

# OBEC PRUŽINA



## **Závěrečný účet obce za rok 2012**

**Závěrečný účet je zostavený podľa § 16 ods. 54 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy**

**V Pružine, apríl 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 hospodáření 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**
- 10. Hodnotenie výdavkov podľa programovej štruktúry**

# Závěrečný účet obce P R U Ž I N A za rok 2012

## 1. Rozpočet obce na rok 2012

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2012. Obec schválila rozpočet na rok 2012 v roku 2011 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 a finančné operácie boli zostavené ako schodkové.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2012. Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 2.12.2011 uznesením č. 5/2011.

Rozpočet bol zmenený celkom štrnásťkrát a to:

- prvá zmena schválená dňa 16.03.2012 uznesením OZ č. 1/2012
- druhá zmena schválená dňa 30.03.2012 starostom obce
- tretia zmena schválená dňa 15.05.2012 starostom obce
- štvrtá zmena schválená dňa 22.06.2012 uznesením OZ č. 2/2012
- piata zmena schválená dňa 21.09.2012 uznesením OZ č. 3/2012
- šiesta zmena schválená dňa 28.09.2012 starostom obce
- siedma zmena schválená dňa 07.11.2012 starostom obce – list KŠÚ
- ôsma zmena schválená dňa 12.11.2012 starostom obce – list KŠÚ
- deviata zmena schválená dňa 19.11.2012 starostom obce – list KŠÚ
- desiatu zmena schválená dňa 30.11.2012 starostom obce
- jedenásta zmena schválená dňa 12.12.2012 starostom obce – list KŠÚ
- dvanásta zmena schválená dňa 14.12.2012 uznesením č. 4/2012 A/9
- trinásta zmena schválená dňa 17. 12.2012 starostom obce – list KŠÚ
- štrnástu zmena schválená dňa 31.12.2012 starostom obce

v EUR

<b>Príjmy celkom</b>	1 245 641
<b>Výdavky celkom</b>	1 245 641
<b>V tom výdavky ZŠ</b>	409 127

Po poslednej zmene bol rozpočet nasledovný:

<b>Bežné príjmy</b>	1 017 995
Bežné výdavky	946 692
<b>Prebytok bežného rozpočtu</b>	<b>71 303</b>

V tom ZŠ – 409 127 €

Prebytok bol použitý na krytie výdavkov kapitálového rozpočtu a finančných operácií

<b>Kapitálové príjmy</b>	225 923
Kapitálové výdavky	255 093
<b>Schodok kapitálového rozpočtu</b>	<b>-29 170</b>

schodok bol krytý prebytkom bežného rozpočtu

<b>Príjmové finančné operácie</b>	1 723
Výdavkové finančné operácie	43 856
<b>Hospodárenie z fin. operácií</b>	<b>-42 133</b>

bežného rozpočtu.

Schodok fin. operácií bol krytý prebytkom

## 2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2012 v EUR

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
1 245 641	1 236 021,74	99,2

### Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
1 017 995	1 010 202,94	99,2

#### 1) daňové príjmy :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
436 519	436 221,70	99,9

#### a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z rozpočtovanej finančnej čiastky 362 380 € z výnosu dane z príjmov boli skutočné príjmy k 31.12.2012 - 364 928,41 €, čo predstavuje plnenie na 101 %. V porovnaní s r. 2011 to bolo viac o 2 300 €.

#### b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 31 071 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 vo výške 30 549,32 €, čo je plnenie na 98,3 %. Z toho príjmy dane z pozemkov boli vo výške 16 793,32 €, dane zo stavieb boli vo výške 13 136,70 € a z bytov 119,30 €. Dane boli vybraté cca na úrovni roku 2011. K 31.12.2012 obec eviduje pohľadávky na daniach z nehnuteľností vo výške 1 114,51EUR, čo je o 207 € viac ako za r. 2011.

c) Daň za psa za rok 2012 bola rozpočtovaná v sume 1 318 € a vybratá daň činila 1 041 €. Nedoplatok na tejto dani bol 18 €.

d) Daň za ubytovanie - v roku 2012 bolo rozpočtovaných 200 € a v skutočnosti bol príjem 196,35 €, čo je o 100 € viac ako v roku 2011 vďaka Penziónu pod Strážovom.

e) Daň za komunálny odpad a drobný stavebný odpad - Z rozpočtovaných 41 000 € bol skutočný príjem 39 049,29 €, čo je o 1 320 € viac ako v roku 2011. Nedoplatok na uvedenej dani bol 2 386,82 €.

