



**Výročná správa  
o hospodárení obce Tekovské Lužany  
za rok 2012**

Strana 1 z 11



**VÝROČNÁ SPRÁVA O HOSPODÁRENÍ OBCE TEKOVSKÉ LUŽANY  
ZA ROK 2012**



**Výročná správa  
o hospodárení obce Tekovské Lužany  
za rok 2012**

Strana 2 z 11

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2012.

Obec v roku 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 prebytkový. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2012, ktorý bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 27.2.2012 uznesením č. 211-11/2012.

Prvá zmena rozpočtu obce bola vykonaná a schválená obecným zastupiteľstvom dňa 27.6.2012 uznesením č. 275-14/2012.

Druhá zmena rozpočtu obce bola prerokovaná obecným zastupiteľstvom dňa 30.11.2012 (uznesenie č. 334-17/2012) a schválená dňa 6.3.2013 uznesením č. 367-19/2013.

**Rozpočet obce k 31.12.2012**

	<b>Rozpočet v €</b>
<b>Príjmy celkom</b>	<b>2 102 325</b>
z toho:	
bežné príjmy	1 370 550
kapitálové príjmy	421 775
finančné operácie	310 000
príjmy RO	0
<b>Výdavky celkom</b>	<b>2 055 354</b>
z toho:	
bežné výdavky	1 266 509
kapitálové výdavky	594 050
finančné výdavky	194 795
výdavky RO	0

**Hospodárenie obce k 31.12.2012**

	<b>Plnenie v €</b>
<b>Príjmy celkom</b>	<b>2 132 149</b>
z toho:	
bežné príjmy	1 402 631
kapitálové príjmy	419 518
finančné operácie	310 000
príjmy RO	0
<b>Výdavky celkom</b>	<b>2 056 030</b>
z toho:	
bežné výdavky	1 271 012
kapitálové výdavky	590 312
finančné výdavky	194 706
výdavky RO	0



Výročná správa  
o hospodárení obce Tekovské Lužany  
za rok 2012

Strana 3 z 11

Porovnanie príjmových položiek roku 2011 a 2012

položka FK	2009	2010	2011	2012	rozdiel
bežné príjmy – daňové príjmy	755 685	648 890	729 612	747 645	+ 18 033
bežné príjmy – nedaňové príjmy	82 350	90 769	107 620	114 493	+ 6 873
bežné príjmy – ostatné príjmy	529 890	487 969	454 675	540 493	+ 85 818
<b>Bežné príjmy celkom</b>	<b>1 368 925</b>	<b>1 227 628</b>	<b>1 291 907</b>	<b>1 402 631</b>	<b>+ 110 724</b>
Kapitálové príjmy	30 359	116 697	720 865	419 518	- 301 347
Príjmové finančné operácie	0	141 155	246 629	310 000	+ 63 371
<b>SPOLU</b>	<b>1 399 284</b>	<b>1 485 480</b>	<b>2 259 401</b>	<b>2 132 149</b>	<b>- 127 252</b>

Porovnanie výdavkových položiek roku 2011 a 2012

položka FK	2009	2010	2011	2012	rozdiel
01 všeobecné verejné služby	251 295	189 502	187 352	181 984	- 5 368
02 civilná ochrana	282	196	338	591	+ 253
03 policajné služby, požiarna ochrana	71 405	62 609	66 903	57 869	- 9 034
04 ekonomická oblasť	130 371	124 050	113 113	102 458	- 10 655
05 ochrana životného prostredia	76 468	66 889	112 251	95 497	- 16 754
06 občianska vybavenosť	18 448	19 772	54 221	35 720	- 18 501
07 zdravotníctvo	22 554	17 213	32 967	17 522	- 15 445
08 kultúrne a športové služby	83 047	64 798	67 748	60 818	- 6 930
09 vzdelávanie	588 168	581 786	602 391	679 495	+ 77 104
10 sociálne zabezpečenie	60 953	40 297	38 335	39 060	+ 725
<b>Bežné výdavky celkom</b>	<b>1 302 991</b>	<b>1 167 112</b>	<b>1 275 619</b>	<b>1 271 012</b>	<b>- 4 607</b>
Kapitálové výdavky	123 111	212 502	768 466	590 312	- 178 154
Výdavkové finančné operácie	5 619	69 794	141 494	194 706	+ 53 212
<b>SPOLU</b>	<b>1 431 721</b>	<b>1 449 408</b>	<b>2 185 579</b>	<b>2 056 030</b>	<b>- 129 549</b>



**Výročná správa  
o hospodárení obce Tekovské Lužany  
za rok 2012**

Strana 4 z 11

**Plnenia príjmov za rok 2012**

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
2 102 325,12	2 132 148,77	101,42

Celkové plnenie rozpočtových príjmov obce k 31.12.2012 bolo vykázané vo výške 2 132 148,77 €, čo predstavuje 101,42 % rozpočtovanej výšky.

