

OBEC BECKOV, 916 38 BECKOV

**Závěrečný účet Obce BECKOV
za rok 2012**

V Beckove, 31.05.2013

Závěrečný účet obce za rok 2012 obsahuje:

1. Rozpočet obce na rok 2012
2. Rozbor plnění příjmů za rok 2012
3. Rozbor plnění výdavků za rok 2012
4. Použití prebytku hospodářství za rok 2012
5. Tvorba a použití prostředků rezervního a sociálního fondu
6. Finanční uspořádání vztahů vůči:
 - 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. Návrh uznesenia

Záverečný účet obce Beckov za rok 2012

1. Rozpočet obce na rok 2012

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2012. Obec na rok 2012 zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 ods. 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, kapitálový rozpočet ako schodkový a rozpočet finančných operácií ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2012.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 16.12.2011 uzn. č.136/2011. V priebehu roka 2012 bol rozpočet upravený rozpočtovým opatrením uzn. č. 151/2012 zo dňa 23.3.2012 a uzn. č. 221/2012 zo dňa 15.12.2012 v súlade s § 14, ods. 2, písm. b) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov. Rozpočet obce zahŕňa aj rozpočet rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou ZŠ s MŠ J.M. Hurbana.

Po poslednej zmene k 31.12.2012 bol rozpočet nasledovný:

Upravený rozpočet obce k 31.12.2012:

Rozpočet obce v €:

Príjmy celkom	1.798.300,93
Výdavky celkom	1.779.632,50
Hospodárenie obce	+ 18.668,43

Z toho:

Bežné príjmy	904.040,78
Bežné výdavky	900.568,19
Prebytok bežného rozpočtu	+ 3.472,59

Kapitálové príjmy	869.585,18
Kapitálové výdavky	459.966,18
Prebytok kapitálového rozpočtu	+ 409.619,00

Príjmové finančné operácie	24.674,97
Výdavkové finančné operácie	419.098,13
Hospodárenie z fin. operácií	-394.423,16

2. Rozbor plnenia bežných príjmov za rok 2012 v €:

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
904.040,78	915.936,55	101,32

1) *Daňové príjmy*

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve:

Po úprave rozpočtu z predpokladanej finančnej čiastky výške 242.814,00 € z výnosu dane z príjmov boli k 31. 12. 2012 poukázané finančné prostriedky zo ŠR vo výške 242.817,02 €, čo predstavuje plnenie na 100,00 %.

b) Daň z nehnuteľností:

Z rozpočtovaných 210.268,00 € bol skutočný príjem 218.221,96 €, čo je 103,78 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 48.992,41 €, dane zo stavieb boli vo výške 168.662,22€. Daň z bytov bola vo výške 567,33 €.

c) Daň za psa 913,21 €

d) Daň za hracie prístroje 3.480,00 €

e) Daň za ubytovanie 1.322,06 €

f) Daň za užívanie verejného priestranstva 618,60 €

g) Miestny poplatok za komunálne odpady 28.790,91 €

h) Za znečisťovanie ovzdušia 425,00€

K 31.12.2012 obec eviduje pohľadávky na daňových príjmoch vo výške 20.419,91€.

2) *Nedaňové príjmy*

a) príjmy zo služieb a vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 30.958,73 € bol skutočný príjem 34.225,09 €, čo predstavuje 110,55% plnenie. Z toho: príjem z prenájmu obecného majetku je 27.161,14 €.

Ďalšiu časť príjmov tvoria príjmy z káblovej televízie, kde z rozpočtovaných 14.326,50 € bol skutočný príjem 14.733,43 €.

b) administratívne a iné poplatky a platby

Z rozpočtovaných 4.395,00€ bol skutočný príjem 3.761,62€ čo predstavuje 85,59% plnenie.

c) ostatné príjmy: úroky z účtov, výťažkov z lotérií, refundovaných nákladov a ostatné náhodné príjmy boli k 31.12.2012 rozpočtované vo výške 6870,25 €, skutočný príjem bol vo výške 8.021,35 €, čo predstavuje plnenie na 116,75 %.