#### 2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
124 030	116 950,34	94,3

V rozpočte aj v skutočnosti sú zahrnuté aj nedaňové príjmy za ZŠ a to vo výške 1 499,15 €.

#### a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 57 903 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 vo výške 56 395 €, čo je 97,4 % plnenie a viac o cca 4 000 €/rok 2011. Ide o príjem z prenajatých pozemkov vo výške 1 453,69 €, z prenajatých bytov v sume 49 626,29 €. Príjem za nájom budov a priestorov – zdravotné stredisko, lekáreň, kultúrny dom bol vo výške 5 225,90 €, čo je viac o 1 836 € oproti r. 2011. Príjem z dividend bol 89,12 €.

### **b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby**

Z rozpočtovaných 66 127 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 vo výške 57 418,34 €, čo je 86,8 % plnenie. Prevažnú časť príjmov tvoria príjmy za služby na bytovkách v sume 29 810,25 €, za vypúšťanie odpadových vôd v sume 5 479,54 €, z dobropisov 2 910,08 €, zo správnych poplatkov – 1 658 €, ktoré boli o 6 000 € nižšie ako v roku 2011, z dôvodu neumiestnenia výherných hracích automatov v obci, za réžiu v ŠJ bol príjem 4 572,40 €, za opatrovateľskú službu 5 729 €, čo je viac o 954 € oproti r. 2011, za rodičovský príspevok v MŠ 1 070 €.

### **3) Bežné príjmy - ostatné príjmy :**

<b>Rozpočet na rok 2012</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2012</b>	<b>% plnenia</b>
<b>457 446</b>	<b>457 030,90</b>	<b>99,9</b>

### **Obec prijala nasledovné granty a transfery :**

**v EUR**

<b>P.č.</b>	<b>Poskytovateľ</b>	<b>Suma v EUR</b>	<b>Účel</b>
1.	ÚPSVaR Považská Bystrica	297,18	Aktivačné služby
2.	Krajský školský úrad – TN	392 873,60	Prenesené kompetencie – základná škola
3.	Krajský staveb. Úrad - TN	1 827,45	Prenes. kompetencie - stavebný úrad
4.	Obvodný úrad P. Bystrica	2 787,95	Matrika – prenesené kompetencie
5.	ÚPSVaR Považská Bystrica	2 979,53	Strava, učebné pomôcky - deti v HN
6.	Krajský úrad ŽP- Trenčín	212,44	Dot. na pren. výkon št. správy na úseku ŽP
7.	Obvodný úrad P. Bystrica	648,45	Na spisovú službu, evid. obyvateľstva
8.	KŠÚ TN- transfer pre MŠ	3 775	Pre MŠ - predškolačky
9.	Obvod. úrad P. Bystrica	1 733,28	Voľby NR SR
10.	Obvodný úrad P. Bystrica	103,96	Dotácia na prenes. výkon – poz. komunik.
11.	Obvodný úrad Trenčín	37,60	Dotácia na vojnové hroby
12.	Ministerstvo pôdohosp. SR	48 254,46	Vratka za projekt-Rek. ZŠ- refundácia
13.	Pre ZŠ – projekt IMPULZY	1 500,00	Projekt - vlastné príjmy - grant

Granty a transfery boli účelovo viazané a boli použité v plnej výške, okrem dotácie na školstvo. Zostatok nevyčerpaného transferu činí 8 132,94 € z toho 867,19 € je dopravné a 7 265,75 € je nevyčerpaná dotácia z tovarov z roku 2012. Uvedené dotácie boli poukázané ZŠ ako nová dotácia roku 2013 s kódom zdroja 131C, s podmienkou použitia v stanovenom termíne, t.j. do 31.03.2013. Prijaté granty v základnej škole boli v sume 1 500 € na projekt IMPULZY.

### **Kapitálové príjmy :**

<b>Rozpočet na rok 2012</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2012</b>	<b>% plnenia</b>
<b>225 923</b>	<b>224 095,68</b>	<b>99</b>

**a) Príjem z predaja kapitálových aktív :** V rámci príjmu za kapitálové aktíva bol rozpočet aj plnenie vo výške 5 000 €, t.j. 100 %-né plnenie a to za predaj budovy bývalej školskej

jedálne. Zostatok pohľadávky v sume 25 000,- € v zmysle zmluvy bude doplatený najneskôr do konca roku 2014. Pohľadávka sa spláca od augusta 2012 po 1 000,- € mesačne.

