

**Závěrečný účet Obce Velký Slivník
za rok 2012**

**Vo Velkom Slivníku
28.05.2013**

Záverečný účet obce za rok 2012

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2012
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2012
3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2012
4. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu
5. Finančné usporiadanie vzťahov voči:
 - zriadeným právnickým osobám
 - založeným právnickým osobám
 - štátnemu rozpočtu
 - štátnym fondom
 - ostatným právnickým a fyzickým osobám - podnikateľom
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2012
7. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2012
8. Návrh uznesenia

Záverečný účet Obce Veľký Slivník za rok 2012.

1. Rozpočet obce na rok 2012

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2012. Obec v roku 2012 zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet obce na rok 2012 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový. Celkové príjmy aj výdavky boli schválené vo výške 104434 €.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2012.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 27.12.2011 uznesením č.8/2011.

Bol zmenený raz - zmena schválená dňa 12.12.2012 uznesením č. 9/2012.

Po zmene rozpočet ostal prebytkový. Zmeny sa robili nasledovne – v príjmoch sa doplnili transfery, príjmy z dobropisov, príjem za predaj pozemku presun medzi jednotlivými položkami. Vo výdavkoch- presuny medzi jednotlivými oddielmi.

Rozpočet bol schválený nasledovne / v € / :

Príjmy celkom : 104434

Bežné príjmy : 104434

Kapitálové príjmy 0

Finančné operácie 0

Výdavky celkom : 104434

Bežné výdavky 102662

Kapitálové výdavky 1772

Finančné operácie 0

Upravený rozpočet

Príjmy celkom : 126998

Bežné príjmy : 101785

Kapitálové príjmy 159

Finančné operácie 25054

Výdavky celkom : 126448

Bežné výdavky 101608

Kapitálové výdavky 23640

Finančné operácie 1200

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2012 v €

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
126998	129972,41	102,34 %

1) Bežné príjmy - daňové príjmy :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
93990	93896,13	99,90 %

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 85650,- € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2012 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške 85542,64 €, čo predstavuje plnenie na 99,87 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 5621,- € bol skutočný príjem k 31.12.2012 vo výške 5664,02 €, čo je 100,76 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 4735,33 €, dane zo stavieb boli vo výške 928,69 €.

K 31.12.2012 obec neeviduje pohľadávku na dani z nehnuteľností.

c) Daň za psa 257,84 €, obec neeviduje pohľadávku na dani za psa.

d) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 2431,63 €, nedoplatok bol 8,23 €.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
5441	5361,99	98,55

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 655,- € bol skutočný príjem k 31.12.2012 vo výške 547,69 €, čo je 83,62 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých budov, priestorov.

Dividendy a akcie VVS boli rozpočtované, ale skutočný príjem nebol žiadny.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky :

Z rozpočtovaných 140,- € bol skutočný príjem k 31.12.2012 vo výške 138,50 €, čo je 98,93 % plnenie.

Vodné – z rozpočtovaných 1630,- € bol skutočný príjem 1615,49 €, čo je 99,11 % .

Príjmy z dobropisov/za elektric.energiu/rozpočet 247,- €, skutočnosť 246,73 €, čo je 99,89 %.

Ďalšie príjmy – školné v MŠ, doplatok ku stravnému za pracovníkov, poplatky za miestny rozhlas, kopírovanie, úroky zo ZBU–rozpočet 2769,- €, skutočnosť 2813,58 €, čo je 101,61 %

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy – transfery :

Rozpočet : 2354,- €

Obec prijala nasledovné transfery :

P.č.	Poskytovateľ	Suma €	Účel
1.	Obvodný úrad Prešov	112,20	Na register obyvateľstva
2.	Krajský školský úrad Prešov	1048	Školstvo - MŠ
3.	Obvodný úrad Prešov	1194,19	Na voľby do NR SR
	celkom	2354,39	

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

4) Kapitálové príjmy :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
159	159	100 %

Obec predala časť pozemku - 53 m² na prístupovú cestu k rodinnému domu č.49 /č.parcely 28/2/.

5) Finančné operácie :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
25054	28200,90	112,56
Z toho :		
Prevod z RF 5000,-	6647,-	132,94 %
Poskytnutý úver 20054,-	21553,90	107,48 %

V roku 2012 bol z Prima banky čerpaný úver na rekonštrukciu vodovod / studne/ vo výške 21553,90 €.

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2012 v €

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
126448	127236,48	100,62 %

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
101608	101608,39	100 %

v tom :

v tis. Sk

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	41430	41254,26	99,58
Finančná a rozpočtová oblasť	1787	1503,27	84,12
Všeobecné verejné služby –voľby	1214	1194,19	98,37
Transakcie verej.dlhu-úroky z úveru	125	156,28	125,02
Ochrana pred požiarmi	1549	1446,38	93,38
Cestná doprava	250	185,22	74,09
Nakladanie s odpadmi	6240	6194,06	99,26
Rekreácia, kultúra náboženstvo. Knihnica, cintorín, miestny rozhlas	1108	1139,35	102,83
Rozvoj obci	345	346,70	101,36
Zásobovanie vodou	3844	4775,13	124,22
Verejné osvetlenie	2221	2133,36	96,05
Vzdelávanie – predškolská výchova	32915	32850,48	99,80
Vzdelávanie - školské stravovanie	8230	8081,95	98,20
Vzdelávanie – školenia, semináre	190	187,92	98,90
Sociálna pomoc	160	159,84	99,90
Bežné výdavky	101608	101608,39	

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

Z rozpočtovaných 45611,- € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2012 vo výške 45595,82 €, čo je 99,97 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, hlavného kontrolóra a pracovníkov školstva .