3) *Ostatné príjmy*

Obec prijala nasledovné rozpočtované a nerozpočtované granty a transfery:

Druh transfera	Rozpočet	Plnenie
Transfer na matriku	1 792,30	1792,30
Transfer z MK SR na bežné výdavky	40 000,00	40 000,00
Transfer - Hrad ESF 85%	40 148,62	40 148,62
Transfer – Hrad ESF 15% zo ŠR	7 085,04	7 085,04
Transfer - hlásenie pobytu obyvateľstva	438,90	438,90

Transfer - životné prostredie	143,79	143,79
Transfer – vojnové hroby	9,40	9,40
Transfer – Voľby do NR SR	784,25	784,25
Transfer na školstvo	255 888,00	255 888,00
Transfer na školstvo - dopravné	6 336,00	6 336,00
Transfer na školstvo – vzdelávacie poukazy	4 205,00	4 205,00
Transfer na školstvo – vých. a vzdelávanie MŠ	1 775,00	1 775,00

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

4) Kapitálové príjmy

Kapitálový rozpočet	Rozpočet	Plnenie
Príjem z predaja pozemkov	925,00	925,20
Transfer na RCCČ – FP z EF	353 240,22	291 603,22
Transfer na RCCČ - FP zo ŠR	41 557,27	34 306,27
Transfer na Muzeálne nádvorie – FP z EF	423 982,40	423 982,40
Transfer na Muzeálne nádvorie - FP zo ŠR	49 880,29	49 880,29
Kapitálový rozpočet	869 585,18	800 697,38

V r. 2012 obec pokračovala v čerpaní transferu z EF a ŠR na Regeneráciu centrálnej časti – Ctiborovho námestia a transferu na Muzeálne nádvorie

5) Príjmové finančné operácie

Finančné operácie	Rozpočet	Plnenie
Transfer – MF SR – na soc. zariadenie	10 000,00	10 000,00
Výsledok hosp. z predch. obdobia		7 672,82
Transfer na školstvo – FP z r. 2011	10 010,00	10 010,00
Transfer na dopravné – FP z r. 2011	344,97	344,97
Úver - Regenerácia centrálnej časti	4 320,00	4320,00
Finančné operácie	24 674,97	72 906,42

Obec prijala v r. 2008 dlhodobý úver vo výške 143.697 €. Zostatok úveru k 1.1.2012 bol vo výške 56.570,00€. V roku 2012 obec úver splácala v mesačných splátkach vo výške 2.074,62 €. Zostatok úveru k 31.12.2012 bol vo výške 31.674,56 €. Na investičnú akciu - Regenerácia centrálnej časti obce Beckov (RCCČ) od roku 2011 obec čerpala úver, ktorého zostatok k 31.12.2012 bol 203.884,01€.

Na investičnú akciu Muzeálne nádvorie NKP Beckov (MN NKP) bol zostatok úveru k 31.12.2012 267.682,52 €. Investičné akcie boli v roku 2012 ukončené, obec si podľa zmluvy požiada o preplatenie časti výdavkov z európskych fondov a zo štátneho rozpočtu. Úverové zaťaženie obce sa týmto zníži, aby mohla vykonávať svoje povinnosti a ďalej sa rozvíjať. Na rekonštrukciu sociálnych zariadení v budove obecného úradu obec prijala v r. 2011 transfer vo výške 10.000,00 €. Transfer v roku 2011 čerpaný nebol, rekonštrukcia sa uskutočnila v roku 2012 a transfer bol vyčerpaný.

