakladanie s odpadovými vodami	24 050,88	25 381,37	105,53 %
05.6.0 Ochrana životného prostredia	722,84	722,44	99,94 %
06.2.0 Rozvoj obcí	22 615,34	21 701,78	95,96 %
06.4.0 Verejné osvetlenie	5 423,00	4 004,62	73,85 %

06.6.0 Bývanie a občianska vybavenosť	160,00	57,78	36,11 %
08.1.0 Rekreačné a športové služby	20 792,00	20 679,45	99,46 %
08.2.0.5 Knižnice	1 080,00	1 047,08	96,95 %
08.2.0.9 Ostatné kultúrne služby	4 452,86	4 486,60	100,76 %
08.3.0 Vysielacie a vydavateľské služby	818,00	562,46	68,76 %
08.4.0 Náboženské a iné spoločenské služby	6 019,14	5 930,06	98,52 %
09.1.1.1 Predškolská výchova s bežnou starostlivosťou	42 221,00	42 283,53	100,15 %
09.1.2.1 Základné vzdelanie s bežnou starostlivosťou	37 258,82	42 668,00	114,52 %
09.5.0 Nedefinovateľné vzdelávanie	1 050,00	837,00	79,71 %
09.5.0.1 Zariadenie pre záujmové vzdelávanie – školská družina	7 065,00	7 319,86	103,61 %
09.6.0.1 Školské stravovanie	15 625,00	15 735,90	100,71 %
10.2.0.2 Opatrovateľská služba	32,00	2,60	8,13 %
10.7.0.4 Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi	5,00	0,00	-
Spolu	295 508,74	298 064,31	100,86 %

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

Z rozpočtovaných 109 483,30 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2012 vo výške **110 159,86 €**, čo je 100,62 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, §50a, VPS, MŠ, ZŠ, ŠD, ŠJ.

b) 620 Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 39 278,46 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2012 vo výške **40 488,83 €**, čo je 103,08 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

c) 630 Tovary a služby

Z rozpočtovaných 138 512,98 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2012 vo výške **139 623,90 €**, čo je 100,80 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a služby.

d) 640 Bežné transfery

Z rozpočtovaných 3 419,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2012 vo výške **2 936,89 €**, čo predstavuje 85,90 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných 4 815,00 € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2012 vo výške **4 854,83 €**, čo predstavuje 100,83 % čerpanie.

ROZPOČET ROZDELENÝ PODĽA KÓDOV ZDROJA

Výdavky bežného rozpočtu v € na dve desatinné miesta

Zdroj	Názov výdavku	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2012
111	ZŠ - osobné náklady, prevádzka, služby - normatívy	35 500,00	33 338,00	33 255,63
111	Vzdelávacie poukazy – osobné náklady, materiál	500,00	446,60	446,60
111	Asistent učiteľa- osobné náklady	5 940,00	3 024,00	3 024,00
111	MŠ – energie, materiál, služby,	1 000,00	1 626,00	1 626,00
111	Trvalý pobyt – energie, služby, materiál, licencia	300,00	298,65	298,65
111	Životné prostredie – stroje, materiál	100,00	97,84	97,84
111	Voľby NRSR – materiál, odmena	0,00	0,00	695,00
111	CO - odmena	90,00	64,80	64,80
111	Povodeň	0,00	218,50	218,50
11T1	Refundácia §50a – osobné náklady – 15% ŠR	0,00	875,59	875,59
11T2	Refundácia §50a – osobné náklady – 85% ESF	0,00	154,54	154,54
131B	Zostatok prostriedkov z predchádzajúceho roka – Základná škola	50,00	50,22	50,22
132	Recyklačný fond - materiál	0,00	208,00	208,00
41	Obec, PO, MK, VPS, VZ, VO, VaVS, šport, kultúra, MŠ,ZŠ, ŠD, ŠJ – osobné náklady, prevádzka, služby	264 656,00	255 106,00	257 048,94
Spolu		308 136,00	295 508,74	298 064,31

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
11 803,94	11 803,74	100,00 %

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
06.2.0 Rozvoj obcí	10 723,94	10 723,74	100 %
09.1.1.1 Predškolská výchova	1 080,00	1 080,00	100 %
Spolu	11 803,94	11 803,74	100 %

a) Rozvoj obcí

716 Prípravná a projektová dokumentácia

- viacúčelová budova kúrenie z vlastných prostriedkov z rozpočtu obce vo výške **168,00 €**
- viacúčelová budova kúrenie z rezervného fondu vo výške **720,00 €**