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 16360,- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2012 vo výške 16215,01€, čo je 99,11 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 39042,- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2012 vo výške 39160,81 €, čo je 100,30 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, poplatky a ostatné tovary a služby.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 595,- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2012 vo výške 636,75,- €, čo predstavuje 107,02 % čerpanie. Ide o členské príspevky ZMOS, RVC, SLOVES, príspevok pre Farský úrad Terňa/ Klub detí/, príspevok pre ZO ZŤP Terňa.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
23640	229128,09	96,99 %

v tom :

v tis. Sk

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Vodovod	21260	20548,09	96,65
Verejné osvetlenie -projekt	2380	2380	100
Spolu	23640	22928,09	

3) Finančné operácie :

Splátky úveru - rozpočet 1200,-€ skutočnosť 2700,- €t.j. 225 % plnenie

4. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu**Rezervný fond**

Obec v r. 2012 tvorila rezervný fond z prebytku hospodárenia za r. 2011 vo výške 8247 €. Vede sa na samostatnom bankovom účte. Finančné prostriedky z rezervného fondu vo výške 5147,- € boli použité na splátky úveru, projekt na rekonštrukciu verejného osvetlenia a vodovod.

Fond rezervný	Suma v €
PS k 1.1.2012	48,44
Prírastky - z prebytku hospodárenia	8247
- ostatné prírastky	0
Použitie - splátky úveru	2700
- projekt na verejné osvetlenie	2380
- vodovod	67
KZ k 31.12.2012	3148,44

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v €
PS k 1.1.2012	97,22
Prírastky - povinný prídel - 1,5 %	368,51
- povinný prídel - %	0
- ostatné prírastky	0
Úbytky - závodné stravovanie	0
- regeneráciu PS, dopravu	221,32
- dopravné	0
- ostatné úbytky	0
KZ k 31.12.2012	244,41

5. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- 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, fyzickým osobám - podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytl 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:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2010	Suma použitých prostriedkov v roku 2010	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
ObU Prešov	Transfer na REGOB	112,20	112,20	0
KŠU Prešov	Transfer na MŠ	1048	1048	0
ObU Prešov	Transfer na voľby do NR SR	1194,19	1194,19	0
Celkom		2354,39	2354,39	0

B. Obec neuzatvorila v roku 2012 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

C. Obec v roku 2012 poskytla dotácie, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel na základe schválenia obecným zastupiteľstvom.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť - 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 -
Klub detí Terňa	330,- €	330,- €	0
Deti v MŠ – doplatok ku strave	95,76 €	95,76 €	0
Členské príspevky	190,99 €	190,99 €	0
Zväz ZŤP - Terňa	20,- €	20,- €	0
Celkom :	636,75 €	636,75 €	0

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2012 v €

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2012	KZ k 31.12.2012
Neobežný majetok spolu	353113	539101,96
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0	527,01
Dlhodobý hmotný majetok	304318	489779,89
Dlhodobý finančný majetok	48795	48795,06
Obežný majetok spolu	12259	9657,39
z toho :		
Zásoby	152	176,07
Pohľadávky	265	2066,09
Finančný majetok	11842	7415,23
Poskytnuté návr. fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návr. fin. výpomoci krát.	0	0
Prechodné účty aktív -časové rozlíšenie	381	366,75
SPOLU	365753	549126,10

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2012	KZ k 31.12.2012
Vlastné zdroje krytia majetku	198086	192473,21
z toho :		
Fondy účtovnej jednotky	196475	198086,30
Výsledok hospodárenia	1611	-5613,09
Časové rozlíšenie- výnosy budúcich období	154985	152687,19
Záväzky	12682	29095,66
z toho :		
Dlhodobé záväzky	97	244,41
Krátkodobé záväzky	9380	6537,54
Zúčtov medzi subjek.verejnej správy.	0	0
Prechodné účty pasív - rezervy	3205	3459,81
Dlhodobý úver	0	18853,90
SPOLU	365753	374256,06

7. Použitie prebytku (vysporiadanie schodku) hospodárenia za rok 2012

Prebytok hospodárenia vo výške 2735,03 € 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, navrhujeme použiť na:

- *odviesť do rezervného fondu, o jeho použití rozhodne obecné zastupiteľstvo*

Vo Veľkom Slivníku, dňa 28.05.2013

Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie bez výhrad.

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra za rok 2012.

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora za rok 2012.