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2012 v €:
(bez výdavkov ZŠ s MŠ J. M. Hurbana)

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
1.404.604,50	1.384.486,32	98,57

1. Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
525.540,19	471.269,87	89,67

v tom: v €

Program	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Riadenie obce	192.986,25	172.659,13	89,47
Služby občanom	39.495,20	34.644,28	87,72
Odpadové hospodárstvo	52.020	36.703,23	70,56
Komunikácie	12.918	9.605,88	74,36
Vzdelávanie	228	587,67	257,75
Šport	3.610	3.559,10	98,59
Kultúra, Hrad	171.839,55	166.271,72	96,76
Prostredie pre život	42.443,19	39.170,68	92,29
Sociálne služby	10.000	8.068,18	80,68
SPOLU:	525.540,19	471.269,87	89,67

2. Kapitálové výdavky:

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
459.966,18	453.309,96	98,55

v tom: v €

Program	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Riadenie obce	11.161,79	11.161,79	100
Služby občanom	0	0	0
Odpadové hospodárstvo	0	0	0
Komunikácie	0	0	0
Vzdelávanie	0	0	0
Šport	0	0	0
Kultúra, Hrad	234.333,74	231.797,52	98,92
Prostredie pre život	214.470,65	210.350,65	98,08
Sociálne služby	0	0	0
SPOLU:	459.966,18	453.309,96	98,55

3. Výdavkové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
419.098,13	459.906,49	109,74

Vo výdavkových finančných operáciách je zahrnuté splácanie dlhodobého úveru na hrad Beckov, splátky úveru za Regeneráciu centrálnej časti a splátky úveru za Muzeálne nádvorie NKP Beckov. V čerpaní sú výdavky z podnikateľskej činnosti – vývoz fekálií, tieto výdavky nepodliehajú schváleniu ani úpravám rozpočtu.

4. Príjmy a výdavky

- a) rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou - Základná škola s materskou školou J. M. Hurbana
- b) Beckovské muzeálne nádvorie – príspevková organizácia

Obec Beckov má zriadenú rozpočtovú organizáciu s právnou subjektivitou: Základnú školu s materskou školou J. M. Hurbana, Beckov 410 a príspevkovú organizáciu Beckovské muzeálne nádvorie

Základná škola s materskou školou J. M. Hurbana

ZŠ s MŠ J- M. Hurbana - príjmy:	
vlastné príjmy vo výške	28.018,25 €
Originálne kompetencie	96.814,00 €
Vzdelávacie poukazy	4.205,00 €
Dopravné (6.336 + 344,97 z r. 2011)	6.680,97 €
Fin. prostriedky pre predškolákov	1.775,00 €
Prenesené kompetencie (255.888 + 10.010 z r. 2011)	265.898,00 €
SPOLU:	403.391,22 €

Bežné výdavky originálne a prenesené kompetencie: v €

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
375.028,00	403.310,15	107,54

ZŠ s MŠ J. M. Hurbana vyčerpala všetky finančné prostriedky na prenesené kompetencie a pre rok 2012 a tiež nevyčerpané finančné prostriedky na bežné výdavky z roku 2011 v sume 10.010 €. Nevyčerpané finančné prostriedky na dopravné vo výške 416,77 € boli poukázané na účet obce 27.12.2012. Nevyčerpané finančné prostriedky na dopravné boli v začiatkom januára 2013 poukázané na účet ZŠ s MŠ J. M. Hurbana.

Kapitálové výdavky: v €

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
0	0	0

ZŠ s MŠ J.M. Hurbana nemala na rok 2012 rozpočtované žiadne kapitálové výdavky.

Beckovské muzeálne nádvorie – príspevková organizácia**Príjmy**

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
68.138,06	68.138,06	100,00

Výdavky

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
66.042,18	66.042,18	100,00

5. Výsledok hospodárenia z podnikateľskej činnosti r. 2012 – vývoz fekálií

Náklady:	41.017,58 €
Výnosy:	41.019,94 €
Rozdiel:	+ 2,36 €

6 . Výsledok rozpočtového hospodárenia (bežný + kapitálový rozpočet) obce Beckov k 31.12.2012:

Upravený rozpočet na rok 2012 v €:(obec + zš + bmn)

- Príjmy	1.841.764,02€		
- Výdavky	1 426.576,55€	Rozdiel	+ 415.187,47€

Skutočnosť k 31.12.2012 v €:(obec + zš + bmn)