**b) Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív :**

V roku 2012 príjem z predaja pozemkov činil 173 €, čo je o 17 957 € menej ako v r.2011.

**c) Granty a transfery:**

V roku 2012 obec prijala kapitálový grant a to z Environmentálneho fondu SR na budovanie vodovodu v obci v objeme 199 170 €, ktorý sa budoval v rámci projektu IBV 98 rodinných domov. Ešte v roku 2011 bol ukončený projekt Rekonštrukcie ZŠ a po konečnom zúčtovaní obec prijala kapitálový transfer v sume 17 372,68 € za investičné výdavky v rámci uvedeného projektu, financovaného z vlastných finančných prostriedkov až v r. 2012.

ZŠ Štefana Závodníka v roku 2012 nemala žiadne kapitálové príjmy.

**Príjmové finančné operácie :**

<b>Rozpočet na rok 2012</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2012</b>	<b>% plnenia</b>
<b>1 723</b>	<b>1 723,12</b>	<b>100</b>

Vo finančných operáciách je zachytený nasledovný príjem:

- Zostatok nevyčerpanej dotácie na školstvo z roku 2011 v sume 1 723,12 €.

Obec za rok 2011 vykázala čistý prebytok hospodárenia s finančnými operáciami celkom 12 692,51 €, ktorá suma bola v plnej výške na základe uznesenia č. 2/2012 z 22. 6. 2012 predmetom tvorby rezervného fondu. Rezervný fond sa v r. 2012 nečerpal.

**3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2012 v EUR**

<b>Rozpočet na rok 2012</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2012</b>	<b>% plnenia</b>
<b>1 245 641</b>	<b>1 154 622,30</b>	<b>92,7</b>

Skutočnosť je uvedená bez výdavkov ŠJ v sume 24 061,37 €.

**1) Bežné výdavky - obec a ZŠ:**

<b>Rozpočet na rok 2012</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2012</b>	<b>% plnenia</b>
<b>946 692</b>	<b>863 943,79</b>	<b>91,3</b>

v tom :

	v EUR		
<b>Funkčná klasifikácia</b>	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>% plnenia</b>
Výdavky verejnej správy	169 134	157 508,14	93,0
Finančná a rozpočtová oblasť	5 540	5 523,57	100,0
Ochrana životného prostredia	61 677	50 989,59	82,7
Bývanie a obč. vybav.+ rozvoj obce	36 097	33 235,61	92,0
Zdravotníctvo	3 955	3 019,50	76,0
Rekreačné a športové služby	4 900	4 909,44	100,0
Vzdelávanie - predškolská výchova	78 493	72 647,59	93,0
Vzdelávanie - základné vzdelanie	397 987	389 852,94	98,0
Vzdelávanie - školské stravovanie	33 497	33 416,92	99,8
Sociálne zabezpečenie + pri narod. detí	4 850	4 509,53	93,0

Matrika	2 792	2 787,95	100,0
Požiarna ochrana	3 652	3 495,72	96,0
Civilná ochrana	550	517,26	94,0
Cestná doprava a MK	5 775	2 129,81	37,0
Verejné osvetlenie	21 260	11 974,43	56,0
Vodovod	230	200,69	87,0
Aktivačné služby	3 532	2 908,01	82,0
Voľby NR SR	1 733	1 733,28	100,0
Úvery - úroky	20 178	11 983,42	59,0
ČOV – bežné výdavky	37 528	24 160,37	64,0
Sociálne zabezp.- opatrovat. služba	32 520	26 098,38	80,0
Kultúra, kultúr. služby, náboženské služby, príspevky obč. združeniam	9 340	8 869,64	95,0
ŠKD	11 172	11 172,00	97,0
Knižnica	300	300,00	100,0
<b>S P O L U</b>	<b>946 692</b>	<b>863 943,79</b>	<b>91,3</b>

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

Z rozpočtovaných 392 915 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2012 vo výške 384 208,65 €, čo je 97,8 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OÚ, matriky, MŠ, ŠJ, ZŠ a ŠKD.