717 Realizácia stavieb a ich technického zhodnotenia

- viacúčelová budova kúrenie z vlastných prostriedkov z rozpočtu obce vo výške **244,80 €**
- viacúčelová budova kúrenie z rezervného fondu vo výške **9 590,94 €**

b) Predškolská výchova

716 Prípravná a projektová dokumentácia

- rekonštrukcia zateplenia v materskej škole z rezervného fondu vo výške **1 080,00 €**

ROZPOČET ROZDELENÝ PODĽA KÓDOV ZDROJA

Výdavky kapitálového rozpočtu v € na dve desatinné miesta

Zdroj	Názov výdavku	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2012
41	PD kúrenia vo viacúčelovej budove	0,00	168,00	168,00
41	Rekonštrukcia kúrenia vo viac. budove	0,00	245,00	244,80
43	Nákup pozemkov	12 083,00	0,00	0,00
46	PD kúrenia vo viacúčelovej budove	0,00	720,00	720,00
46	Rekonštrukcia kúrenia vo viac. budove	0,00	9 590,94	9 590,94
46	PD zateplenia v materskej škole	0,00	1 080,00	1 080,00
46	Rekonštrukcia – zateplenie v MŠ	6 969,00	0,00	0,00
Spolu		19 052,00	11 803,94	11 803,74

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
18 740,00	18 346,04	97,90 %

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
01.7.0 Transakcie verejného dlhu	18 740,00	18 346,04	97,90 %
Spolu	18 740,00	18 346,04	97,90 %

a) Všeobecné verejné služby – transakcie verejného dlhu

821 Splácanie tuzemskej istiny

Z rozpočtovaných 18 740,00 € na splácanie istiny z úverov bolo skutočné čerpanie k 31.12.2012 v sume **18 346,04 €** čo predstavuje 97,90%.

- splácanie istiny bankového terminovaného úveru (bytový dom) vo výške **4 740,00 €**
- splácanie istiny nebankového úveru ŠFRB (bytový dom) vo výške **13 606,04 €**

ROZPOČET ROZDELENÝ PODĽA KÓDOV ZDROJA

Výdavky finančné operácie v € na dve desatinné miesta

Zdroj	Názov výdavku	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2012
41	Splácanie istiny z bankových úverov dlhodobých - bytový dom pri OcÚ	4 740,00	4 740,00	4 740,00
41	Splácanie istiny z nebankových úverov dlhodobých ŠFRB – bytový dom pri OcÚ	14 000,00	14 000,00	13 606,04
Spolu		18 740,00	18 740,00	18 346,04

Programový rozpočet obce v zmysle § 10 ods. 3 písm. a), b) a c) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa člení:

- bežné príjmy a bežné výdavky
- kapitálové príjmy a kapitálové výdavky
- finančné operácie

Finančné operácie nie sú súčasťou príjmov a výdavkov rozpočtu obce. Podľa § 16 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy č.583/2004 Z.z. finančné operácie nevstupujú do prebytku hospodárenia.

4. Použitie prebytku hospodárenia obce za rok 2012

	Rozpočet po zmenách 2012 v € na dve desatinné miesta	Skutočnosť k 31.12.2012 v € na dve desatinné miesta
Príjmy celkom	343 596,68	334 980,49
z toho :		
Bežné príjmy	332 155,52	323 539,33
Kapitálové príjmy	0,00	0,00
Spolu BP + KP:	332 155,52	323 539,33
Finančné príjmy	11 441,16	11 441,16
Výdavky celkom	326 052,68	328 214,09
z toho :		
Bežné výdavky	295 508,74	298 064,31
Kapitálové výdavky	11 803,94	11 803,74
Spolu BP + KP:	307 312,68	309 868,05
Finančné výdavky	18 740,00	18 346,04

Zostatok na bankových účtoch a v pokladni k 31.12.2012 bol vo výške 46 651,69 €.