- Príjmy	1.812.790,24€		
- Výdavky	1.393.932,16€	Rozdiel	+ 418.858,08€

Úhrn rozpočtov (bežný + kapitálový + finančné operácie) k 31.12.2012 v €:

Upravený rozpočet: (obec + zš + bmn)

- Príjmy	1.866.438,99€
- Výdavky	1.845.674,68€
- Rozdiel	+ 20.764,31€

Skutočnosť k 31.12.2012: (obec + zš + bmn)

- Príjmy	1.885.696,66 €
- Výdavky	1.853.838,65 €
- Rozdiel	+31.858,01 €

Obec vykazuje za rok 2012 kladný výsledok hospodárenia vo výške 31.858,01 €.

Zostatky na finančných účtoch obce sú nasledovné:

- zostatky na bežných bankových účtoch	60.258,93 €
- zostatok v pokladnici	1.888,33 €
- zostatok na účte cenín	721,45 €.

V zmysle ustanovenia § 16 ods. 6 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce z toho vylučujú:

- nevyčerpané prostriedky účelovo určené na *bežné výdavky* poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku a to na:
 - dopravu vo výške: 416,77 €
 - nevyčerpané prostriedky účelovo určené na *kapitálové výdavky* dvoch rozpočtových rokoch po rozpočtovom roku, na ktorý boli rozpočtované v súlade s ustanovením § 8 odsek 4 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.
- Finančné usporiadanie výsledku hospodárenia vo vzťahu ku zriadenej rozpočtovej organizácii ZŠ s MŠ J. M. Hurbana predstavuje výšku 24.791,32 €.

Prebytok rozpočtu obce na účely tvorby peňažných fondov zistený podľa § 16 ods. 6 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov je 6.649,92€.

Prebytok hospodárenia za rok 2012 bude použitý nasledovne: suma 664,99€ bude použitá na tvorbu rezervného fondu a zostatok sumy vo výške 5.984,93 € sa navrhuje použiť na financovanie opravy výtlkov na miestnych komunikáciách v obci v roku 2013.

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond vo výške 10 % z prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka zisteného podľa § 16 ods. 6 zákona č. 583/2004 Z. z. O tvorbe a použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Rezervný fond	Suma v €
ZS k 1. 1. 2012	852,54
Prírastok z prebytku hospodárenia 2012	664,99
Prírastok ostatný	0
Úbytky – použitie:	
- krytie schodku hospodárenia	0
- ostatné úbytky	0
Konečný zostatok	1.517,53

Sociálny fond

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1. 1. 2012	3.178,74
Prírastky – povinný prídel 1,5 %	1.549,37
Ostatné prírastky	0
Úbytky – stravovanie	1.228,75
Doprava	0
Regenerácia	500,00
Ostatné úbytky	7,94
KZ k 31. 12. 2012	2.991,42

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 – podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytla 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. príspevkovým organizáciám: nevysporiadava sa.

Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t.j. obchodným spoločnostiam: nemáme zriadené.

B.

Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie transferu	Suma	Suma	Rozdiel
	bežné, kapit. výdavky	poskytn. fin.pr.	použit. fin.pr.	
Obv.ú.N.M.	Matrika – b.v.	1.792,30	1.792,30	0
Obv.ú.N.M.	Hlásenie pobytu., b.v.	438,90	438,90	0
KŠÚ TN	Výchova a vzdel. MŠ	1.775,00	1.775,00	0
KŠÚ TN	Dopravné	6.680,97	6.264,20	416,77
KŠÚ TN	Vzdelávacie poukazy	4.205,00	4.205,00	0
KŠÚ TN	Školstvo	265.898,00	265.898,00	0
KÚŽP TN	Ochrana živ.prostr., b.v.	143,79	143,79	0
Obv.ú.N.M.	Voľby do NR SR	784,25	784,25	0
Obv.ú. TN	Vojnové hroby	9,40	9,40	0
MK SR	Dotácia – Obnova NKP	40.000,00	40.000,00	0
MF SR	Dotácia – rekonštr. soc.z.	10.000,00	10.000,00	0

C.