**b) Poistné a príspevok do poisťovní**

Z rozpočtovaných 142 043 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2012 v sume 138 151,24 €, čo je 97,3 %. Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa a DDP za OÚ, matriku, MŠ, ŠJ, ZŠ a ŠKD.

**c) Tovary a služby** Z rozpočtovaných 326 753 € sa skutočne čerpalo na tovaroch a službách 272 579,95 €, čo predstavuje 83,4 % plnenie. Ide o prevádzkové výdavky OÚ a všetkých stredísk, a to cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, štúdie, poistenie a ostatné tovary a služby.

**d) Bežné transfery**

Z rozpočtovaných 64 803 € boli skutočne čerpané transfery k 31.12.2012 vo výške 57 020,98 €, čo predstavuje 88 %. Najväčšou položkou boli mzdy opatrovateliek – 19 856,66 €, čo je o 1 435 € viac ako v r. 2011, 14 963,86 € na dopravné žiakom, na prevádzku Spoločnej úradovne sa čerpalo 5 357 €, transfer TJ a na plavecký výcvik predstavovali 3 879,40 € a príspevky pri narodení dieťaťa boli v sume 1 330 €.

**e) Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými výpomocami**

Z rozpočtovaných 20 178 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2012 vo výške 11 983,42 €, čo predstavuje 59,4 % plnenie. Zahrnuté sú v tom úroky z úveru ŠFRB – 10 275,08 € a úroky z úveru Prima banke v sume 1 708,34 €.

V tom: **Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou :**

**a/ Bežné výdavky :**

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
409 127	400 992,93	98

Z toho:

Základná škola 389 520,93 €

Školský klub detí 11 172,- €

Školská knižnica 300,- €.

Rozpočet pre ZŠ bol 409 127,- € (vyšší o 29 566 €/2011), v ktorom boli zahrnuté aj nenormatívne príspevky – na vzdelávacie poukazy, dopravu, na žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia. Dotácia na dopravné nebola vyčerpaná v plnej výške, zostatok bol 867,19 € a bol presunutý do r. 2013. Výdavky ZŠ boli z dotácií na prenesené kompetencie, ako i z vlastných príjmov, ktoré v r. 2012 predstavovali 2 995,15 € (grant, ZRŠ, rodičovské – ŠKD, nájom a tetrapaky), obec prispela aj z vlastných zdrojov. V roku 2012 bolo presunutých na výdavkový účet ZŠ 1 711,05 € za dopravné z r. 2011 a 12,07 € ako nevyčerpaná dotácia z roku 2011, všetko s kódom 131B. Tieto dotácie boli čerpané v termíne do 31.03.2012. Obec na ŠKD v roku 2012 poukázala sumu 10 230 €, čo je o 2 730 € menej ako v r. 2011, kedy boli 2 oddelenia. Z vlastného rozpočtu obec prispela sumou 1 000 € na oslavy 50.výročia založenia školy a sumou 300,- € na kúpu nových kníh do knižnice.

**2) Kapitálové výdavky :**

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
255 093	246 317,19	96,6

Kapitálové výdavky boli len v obci a to na nasledovné investičné akcie v EUR:

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	5 450	4 800,00	88
Kanalizácia a ČOV- zariadenie	16 137	16 006,28	99
Vodovod k IBV v obci	209 129	209 128,50	100
Cestná doprava – chodníky v IBV	14 080	14 080,21	100
Materská škola	2 000	1 000,00	50
Základná škola – Rekonštrukcia- vratka	1 660	1 302,20	78
Projekt - sociálne zariadenie v obci	6 637	0	0
<b>S P O L U :</b>	<b>255 093</b>	<b>246 317,19</b>	<b>96,6</b>

**Kapitálové výdavky ZŠ:** V roku 2012 ZŠ nemala žiadne kapitálové výdavky.

V hodnotenom období boli najväčšie kapitálové výdavky na výstavbu vodovodu v IBV a to v sume 209 128,50 €, z toho suma 199 170 € bola obci poskytnutá zo ŠR. Ďalšími výdavkami bolo technické zhodnotenie v ČOV – technológia € /dúchadlo, čerpadlo/ a na



projekty na kanalizáciu z r. 2011, spolu v sume 16 006,28 €, budovanie chodníkov v IBV v sume 14 080,21 €. Výdavky verejnej správy činili 4 800,- €, v tom umelecké diela – Socha J. Nepomuckého za 3 100,- € a Pamätná tabuľa Štefana Závodníka, umiestnená na budove ZŠ Š. Závodníka v sume 1 700,- €.