Na celkových príjmoch sa bežné príjmy podieľali sumou 1 370 550,23 € a kapitálové príjmy 421 774,89 €, a príjmové finančné operácie – úver 310 000 €.

**Bežné príjmy**

Bežné príjmy spolu dosiahli k 31.12.2012 sumu 1 402 631 €, čo predstavuje 102,34 % ročného rozpočtu.

**Bežné príjmy – daňové príjmy**

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
721 026,92	747 644,79	103,69

a) Výnos z dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 497 500,00 € z výnosu z dane z príjmov boli k 31.12.2012 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške 526 568,65 €, čo predstavuje plnenie na 105,84 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 146 481 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 vo výške 143 966,93 €, čo predstavuje 98,28 %. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 121 619,80 €, dane zo stavieb vo výške 22 071,40 € a dane z bytov vo výške 275,73 €. Za rozpočtový rok bolo uhradených 121 901,35€, za nedoplatky z minulých rokov 22 065,58 €. K 31.12.2012 eviduje obec nedoplatky na dani z nehnuteľností vo výške 178 139,92 €.

c) Daň za psa

Z rozpočtovaných 2 450 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 vo výške 2 631,73 €, čo predstavuje plnenie 107,42%. Za rozpočtový rok bolo uhradených 2 470,18 €, za nedoplatky z minulých rokov 161,55 €.

K 31.12.2012 eviduje obec nedoplatky na dani za psa vo výške 608,05 €.

d) Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 1 450 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 vo výške 1 075,18 €, čo predstavuje plnenie 74,15%. Za rozpočtový rok bolo uhradených 1 075,18 €, za nedoplatky z minulých rokov 0 €. K 31.12.2012 eviduje obec nedoplatky na dani za užívanie verejného priestranstva vo výške 0 €.



**Výročná správa  
o hospodárení obce Tekovské Lužany  
za rok 2012**

Strana 5 z 11

e) Daň za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 35 000 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 vo výške 35 526,38 €, čo predstavuje plnenie 101,50 %. Za rozpočtový rok bolo uhradených 31 117,00 €, za nedoplatky z minulých rokov 4 139,38 €.

K 31.12.2012 eviduje obec nedoplatky na dani za komunálny odpad a drobný stavebný odpad vo výške 82 152,64 €.

f) Daň za umiestnenie jadrového zariadenia

Z rozpočtovaných 38 145,92 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 vo výške 38 145,92 €, čo predstavuje plnenie 100,00 %. Za rozpočtový rok bolo uhradených 38 145,92 €, za nedoplatky z minulých rokov 0 €. K 31.12.2012 eviduje obec nedoplatky na dani za umiestnenie jadrového zariadenia vo výške 0 €.

**Bežné príjmy – nedaňové príjmy**

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
108 152 €	114 492,81€	105,86

a) Príjmy z podnikania a z vlastného majetku

Z rozpočtovaných 37 000 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 vo výške 38 167,49 €, čo predstavuje plnenie 103,16 %.

Ide o príjem z prenajatých pozemkov vo výške 9 359,10 €, príjem z prenajatých budov vo výške 16 214,79 €, príjem z prenajatých strojov a zariadení (ČOV) vo výške 12 593,60 €.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Z rozpočtovaných 69 740 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 vo výške 75 658,02 €, čo predstavuje plnenie 108,49 %.

Ide o príjem zo správnych poplatkov vo výške 19 239,14 €, za porušenie predpisov vo výške 1 186 €, za používanie multifunkčného ihriska vo výške 722,50 €, za predaj výrobkov, tovarov a služieb vo výške 8 036,80 €, za stravné zamestnancov OcÚ vo výške 5 598,68 €, za stravné zamestnancov a žiakov ZŠ a MŠ vo výške 37 535,00 €, za MŠ, školský klub detí vo výške 3 339,90 €.

c) Iné nedaňové príjmy

Z rozpočtovaných 1 412 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 vo výške 667,30 €, čo predstavuje plnenie 47,26 %.