Obec v r. 2012 neuzatvárala zmluvy so Štátnym fondom rozvoja bývania.

D.

Obec v r. 2012 poskytla dotácie v súlade so schváleným VZN o dotáciách a na základe podpísaných zmlúv o poskytnutí dotácie právnickým osobám, fyzickým osobám – na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný, alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie	Suma poskytn. prostr.	suma použit. prostr.	rozdiel
Bežné výdavky			
Kapitálové výdavky			
OŠK Slovan Beckov	3.320	3.320	0
Kulturistický oddiel Beckov	0	0	0
SZOPK	139,61	139,61	0
DHZ Beckov	0	0	0

K 31. 12. 2012 boli vyúčtované všetky poskytnuté dotácie v súlade s platným VZN.

7. Bilancia aktív a pasív k 31. 12. 2012 v €

AKTÍVA

Názov	KZ k 31. 12. 2012
Neobežný majetok spolu:	5.386.706,14
Z toho:	
Dlhodobý nehmotný majetok	0
Dlhodobý hmotný majetok	5.070.268,14
Dlhodobý finančný majetok	316.438,00
Obežný majetok spolu:	771.264,67
Z toho:	
Zásoby	8.935,28
Zúčt. medzi subj. verej. správy - ZŠ	671.919,63
Pohľadávky	26.341,05
Finančný majetok	64.068,71
Poskytnutie návrat. fin. výpomoci dlhodob.	0
Poskytnutie návrat. fin. výpomoci krátkodob.	0
Časové rozlíšenie spolu:	1.352,66

Z toho:	
Náklady budúcich období	1.352,66
Vzťahy k účtom klientov ŠP	0
SPOLU AKTÍVA	6.159.323,47

PASÍVA

Názov	KZ k 31. 12. 2012
Vlastné imanie	2.568.004,20
Závazky	538.962,70
Z toho:	
Rezervy	10.925,59
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	416,77
Dlhodobé záväzky	13.121,42
Krátkodobé záväzky	11.257,83
Bankové úvery a výpomoci	503.241,09
Časové rozlíšenie spolu:	3.052.356,57
Z toho:	
Výdavky budúcich období	1.129,06
Výnosy budúcich období	3.051.227,51
SPOLU PASÍVA	6.159.323,47

8. Prehľad o stave vývoja dlhu k 31. 12. 2012

Obec k 31. 12. 2012 eviduje tieto záväzky voči bankám v €:

- úver Hrad (projekty)	31.674,56 €
- úver Reg. centrálnej časti	203.884,01 €
- úver Muzeálne nádvorie	267.682,52 €

Rekonštrukcia a výstavba Regenerácie centrálnej časti obce Beckov a rekonštrukcia a výstavba Muzeálneho nádvoria NKP Beckov pokračovala aj v roku 2012. Výška úveru na Regeneráciu centrálnej časti a na Muzeálne nádvorie NKP Beckov sa zmení, výsledná výška úveru, ktorú bude obec splácať bude známa po vysporiadaní pohľadávok obce voči štátnemu rozpočtu a európskym fondom.

Obec v r. 2012 neuzatvorila žiadnu lízingovú zmluvu.

V Beckove, 31. 05. 2013

Karol Pavlovič
starosta obce

Uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje Záverečný účet obce Beckov za rok 2012 a celoročné hospodárenie bez výhrad. Uzn. č. 255/2013/a dňa 21.6.2013.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje použitie prebytku hospodárenia na tvorbu rezervného fondu vo výške 664,99 €. Uzn. č. 255/2013/b dňa 21.6.2013.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje použitie prebytku hospodárenia za rok 2012 vo výške 5.984,93€ Uzn. č. 255/2013/c dňa 21.6.2013 na financovanie opravy výtlkov na miestnych komunikáciách v obci.

Vyvesené: 6. 6.2013

Zvesené: 8.7.2013