**a) Výdavky verejnej správy**

Výdavky boli na vyššie uvedené umelecké diela, spolu v sume 4 800,- €. Z toho Pamätná tabuľa bola daná do správy ZŠ.

**b) Ochrana životného prostredia - nakladanie s odpadovými vodami**

Ide o nasledovné investičné akcie :

Výdavky na technologické zariadenie v ČOV - v sume 12 034,18 € a na projekty ku kanalizácii boli výdavky 3 972,10 €, spolu v celkovej sume 16 006,28 €.

**c) Vodovod**

Výdavky boli v sume 209 128,50 €, z čoho suma 199 170 € bola zo ŠR – Environmentálneho fondu. Z týchto finančných prostriedkov bol vybudovaný vodovod v IBV v dolnej časti obce.

**d) Miestne komunikácie**

V rámci tejto kapitoly bola začatá výstavba chodníkov v dolnej časti obce – v rámci IBV a to v celkovej sume 14 080,21 €.

**c) Vzdelávanie – Základná škola**

Vzhľadom k tomu, že po kontrole projektu – Rekonštrukcia ZŠ Š. Závodníka- výmena okien a zateplenie objektu, sa zistilo, že boli fakturované aj práce, ktoré neboli vykonané, obec musela vrátiť sumu 1 302,20 € do ŠR. Zároveň obec žiadala o vrátenie týchto financií dodávateľskú firmu DOSS Žilina, ktorá pohľadávku aj uspokojila v plnej výške.

**e) Materská škola**

V rámci tejto kapitoly boli uhradené projekty k rekonštrukcii budovy v sume 1 000 €.

**3) Výdavkové finančné operácie v EUR:**

<b>Rozpočet na rok 2012</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2012</b>	<b>% plnenia</b>
<b>43 856</b>	<b>44 361,32</b>	<b>101</b>

Z rozpočtovaných 43 856 € bolo čerpaných na splácanie istiny z úveru ŠFRB 34 961,32 € a na splátky úveru Prima banke 9 400 € v zmysle rozpočtu.

**4. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2012**

V zmysle § 10 zákona 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy finančné operácie a nevyčerpané prostriedky nevchádzajú do výsledku hospodárenia. Za rok 2012 obec vykazuje **prebytok hospodárenia vo výške 115 904,47 €**, vzhľadom k tomu, že bežné a kapitálové príjmy v roku 2012 boli vyššie ako bežné a kapitálové výdavky. Výsledok

hospodárenia ovplyvňuje aj zostatok finančných prostriedkov základnej školy na BÚ obce v sume 8 132,94 €.

Celkové príjmy bežného a kapitálového rozpočtu obce a školy:	<b>1 234 298,62 €</b>
Celkové výdavky bežného a kapitálového rozpočtu obce a školy:	<b>1 110 260,98 €</b>
<b>Čo predstavuje v rozpočtovom hospodárení prebytok</b>	<b>124 037,64 €</b>
Nevyčerpané prostriedky ZŠ z roku 2012	- 8 132,94 €
<b>Celkový výsledok hospodárenia prebytok</b>	<b>115 904,70 €</b>

**Poznámka:**

Nevyčerpané prostriedky účelovo určené na bežné výdavky ZŠ boli spolu 8 132,94 €, z toho suma 867,19 € bola nedočerpaná dotácia na dopravné z roku 2012 a 7 265,75 € je zostatok dotácie z roku 2012 na tovary a služby.

Podľa § 10 ods. 6 zákona o rozpočtových pravidlách, **finančné operácie :**

- **sú súčasťou rozpočtu obce,**
- nie sú súčasťou príjmov a výdavkov rozpočtu obce (t.j. **neovplyvňujú prebytok ani schodok rozpočtu obce).**
- **Zostatky** na bežných bankových účtoch predstavovali 116 003,12 €, na ktorých sú aj nedočerpané prostriedky školy (v sume 8 132,94 €).
- **V pokladni** k 31. 12. 2012 bol zostatok 551,98 €.

Vzhľadom k tomu, že obec za r. 2012 vykázala v hospodárení prebytok v sume 115 904,70 €, z ktorého kryla schodkové finančné operácie v sume 42 638,20 €, tvorí rezervný fond v sume 73 266,50 €.