Bežný účet	4 465,36 €
Pokladňa	814,12 €
Účelový účet - ZŠ	82,37 €
Depozit	3 903,09 €
Potravinový účet	3 122,05 €
Nájomníci bytovky	17 232,58 €
Sociálny fond	233,38 €
Rezervný fond	<u>16 798,74 €</u>
	46 651,69 €

Z tohto prebytku na bankových účtoch **sa vylučujú:**

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na bežné výdavky pre ZŠ poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume **82,37 €**
- nevyčerpané prostriedky základnej školy na vyplatenie miezd v 1/2013 za 12/2012, ktoré boli presunuté na depozit v sume **3 903,09 €**
- nevyčerpané prostriedky na potravinovom účte v sume **3 122,05 €**
- nevyčerpané prostriedky nájomníkov bytovky v sume **17 232,58 €**
- nevyčerpané prostriedky zo sociálneho fondu v sume **233,38 €**
- nevyčerpané prostriedky z rezervného fondu v sume **16 798,74 €**

Prebytok rozpočtu obce vo výške **5 279,48 €** zistený k 31.12.2012 podľa stavu na bankových účtoch upravený o nevyčerpané prostriedky sme navrhli použiť na :

- tvorbu rezervného fondu vo výške **5 279,48 €**

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond minimálne vo výške 10 % prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka. Vede sa na samostatnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 7/2012 zo dňa 26.03.2012 bola schválená tvorba rezervného fondu v plnej výške 21 220,59 € z prebytku hospodárenia rozpočtu obce za rok 2011.

Fond rezervný	Suma v €
ZS k 1.1.2012	6 969,09
Prírastky - z prebytku hospodárenia	21 220,59
- ostatné prírastky	---
Úbytky - použitie rezervného fondu :	11 390,94
- krytie schodku hospodárenia	---
- ostatné úbytky	---
KZ k 31.12.2012	16 798,74

Čerpanie z RF – 11 390,94 €

PD rekonštrukcia kúrenia vo viacúčelovej budove Fa.č.217/2012 720,00 €

PD rekonštrukcia zateplenia v materskej škole Fa.č.218/2012 1 080,00 €

Schválené OZ dňa 11.06.2012 uznesením č.18/2012

Rekonštrukcia kúrenia vo viacúčelovej budove Fa.č.319/2012 9 590,94 €

Schválené OZ dňa 06.08.2012 uznesením č.28/2012

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2012	520,63
Prírastky: povinný prídel OcÚ 1,25 %	542,58
povinný prídel MŠ, ŠJ 1,25 %	350,76
povinný prídel ZŠ, ŠD 1,25 %	303,65
Úbytky: OcÚ - stravné lístky, tesco poukážky	871,80
MŠ, ŠJ – tesco poukážky	355,00
ZŠ, ŠD – občerstvenie, poistka, drobný tovar, tesco poukážky	257,44
KZ k 31.12.2012	233,38

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2012 v € na dve desatinné miesta

A K T Í V A

Názov	ZS k 01.01.2012 v €	KZ k 31.12.2012 v €
Majetok spolu	2 305 507,98	2 255 712,59
Neobežný majetok spolu	2 241 599,48	2 193 352,20
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00	0,00
Dlhodobý hmotný majetok	1 878 241,48	1 829 994,20
Dlhodobý finančný majetok	363 358,00	363 358,00
Obežný majetok spolu	60 697,59	59 343,01
z toho :		
Zásoby	440,90	551,41
Zúčtovanie medzi subjektami VS	2 226,08	2 541,72
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	7 137,70	9 190,19
Finančné účty	50 892,91	47 059,69
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	3 210,91	3 017,38

V súvahe má byť 357 v pasívach 82,37 € a v aktívach 2 624,09 €. Celá suma je v aktívach z dôvodu zlého analytického členenia.

P A S Í V A

Názov	ZS k 01.01.2012 v €	KZ k 31.12.2012 v €
Vlastné imanie a záväzky spolu	2 305 507,98	2 255 712,59
Vlastné imanie	1 643 423,96	1 619 387,16
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	1 643 423,96	1 619 387,16
Záväzky	488 055,11	474 129,65
z toho :		
Rezervy	5 505,72	10 874,47
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	0,00
Dlhodobé záväzky	443 377,23	429 633,94

Splátka istiny sa účtuje na účte 479 – Ostatné dlhodobé záväzky. Na tomto účte je zaúčtovaná finančná zábezpeka od nájomníkov obecnej bytovky. V súvahe na 479 je suma vo výške 429 400,56 €:

197 886,96 €	príjem úveru r.2009	221 / 479
266 516,67 €	príjem úveru r.2010	221 / 479
+ 14 151,96 €	finančná zábezpeka	221 / 479
- 8 828,04 €	splátka istiny r.2009	479 / 221
- 13 367,43 €	splátka istiny r.2010	479 / 221
- 13 503,52 €	splátka istiny r.2011	479 / 221
+ 150,00 €	finančná zábezpeka r.2012	221 / 479
- 13 606,04 €	splátka istiny r.2012	479 / 221
<u>429 400,56 €</u>		

Obec uzatvorila v roku 2010 Zmluvu o termínovanom úvere č.28/025/10 na výstavbu obecnej bytovky. Bankový úver je dlhodobý s dobou splatnosti 5 rokov Splátky úveru a splátky úrokov boli mesačné. Výška bankového terminovaného úveru je 23 500,00 €.