Ide o príjem z úverov a vkladov vo výške 123,49 €, z výťažkov z lotérií vo výške 283,36 €, z refundácie 241,20 €, a z vratiek vo výške 19,25 €.



**Výročná správa  
o hospodárení obce Tekovské Lužany  
za rok 2012**

Strana 6 z 11

### Bežné príjmy – ostatné príjmy

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
541 371,31 €	540 493,09 €	99,83

Obec prijala nasledovné granty a transfery:

p.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1	KŠÚ Nitra	403 046	Školstvo
2	KŠÚ Nitra	7 813	Vzdelávacie poukazy
3	KŠÚ Nitra	2 954,80	Školské potreby pre deti v HN
4	KŠÚ Nitra	3 394	Dopravné
5	KŠÚ Nitra	8 033	Dotácia pre deti zo soc.znev.prostr.
6	KŠÚ Nitra	4 617	Dotácia pre MŠ –pre deti v predškolskom veku
7	VÚC Nitra	400	Dotácia na podporu športu - MOS
8	ObÚ Levice	4 771,95	Matrika
9	ÚPSVaR Levice	9 379,45	Dotácia na podporu zamestnanosti
10	ÚPSVaR Levice	14 179,90	Stravovanie detí v HN
11	ÚPSVaR Levice	1507,63	Rodinné prídavky,osobitný príjemca
12	MF SR	2857,47	Volby
13	MŠVVaŠ SR	49 875	ZŠ, ZŠ VJM
14	Metod.pedag.centrum BA	3990,37	ZŠ
	Granty		
15	MV SR	2100	Vybavenie hasičskej zbrojnice
16	Granty	21 573,52	ZŠ VJM

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

### Kapitálové príjmy

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
421 774,89 €	419 518,08€	99,46

Z rozpočtovaných 421 774,89 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 vo výške 419 518,08 €, čo predstavuje plnenie 99,46 %.

Ide o príjem z dotácie na rekonštrukciu hasičskej zbrojnice vo výške 34 114,85 €, na výstavbu centrálnej zóny obce vo výške 179 660,04 €, na rekonštrukciu ZŠ vo výške 200 743,19 €, a na zriadenie kamerového systému vo výške 5 000,00 €.

### Prijmové finančné operácie

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
310 000 €	310 000 €	100,00

V roku 2012 bol prijatý úver v celkovej výške 310 000 €, na rekonštrukciu ZŠ v súlade s úverovou zmluvou schválenou obecným zastupiteľstvom na 11. zasadnutí dňa 27.2.2012 uznesením č.210-11/2012.. Čerpanie úveru k 31.12.2012 bolo vo výške 310 000 €.



**Výročná správa  
o hospodárení obce Tekovské Lužany  
za rok 2012**

Strana 7 z 11

### Plnenia výdavkov za rok 2012

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
2 055 353,94 €	2 056 030,70€	100,03

Celkové výdavky obce k 31.12.2012 boli vyčerpané vo výške 2 056 030,70 €, čo predstavuje 100,03% ročného rozpočtu.

Na celkových výdavkoch sa bežné výdavky podieľajú čiastkou 1 271 012 €, čo je 100,36% ročného objemu rozpočtovaných bežných výdavkov a kapitálové výdavky čiastkou 590 312 €, čo je 99,37 %. Výdavky finančných operácií sú vykázané v objeme 194 706 €, čo predstavuje 99,95% plnenie rozpočtu.

### Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
1 266 508,72 €	1 271 012,42 €	100,36

v tom:

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Plnenie	% plnenia
Výdavky verejnej správy	182 881,30	181 983,51	99,50
Civilná ochrana	520	590,93	113,64
Požiarňa ochrana, policajné služby	58 379	57 868,92	99,13
Ekonomická oblasť	105 169	102 457,75	97,42
Nakladanie s odpadmi	97 066	95 496,73	98,38
Občianska vybavenosť	37 907,27	35 719,78	94,23
Zdravotníctvo	16 000	17 521,78	109,51
Kultúrne a športové služby	58 600	60 818,08	103,79
MŠ, ZŠ, ZŠS	669 336,15	679 495,42	101,52
Sociálne zabezpečenie	40 650	39 059,52	96,09
<b>Spolu</b>	<b>1 266 508,72</b>	<b>1 271 012,42</b>	<b>100,36</b>

Bežné výdavky z vlastných zdrojov boli použité na financovanie výdavkov na nakladanie s odpadmi, údržbu miestnych komunikácií, verejného osvetlenia, miestneho rozhlasu, údržbu verejnej zelene, zabezpečovanie kultúrnych a športových podujatí, služby pre občanov, chod obecnej polície a činnosť obecného úradu, ako aj financovanie originálnych kompetencií na úseku školstva a sociálnej starostlivosti.