## 5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

### Rezervný fond

Obec tvorí rezervný fond z prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka. Vedie sa na samostatnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo. V roku 2012 obec tvorila rezervný fond z prebytku hospodárenia z r. 2011 v sume 12 692,51 €, pričom čerpanie z tohto fondu v uvedenom roku nebolo. Zostatok k 31.12.2012 sa tak zvýšil na sumu 14 754,810 €.

<b>Fond rezervný</b>	<b>Suma v €</b>
ZS k 1.1.2012	2 062,29
<b>Prírastky</b> - z prebytku hospodárenia	12 692,51
<b>Úbytky</b> - neboli žiadne	0
- krytie schodku hospodárenia	0
- ostatné úbytky	0

**KZ k 31. 12.2012****14 754,80 €****Sociálny fond**

Tvorbu a použitie SF upravuje kolektívna zmluva a Zásady o hospodárení so SF.

<b>Sociálny fond</b>	<b>Suma v €</b>
ZS k 1.1.2012	126,06
Prírastky - povinný prídel - 1,5 %	1 567,37
Úbytky - stravovanie pracovníkov	436,35
- regeneráciu prac. síl, Deň matiek	679,30
- ostatné úbytky - jubileá	100,00
<b>KZ k 31. 12. 2012</b>	<b>477,78</b>

**6. Finančné usporiadanie vzťahov voči:****a/ štátnemu rozpočtu****b/ štátnym fondom****c/ ostatným právnickým a fyzickým osobám – podnikateľom.**

V súlade s ustanovením § 16 ods.2 zákona č. 583/2004 Z. z. 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 štátnemu rozpočtu:**

<b>Poskytovateľ</b>	<b>Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, .... - bežné výdavky - kapitálové výdavky</b>	<b>Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2012</b>	<b>Suma použitých prostriedkov v roku 2012</b>	<b>Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4 )</b>
<b>- 1 -</b>	<b>- 2 -</b>	<b>- 3 -</b>	<b>- 4 -</b>	<b>- 5 -</b>
KŠÚ Trenčín	Školstvo – bežné výdavky	394 596,72	386 463,78	8 132,94
Obvod úrad P.B.	Matrika – bežné výdavky	2 787,95	2 787,95	0
Obvod úrad P.B.	Spisová služba – bežné výdav.	648,45	648,45	0
KSÚ – stavebný	Transfer na staveb. úrad – bežný	1 827,45	1 827,45	0
Úrad práce P.B.	Bežné- hmotná núdza-str.,uč.pom.	2 979,53	2 979,53	0
KÚ pre cest.dop	Transfer na pozemné kom.-bežné	103,96	103,96	0
KÚ ŽP Trenčín	Transfer na život. prostr.-bežný	212,44	212,44	0
KŠÚ Trenčín	Transfer na MŠ- predškolači-bež.	3 775	3 775	0
Environm.fond	Transfer na vodovod -kapitál.	199 170	199 170	0
Úrad práce	Transfer na aktivač.práce-bežný	297,18	297,18	0
Obvod úrad P.B.	Voľby do NR SR	1 733,28	1 733,28	0
Minister.pôd.SR	Transf. na Rek.ZŠ-kapitálový	17 372,68	17 372,68	0
Minister.pôd.SR	Transf. na Rek.ZŠ bežný	48 254,46	48 254,46	0
Obvod. úrad TN	Transf. na vojnové hroby - bežný	37,60	37,60	0

**B.** V roku 2012 bol obci poskytnutý kapitálový transfer na vodovod a to zo ŠR – Environmentálneho fondu v sume 199 170 €, ktoré boli účelovo využité s 5 % spoluúčasťou obce v sume 9 958,50 € na výstavbu nového vodovodu.

Ešte v roku 2009 bola podpísaná zmluva s MV RR SR o poskytnutí NFP v rámci opatrenia 1.1. Infraštruktúra vzdelávania v sume 635 451 €. V roku 2010 sa realizovala uvedená investičná akcia v celkovej hodnote 563 787 € z prostriedkov EÚ a ŠR a z vlastných prostriedkov obce. V roku 2011 tieto práce financovala obec len vlastného rozpočtu a práce boli odovzdané na základe preberacieho protokolu bez nedostatkov. V r. 2011 bola predložená aj záverečná správa na Ministerstvo pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR k ďalšej realizácii. Až v novembri 2012 boli obci refundované prostriedky formou dotácie na bežné aj kapitálové výdavky spolu v sume 65 627,14 €, z toho z fondov EÚ suma 58 719,- € a zo ŠR v sume 6 908,14 €.