P. č.	Výška prijatého úveru	Úroková sadzba	Výška istiny za rok 2012	Výška úroku za rok 2012
1.	23 500,00 €	2,0 % p.a. – zo zmluvy	4 740,00 €	427,81 €

V priebehu roka sa úroková sadzba mení.

Príjem úveru a splátka istiny sa účtujú na účte 461 – Ostatné dlhodobé záväzky. V súvahe na 461 je suma vo výške 11 530,00 € - záväzok:

23 500,00 €	výška úveru r.2010	221 / 461
- 2 490,00 €	úhrada istiny r.2010	461 / 221
- 4 740,00 €	úhrada istiny r.2011	461 / 221
- 4 740,00 €	úhrada istiny r.2012	461 / 221
<u>11 530,00 €</u>		

P. č.	Zabezpečenie úveru	Zostatok bankového dlhodobého úveru k 31.12.2012
1.	VISTA ZMENKA č.28/025/10	11 530,00 €

8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec nemá žiadnu príspevkovú organizáciu.

9. Prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov

Obec v roku 2012 neposkytla žiadnu záruku.

10. Podnikateľská činnosť

Obec nemá žiadnu podnikateľskú činnosť.

11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči :

- a. zriadeným a založeným právnickým osobám
- b. štátnemu rozpočtu
- c. iným subjektom
- d. štátnym fondom
- e. ostatným právnickým a fyzickým osobám – podnikateľom
- f. rozpočtom iných obcí
- g. 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, 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 a založeným právnickým osobám:

Obec nemá zriadenú žiadnu rozpočtovú organizáciu ani príspevkovú organizáciu. Obec nemá založenú žiadnu obchodnú spoločnosť.

B. Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie transferu - bežné výdavky - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2012	Suma použitých prostriedkov v roku 2012	Rozdiel
KŠÚ v Trenčíne	Príspevok pre ZŠ - mzdové náklady a prevádzka	33 338,00 €	33 255,63 €	82,37 €
Poskytnutá dotácia po 1.októbri rozpočtového roka, ktorú nebolo možné použiť do konca príslušného rozpočtového roka, možno použiť do 31.marca nasledujúceho rozpočtového roka.				
KŠÚ v Trenčíne	Príspevok na vzdelávacie poukazy – mzdové náklady, materiál	446,60 €	446,60 €	0,00 €
KŠÚ v Trenčíne	Príspevok na asistenta učiteľa – mzdové náklady	3 024,00 €	3 024,00 €	0,00 €

KŠÚ v Trenčíne	Príspevok pre MŠ – materiál, energie	1 626,00 €	1 626,00 €	0,00 €
Ministerstvo vnútra SR	Dotácia pre hlásenie pobytu občanov – energie, služby	298,65 €	298,65 €	0,00 €
Krajský úrad životného prostredia v Trenčíne	Dotácia na životné prostredie – materiál	97,84 €	97,84 €	0,00 €
Obvodný úrad Nové Mesto nad Váhom	Transfer na CO odmenu	64,80 €	64,80 €	0,00 €
ÚPSVaR Nové Mesto nad Váhom	Príspevok §50a – mzdové náklady	1 030,13 €	1 030,13 €	0,00 €
Obvodný úrad Nové Mesto nad Váhom	Voľby do NRSR	695,00 €	695,00 €	0,00 €
Obvodný úrad Nové Mesto nad Váhom	Transfer na povodňové záchranné práce - materiál	218,50 €	218,50 €	0,00 €

Použitú prostriedky sú všetko bežné výdavky.

C. Finančné usporiadanie voči iným subjektom:

Poskytovateľ	Účelové určenie transferu - bežné výdavky	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2012	Suma použitých prostriedkov v roku 2012	Rozdiel
Recyklačný fond	Príspevok na materiál	208,00 €	208,00 €	0,00 €

D. Finančné usporiadanie voči štátnym fondom:

Obec uzatvorila v roku 2009 Zmluvu o poskytnutí podpory vo forme úveru, číslo zmluvy 304/518/2009. Je to nebankový dlhodobý úver zo ŠFRB na výstavbu obecnej bytovky s dobou splatnosti 30 rokov odo dňa otvorenia účtu v banke.