Bežné výdavky hradené z dotácií zo ŠR boli použité v rozhodujúcej miere na financovanie prenesených kompetencií na úseku školstva, spoločného stavebného úradu, matriky.

Podrobné čerpanie výdavkov je uvedené v informácii o hospodárení obce k 31.12.2012 podľa platnej funkčnej klasifikácie a jednotlivých položiek.



**Výročná správa  
o hospodárení obce Tekovské Lužany  
za rok 2012**

Strana 8 z 11

### Kapitálové výdavky

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
594 050,05 €	590 311,97 €	99,37

Kapitálové výdavky sú vykazované spolu v čiastke 590 312 €, čo predstavuje 99,37% plnenie.

Realizované boli nasledovné investičné akcie:

- Rekonštrukcia základnej školy ..... 436 436 €
- Nákup pozemkov ..... 3 200 €
- Vypracovanie projektovej dokumentácie ..... 3 600 €
- Výstavba centra obce ..... 140 116 €
- Zriadenie kamerového systému ..... 6 960 €

### Výdavkové finančné operácie

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
194 795,17 €	194 706,31 €	99,95

Z rozpočtovaných 194 795,17 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2012 vo výške 194 706,31 €, v tom:

- splácanie finančného lízingu služobných vozidiel ..... 5 911,14 €
- splácanie istiny z bankového úveru (verejné osvetlenie) ..... 188 795,17 €





## **Výsledok hospodárenia obce:**

Výsledok hospodárenia obce:

- výsledok hospodárenia z bežného rozpočtu bol prebytok vo výške 131 618,27 €  
bežné príjmy: 1 402 630,69 €  
bežné výdavky: 1 271 012,42 €
- výsledok hospodárenia z kapitálového rozpočtu bol schodok vo výške – 170 793,89 €  
kapitálové príjmy: 419 518,08 €  
kapitálové výdavky: 590 311,97 €
- výsledok hospodárenia z rozpočtu finančných operácií bol prebytok vo výške 115 293,69 €  
príjmové finančné operácie: 310 000,00 €  
výdavkové finančné operácie: 194 706,31 €
- celkový výsledok rozpočtového hospodárenia obce za rok 2012 podľa § 10 ods. 3 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov je prebytok vo výške 76 118,07 €
- celkový výsledok rozpočtového hospodárenia obce za rok 2012 podľa § 10 ods. 3, písm. a) a b) je schodok vo výške – 39 175,62€ (z celkového výsledku rozpočtového hospodárenia sú vylúčené finančné operácie)
- výsledok hospodárenia z aktuálneho účtovníctva obce vedený v súvahe k 31.12.2012 bol 55 882,71€.
- Schodok vo výške -39 175,62 € 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 znení neskorších predpisov navrhujeme vysporiadať z ďalších peňažných fondov obce.

## **Doplňujúce informácie k výročnej správe**

### **Vývoj a stav**

Vývoj hospodárenia s rozpočtovými prostriedkami za obdobie roka 2012 v porovnaní s rokom 2011 bol charakterizovaný znížením celkových príjmov o - 127 252 €, predovšetkým z dôvodu zníženia kapitálových príjmov o - 301 347 €. Bežné príjmy obce v roku 2012 v porovnaní s rokom 2011 dosiahli nárast o 110 724 €.

Celkové výdavky obce k 31.12.2012 v porovnaní s rokom 2011 boli nižšie o – 129 549 €, predovšetkým znížením kapitálových výdavkov o – 178 154 €. Nárast výdavkových finančných operácií o 53 212 € bol ovplyvnený splatením dvoch investičných úverov. Celkové zníženie bežných výdavkov o - 4 607 € je ovplyvnené nárastom bežných výdavkov na vzdelávanie o 77 104 €; vďaka úsporným opatreniam obec v ostatných kapitolách verejnej správy obec v roku 2012 dosiahla zníženie bežných výdavkov v porovnaní s rokom 2011 o – 63 208 €.

V skutočnosti je k 31.12.2012 plnenie celkových príjmov vykázané na 101,42 % a celkových výdavkov na 100,03 %. Objem celkových bežných príjmov z vlastných zdrojov obce v sume 1 402 631 € bol postačujúci na krytie vlastných bežných výdavkov celkom v hodnote 1 271 012 € s prebytkom 131 619 €.

Kapitálové výdavky boli okrem vlastných zdrojov a NFP hradené z prijatého investičného úveru.



**Výročná správa  
o hospodárení obce Tekovské Lužany  
za rok 2012**

Strana 10 z 11

Výsledok hospodárenia obce za rok 2012 v zmysle § 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 znení neskorších predpisov je schodok vo výške – 39 175,62 €.

### Prehľad o stave a vývoji dlhu

Celkový dlh obce k 31.12.2012

Bežné príjmy k 31.12.2011	<b>1 291 907</b>
úver k 31.12.2012	310 000,00
povolené prečerpanie	0
SPOLU	<b>310 000,00</b>
neuhradené záväzky k 31.12.2012	<b>10 146,44</b>
SPOLU	<b>320 146,44</b>
ZADLŽENOSŤ OBCE	%
úverová	<b>24,00</b>
celková	<b>24,78</b>

Krátkodobé záväzky vykázané ku koncu účtovného obdobia vo výške **85 669,82 €** pozostávajú:

- záväzky z obchodného styku 10 146,44 €.
- záväzkov z titulu miezd za december 2012 12 085,22 €
- odvody do sociálnej a do zdravotných poisťovní 8 532,16 €
- odvody daňovému úradu 1 183,82 €
- finančné prostriedky RO uložené do depozitu 53 482,74 €
- ostatné záväzky – RP, osobitný príjemca 239,44 €

Dlhodobé záväzky vykázané ku koncu účtovného obdobia vo výške **2 787,13 €** pozostávajú:

- záväzky z nájmu ..... 212,74 €
- záväzky zo sociálneho fondu ..... 2 574,39 €

Pohľadávky vykázané ku koncu účtovného obdobia vo výške **277 788,92 €** pozostávajú:

- daňové pohľadávky 178 747,97 €
- nedaňové pohľadávky 97 615,07 €
  - v tom: nedoplatok za vývoz komunálneho odpadu 82 152,64 €
  - nedoplatok z nájmu 15 462,43 €
- iné pohľadávky 562,12 €
- odberatelia 863,76 €

Obec v r. 2012 prijala úver na rekonštrukciu ZŠ v sume **310 000,00 €**. Prijatie úveru bolo schválené na 11. zasadnutí obecného zastupiteľstva dňa 27.02.2012 uznesením č. 210-11/2012.

Zostatok z r. 2011 v sume 188 795 €, na rekonštrukciu verejného osvetlenia do 31.12.2012 bol splatený.

Obec k 31.12.2012 nevykazovala zostatok na povolenom prečerpaní účtu č. 7115816001 vedeného v Prima banke Slovensko a.s.

Výnosy budúcich období vykázané vo výške **1 166 850,71 €** tvoria:

- dotácia - hasičská zbrojnica 178 706,92 €
- dotácia - verejné osvetlenie 161 419,40 €



**Výročná správa  
o hospodárení obce Tekovské Lužany  
za rok 2012**

Strana 11 z 11

▪ dotácia – centrum obce	635 557,80 €
▪ dotácia – ZŠ	190 705,99 €
▪ dane zaplatené vopred	115,76 €
▪ školská jedáleň – zostatok stravného k 31.12.2012	344,84 €

**Záverečné ustanovenia**

1. Po skončení účtovného obdobia nenastali udalosti osobitného významu s dopadom na hospodárenie roka 2012.
2. Predpokladaný budúci vývoj obce – v roku 2013 predpokladáme zvýšenie objemu kapitálových výdavkov krytých dotáciami zo ŠR a EÚ, a to čerpaním príspevku na výstavbu zberného dvora.
3. Obec Tekovské Lužany nevykonáva podnikateľskú činnosť.
4. Obec Tekovské Lužany nenadobudla nové vlastné akcie.
5. Návrh na riešenie krytia schodku je riešený v záverečnom účte za rok 2012.

Vypracoval: Iveta Somogyiová, účtovníčka obce

Predkladá: Ing. Marián Kotora, starosta obce

**Prílohy:**

1. Záverečný účet obce za rok 2012
2. Stanovisko hlavného kontrolóra k záverečnému účtu
3. Audítorská správa
4. Informácia o plnení programového rozpočtu k 31.12.2012
5. Súvaha
6. Výkaz ziskov a strát
7. Výkaz o hospodárení obce k 31.12.2012