**C.** Obec v roku 2012 **poskytla dotácie v súlade so VZN č. 5/2009** o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel, a to Telovýchovnej jednote Strážov Pružina na bežné výdavky súvisiace s činnosťou športu. Predseda TJ predložil vyúčtovanie tejto dotácie v stanovenom termíne a finančné prostriedky boli účelovo použité v plnej výške.

#### Poskytnuté dotácie v zmysle VZN č. 5/2009

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviest' - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 1 -	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2012 - 2 -	Suma použitých prostriedkov v roku 2012 - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3 ) - 4 -
Telovýchovná jednota - bežné výdavky	3 400,00	3 400,00	0
<b>S P O L U :</b>	<b>3 400,00</b>	<b>3 400,00</b>	<b>0</b>

## 7. Bilancia aktív a pasív k 31. 12. 2011 v EUR

### A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2012	KZ k 31.12.2012
<b>Neobežný majetok spolu</b>	<b>4 132 135,00</b>	<b>3 584 667,76</b>
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	367,00	0
Dlhodobý hmotný majetok	3 867 051,00	3 319 950,64
Dlhodobý finančný majetok	264 717,00	264 717,12
<b>Obežný majetok spolu</b>	<b>201 993,00</b>	<b>887 503,71</b>
z toho :		
Zásoby	5 668,00	4 378,04
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	122 992,00	700 119,71
Pohľadávky	39 628,00	66 417,86
Finančný majetok	33 705,00	116 588,10
<b>Časové rozlíšene</b>	<b>2 255,00</b>	<b>1 353,16</b>
<b>SPOLU</b>	<b>4 336 383,00</b>	<b>4 473 524,63</b>

## PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2012	KZ k 31.12.2012
<b>Vlastné imanie</b>	<b>1 358 568,00</b>	<b>1 391 070,43</b>
z toho :		
Fondy účtovnej jednotky	0,00	0
Výsledok hospodárenia	1 358 568,00	1 391 070,43
<b>Záväzky</b>	<b>1 171 294,00</b>	<b>1 118 294,91</b>
z toho :		
Rezervy	16 004,00	13 391,82
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	1563,00	7 583,48
Dlhodobé záväzky	1 037 007,00	963 885,45
Krátkodobé záväzky	67 120,00	93 234,45
Bankové úvery	49 600,00	40 199,71
Časové rozlíšenie	<b>1 806 521,00</b>	<b>1 964 159,29</b>
<b>SPOLU</b>	<b>4 336 383,00</b>	<b>4 473 524,63</b>

### 8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2012

Obec k 31. 12. 2012 eviduje záväzky vo výške 1 118 294,91 €, čo je o cca 53 000 € menej ako v roku 2011, z toho:

<b>Rezervy:</b>	13 391,82 € /na dovolenky, poisťné, audit/
<b>Krátkodobé záväzky:</b>	
- voči dodávateľom	11 327,81 € - faktúry r. 2012, ktoré došli po 31.12. /v tom neinv. 9 876,11€ a 1 451,70 ŠJ/
- voči zamestnancom	10 027,59 € /za mzdy 12/2012/
- voči poisťovniam	6 380,16 € - /zdravotné, sociálna, DDP/
- voči Daňovému úradu	1 292,66 € - dane z vyúčtovania za 12/2012
- voči ŠFRB – istina 2013	35 000,00 € /krátkodobý záväzok – rok 2013/
- zo zostatku dotácie-školstvo	7 583,48 € /z tovarov a služieb/
<b>Dlhodobé záväzky:</b>	
- voči ŠFRB	951 256,92 € /v r. 2012 obec splatila 34 961,32 €/
- voči nájomníkom bytov	12 053,69 € - z finančnej zábezpeky - byty A,B
- zo Sociálneho fondu	574,84 € /na účte 472/
<b>Bankový úver:</b>	40 199,70 €. /z toho krátkodobý 12 000,- €/

Pružina 3. februára 2013

**Michal Ušiak**  
starosta obce

Záverečný účet bol prerokovaný v obecnom zastupiteľstve 5. 4. 2013 uznesením č. 7/2013 s výrokom:

Obecné zastupiteľstvo **schvaľuje** záverečný účet obce a celoročné hospodárenie **bez výhrad.**

Obecné zastupiteľstvo vzalo na vedomie aj stanovisko hlavného kontrolóra za rok 2012.

## 9. Hodnotenie plnenia programov obce

### Hodnotenie výdavkov podľa programovej štruktúry

### Príloha č. 1

				Rok 2012			
				Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie k 31.12.	Plnenie v %
<b>VÝDAVKY CELKOM:</b>				<b>2 010 709</b>	<b>1 245 641</b>	<b>1 154 622</b>	<b>93</b>
P r o g r a m	Podpr o g r a m	prvok / projekt	N á z o v				
<b>Program 1: Plánovanie, manažment a kontrola</b>				<b>162 032</b>	<b>178 754</b>	<b>161 279</b>	<b>90</b>
	1		Manažment obce a administratíva	143 564	149 366	140 209	94
	2		Finančná a rozpočtová politika, audit	16 158	25 658	17 452	68
	3		Členstvá a partnerstvá	910	2 260	2 165	96
	4		Propagácia a reklama obce	1 200	1 470	1 453	99
<b>Program 2: Služby občanom</b>				<b>10 656</b>	<b>10 014</b>	<b>9 808</b>	<b>93</b>
	1		Matrika a overovanie	2 690	2 672	2 670	100
	2		Evidencia obyvateľstva	650	650	648	100
	3		Požiarňa a civilná ochrana	3 886	4 202	4 013	96
	4		Stavebný úrad	1 800	1 800	1 828	102
	5		Miestny rozhlas	800	100	94	94
	6		Cintorínske služby a Dom smútku	830	590	555	94
<b>Program 3 Interné služby obce</b>				<b>60 484</b>	<b>68 053</b>	<b>65 875</b>	<b>97</b>
	1		Zasadnutia orgánov obce OR a OZ	4 374	4 374	2 715	62
	2		Hospodárska správa a evidencia majetku	50 518	58 887	59 165	100
	3		Prevádzka a údržba budov a zariadení	2 462	2 902	2 150	74

	4	Vzdelávanie zamestnancov obce	3 130	1 890	1 845	98
<b>Program 4: Ochrana životného prostredia</b>			<b>311 333</b>	<b>115 336</b>	<b>90 672</b>	<b>79</b>
	1	Odpadové hospodárstvo a zvoz odpadu	47 100	96 902	73 005	75
	2	ČOV a nakladanie s odpadovými vodami	224 750	16 563	16 382	99
	3	Ochrana prírody a krajiny	39 283	1 871	1 285	69
<b>Program 5: Vzdelávanie</b>			<b>488 040</b>	<b>525 829</b>	<b>510 403</b>	<b>97</b>
	1	Materská škola	102 371	81 243	74 359	92
	2	Základná škola	343 932	399 647	391 155	98
	3	Školská jedáleň	31 207	33 467	33 417	100
	4	Školský klub detí	10 230	11 172	11 172	100
	5	Školská knižnica	300	300	300	100
<b>Program 6 : Kultúra a šport</b>			<b>24 739</b>	<b>11 130</b>	<b>10 891</b>	<b>98</b>
	1	Kultúrny dom	5 000	4 150	3 896	94
	2	Podpora kultúrnych podujatí	1 500	2 080	2 085	100
	3	Podpora športu	17 939	4 900	4 910	100
<b>Program 7 : Bývanie a občianska vybavenosť</b>			<b>572 340</b>	<b>288 676</b>	<b>271 896</b>	<b>94</b>
	1	Bytovky	30 137	34 297	31 408	108
	2	Vodovod	150	209 309	209 284	100
	3	Verejné osvetlenie	139 482	21 260	11 974	56
	4	Správa a údržba miest. komunikácií	399 031	19 855	16 210	82
	5	Zdravotníctvo	3 540	3 955	3 020	76
<b>Program 8: Sociálne služby</b>			<b>381 285</b>	<b>47 849</b>	<b>33 798</b>	<b>71</b>
	1	Opatrovateľská služba	375 845	39 157	26 098	67
	2	Dávky sociálnej pomoci	2 550	3 050	2 980	98
	3	Aktivačné služby	1 090	3 842	3 190	83
	4	Sociálna pomoc občanom	200	200	200	100
	5	Vítanie detí do života	1 600	1 600	1 330	83