P. č.	Poskytovateľ	Výška prijatého nebankového úveru	Výška zaplatenej istiny	Zostatok dlhodobého záväzku voči ŠFRB k 31.12.2012
1.	ŠFRB	464 403,63 €	49 305,03 €	415 098,60 €

E. Finančné usporiadanie voči ostatným právnickým a fyzickým osobám

Žiadateľ dotácie a príspevku - bežné výdavky - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2012	Suma použitých prostriedkov v roku 2012	Rozdiel
Spoločný úrad samosprávy (bežné výdavky)	983,57 €	983,57 €	0,00 €
Stolnotenisový oddiel (bežné výdavky)	200,00 €	200,00 €	0,00 €
Rozhodci OFK (bežné výdavky)	623,50 €	623,50 €	0,00 €
ZPOZ – členský príspevok (bežné výdavky)	36,48 €	36,48 €	0,00 €
ZMOS – členský príspevok (bežné výdavky)	135,75 €	135,75 €	0,00 €
RZMOSP – členský príspevok (bežné výdavky)	91,20 €	91,20 €	0,00 €
Mikroregión – členský príspevok (bežné výdavky)	547,20 €	547,20 €	0,00 €
Obec Lubina - (bežné výdavky)	30,00 €	30,00 €	0,00 €

Príspevky boli poskytnuté v súlade :

- spoločný úrad samosprávy – v zmysle zmluvy o zriadení Spoločného úradu samosprávy z 05.11.2002 a jej dodatku a štatútu SÚS n.o. čl. II, odst.9,
- stolnotenisový oddiel - schválené uznesením č.3/2012 zo dňa 30.01.2012,
- rozhodci OFK - schválené uznesením č.3/2012 zo dňa 30.01.2012,
- ZPOZ členský príspevok – v zmysle záverov IX. celoslovenskej konferencie Združenia zborov pre občianske záležitosti Človek – človeku v Slovenskej republike konanej dňa 25. novembra 2011 v Banskej Bystrici schválila celoslovenská konferencia v bode 2(písm. j) výšku ročného členského príspevku pre obce a mestá do 20 000 obyvateľov 0,04 € na jedného obyvateľa,
- ZMOS členský príspevok – v súlade so Stanovami Združenia miest a obcí Slovenska podľa údajov zo Štatistického úradu SR podľa počtu obyvateľov k 1.1.2011,
- RZMOSP členský príspevok – v zmysle Stanov Regionálneho združenia miest a obcí Stredného Považia so sídlom v Trenčíne článok 8, odstavec 2 (10 centov na obyvateľa ročne),
- Mikroregión členský príspevok – v súlade so stanovami ZO – MB článok 8, v zmysle uzn.č.1/2012 (0,60 €/ rok na obyvateľa obce podľa počtu k 31.12.2011),
- dňa 11.06.2012 uznesením č.19/2012 bol schválený OZ finančný príspevok na usporiadanie „Slávnosti bratstva Čechov a Slovákov na Veľkej Javorine“ vo výške 30,00 €.

F. Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí:

Obci Trenčianske Bohuslavice neboli poskytnuté žiadne finančné prostriedky z inej obce.
Obec neposkytla žiadnej inej obci finančné prostriedky.

G. Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC:

VÚC neposkytla žiadne finančné prostriedky obci Trenčianske Bohuslavice.

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

Príloha č.1 Záverečného účtu

Vypracovala: Darina Kosová

**Predkladá: Ing. Bibiana Nad'ová
starostka obce**

V Trenčianskych Bohuslaviciach, dňa 06.05.2013

Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo v Trenčianskych Bohuslaviciach schvaľuje Záverečný účet obce za rok 2012 a celoročné hospodárenie bez výhrad.

Obecné zastupiteľstvo v Trenčianskych Bohuslaviciach schvaľuje použitie prebytku rozpočtu obce na :
- tvorbu rezervného fondu vo výške 5 279,48 €

Obecné zastupiteľstvo v Trenčianskych Bohuslaviciach berie na vedomie Správu nezávislého audítora za rok 2012.

Vyvesené: 28.05.2013

Zvesené: