

Závěrečný účet Obce Staré za rok 2012

Predkladá : Agáta Jesenková, starostka obce

Spracoval: Erika Hrehová

V Starom, dňa 10. júna 2013

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 10. júna 2013.

Závěrečný účet schválený OZ dňa 28. 06. 2013, uznesením č. 2/2013.

Závěrečný účet obce za rok 2012

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 za rok 2012
5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného fondu
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2012
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2012
8. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - štátnemu rozpočtu
 - štátnym fondom
 - rozpočtom iných obcí

Záverečný účet Obce Staré 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 **prebytkový**. Bežný rozpočet bol zostavený ako **prebytkový** a kapitálový rozpočet tiež ako prebytkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2012.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 26.01.2012 uznesením č. 1/2012

Bol zmenený dvakrát:

- prvá zmena schválená dňa 28.06.2012 uznesením č. 4/2012
- druhá zmena schválená dňa 14.12.2012 uznesením č.7/2012

Rozpočet obce k 31.12.2012 celých €

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách
Príjmy celkom	362.352	339.226
z toho :		
Bežné príjmy	218.502	238.754
Kapitálové príjmy	143.850	99.738
Finančné príjmy	0	734
Výdavky celkom	356.455	339.052
z toho :		
Bežné výdavky	201.788	228.848
Kapitálové výdavky	10.085	9.734
Finančné výdavky	144.582	100.470
Prebytok obce za rok 2012	5.897	174

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2012 v celých €

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
339.226	340.877	100,49

1) Bežné príjmy - daňové príjmy :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
167.094	159.690	95,57

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 145.584 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2012 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 138.179 €, čo predstavuje plnenie na 94,91 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 15.350 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 15.427 €, čo je 100,50 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 12.898 €, dane zo stavieb boli v sume 2.529 €. K 31.12.2012 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 152,19 €.

c) Daň za psa 632 €

d) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 5.453 €

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
10.649,00	10.436,00	98,00

a) Príjmy z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 4.772,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 4.859,00 €, čo je 101,82 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých pozemkov v sume 1,031,00 € a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 3.828,00 €.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky :

Z rozpočtovaných 5.877,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 5.577,00 €, čo je 94,90 % plnenie.

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
60.890,00	61.498,99	101,00

Obec prijala nasledovné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	ÚPSVaR Michalovce	42,56	Aktivačná činnosť
2.	ÚPSVaR Michalovce	528,80	Šk.potreby a stravné pre deti v HN
3.	ÚPSVaR Michalovce	598,86	Dotácie na podporu zamestnanosti
4.	ÚPSVaR Michalovce	7.404,84	Protipovodňové práce
5.	SVP š.p. Michalovce	390,09	Protipovodňové práce
6.	KÚ CD a PK	40,51	Cestná doprava
7.	Krajský školský úrad	47.130,40	Základná škola
8.	Krajský školský úrad	840,00	Materská škola
9.	Obvodný úrad Michalovce	15,60	CO
10.	Obvodný úrad Michalovce	1.247,29	Dotácia pre voľby do NR SR

11.	Obvodný úrad Michalovce	260,04	Evidencia obyvateľstva
12.	MK SR	3.000,00	Dotácia na kaštieľ

Granty a 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
99.738,00	99.737,50	100,00

a) Granty a transfery

Z rozpočtovaných 99.738,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 99.737,50 € čo predstavuje 100,00 % plnenie.

V roku 2012 obec získala nasledovné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Investičná akcia
1.	Poľnohospodárska platobná agentúra	23.967,86	Zateplenie objektu Obecného úradu Staré
2.	Poľnohospodárska platobná agentúra	75.769,64	Rekonštrukcia verejného priestranstva a verejnej zelene

5) Príjmové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
734,00	733,78	99,97

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2012 v celých €

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
339.052,00	340.238,00	100,35

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
228.848,00	223.254,56	97,56

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	73.990,00	70.543,59	95,30
Ekonomická oblasť	3.000,00	1.281,72	42,70
Všeobecné verejné služby	1.247,00	1.247,28	100,00
Transakcie verejného dlhu	6.000,00	7.383,36	123,10
Ochrana pred požiarmi	2.370,00	2.369,55	100,00
Ochrana životného prostredia - PP	8.122,00	8.132,99	100,10
Cestná doprava	500,00	503,50	100,70

Nakladanie s odpadmi	9.400,00	8.578,90	91,30
Rozvoj obci - VPP	10.489,00	10.774,91	102,70
Verejné osvetlenie	4.102,00	3.977,67	97,00
Športové a kultúrne podujatia	1.200,00	1.020,91	85,10
Vzdelávanie - predškolská výchova	35.692,00	34.050,88	95,40
Vzdelávanie - základné vzdelanie	47.111,00	47.403,68	100,60
Vzdelávanie – školský klub detí	10.257,00	10.931,44	106,60
Vzdelávanie - školské stravovanie	13.460,00	12.668,40	94,10
Sociálne zabezpečenie	1.908,00	2.385,78	125,04
Spolu	228.848,00	223.254,56	

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

Z rozpočtovaných 106 805 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2012 v sume 105 862,21 €, čo je 99,12. % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, opatrovateľskej služby, aktivačných pracovníkov a pracovníkov školstva s výnimkou právnych subjektov.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 38 159 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2012 sume 37 067,63 Eur čo je 97,14 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 73 074 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2012 sume 67 899,47 Eur čo je 92,92 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 4 810 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2012 v sume 5 041,89 €, čo predstavuje 104,82 % čerpanie. Jedná sa o členské príspevky, odstupné, príspevok pre DHZ, príspevky jednotlivcom.

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

Z rozpočtovaných 6 000 € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2012 v sume 7 383,36 €, čo predstavuje 123,06 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
9.734,00	7.798,79	80,12

v tom :

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Všeobecná pracovná oblasť-has.stanic	985,00	984,98	100,00
Cestná doprava	3.834,00	1.899,00	49,53
Zateplenie objektu obecného úradu	4.915,00	4.914,81	100,00
Spolu	9.734,00	7.798,79	

a) Všeobecná pracovná oblasť

Ide o nasledovné investičné akcie :

- rekonštrukcia a prístavba hasičskej stanice Staré v sume 984,98 €,

b) Cestná doprava

Ide o nasledovné investičné akcie:

- nákup autobusových čakární v sume 1.899,00 €

c) Zateplenie objektu obecného úradu

Ide o nasledovné investičné akcie :

- zateplenie objektu obecného úradu v sume 4.914,81 €

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
100.470,00	100.469,50	100,00

Z rozpočtovaných 100.470,00 € na splácanie istiny z prijatých úverov bolo skutočné čerpanie k 31.12.2012 v sume 100.469,50 €, čo predstavuje 100,00 %.

4. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2012

Prebytok rozpočtu v sume 100.309,78 € 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 z.n.p., bol použitý na krytie finančných operácií – úver vo výške 99.735,72 Eur a zostatok prebytku vo výške 574,06Eur navrhujeme prideliť do rezervného fondu.

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného fondu**Rezervný fond**

Obec vytvára rezervný fond v zmysle zákona č.583/2004 Z.z. Rezervný fond vedie sa na samostatnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v €
PS k 1.1.2012	0,00
Prírastky - z prebytku hospodárenia za rok 2011	733,78
- ostatné prírastky	
Úbytky - použitie rezervného fondu : - uznesenie č. 4/2012 zo dňa 28.06.2012 na nákup autobusovej čakárne	733,78

- krytie schodku hospodárenia	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2012	0,00

Rezervný fond: PS 0 Eur + prídel zo zostatku finančných operácií 574,06 Eur, spolu : 574,06 Eur navrhujeme použiť v roku 2013 na splátku úveru.

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2012 v celých €

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2012	KZ k 31.12.2012
Majetok spolu	1 372 040	1 339 768
Neobežný majetok spolu	1 369 309	1 337 859
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok	1 369 309	1 337 859
Dlhodobý finančný majetok		
Obežný majetok spolu	2 345	1 305
z toho :		
Zásoby	160	60
Zúčtovanie medzi subjektami VS	599	0
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	829	599
Finančné účty	757	646
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
Časové rozlíšenie	386	604

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2012	KZ k 31.12.2012
Vlastné imanie a záväzky spolu	1 372 040	1 339 768
Vlastné imanie	687 985	678 726
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		

Fondy		
Výsledok hospodárenia	687 985	678 726
Závazky	245 060	139 944
z toho :		
Rezervy	1 429	2 164
Zúčtovanie medzi subjektami VS		81
Dlhodobé záväzky		
Krátkodobé záväzky	24 478	19 013
Bankové úvery a výpomoci	219 155	118 686
Časové rozlíšenie	438 993	521 098

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2012

Celková výška dlhu obce k 31.12.2012 je 67.963,23 eur čo predstavuje 29,85 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka.

Obec k 31.12.2012 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám 118.685,73 €

Bankové úvery	PS k 1.1.2012	Čerpanie úveru	Splátka úveru	KZ k 31.12.2012
Úver č. 22/058/09 univerzálny úver	59.331,23	0,00	0,00	59.331,23
Úver č.220589 pomocný termínovaný úver	9.364,00	0,00	732,00	8.632,00
Úver č. 224110 Komunál eurofondy úver – zateplenie budovy obecného úradu	37.410,00	0,00	23.967,86	13.442,14
Úver č. 224010 Komunál eurofondy úver – rekonštrukcia verejných priestranstiev	113.050,00	0,00	75.769,64	37.280,36
Spolu	219.155,23	0,00	100.469,50	118.685,73

- voči dodávateľom 5 146,73 €
- voči sociálnej poisťovni 2 980,02 €

- voči zdravotným poisťovniam 1 254,06 €
- voči zamestnancom 6 251,01 €
- voči daňovému úradu 838,16 €

8. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a. ostatným právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom
- b. štátnemu rozpočtu

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 právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom:

Obec v roku 2012 poskytla nasledovné dotácie

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviest' - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Dobrovoľný hasičský zbor Staré	2 000 €	2 000 €	0

b.Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviest' : školstvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
ÚPSVaR Michalovce	Aktivačná činnosť, protipovodňové práce, školské potreby a stravné, na podporu zamestnanosti	8 575,06	8 575,06	0
Obvodný úrad Michalovce	CO, voľby do NR SR, evidencia obyvateľstva	1 522,93	1 522,93	0

KÚ CDaPK	Cestná doprava	40,51	40,51	0
KŠÚ Košice	Základná škola, Materská škola	47 970,40	47 970,40	0
PPA Bratislava	Zateplenie objektu Obecného úradu Staré	23 967,86	23 967,86	0
PPA Bratislava	Rekonštrukcia verejných priestranstiev a verejnej zelene	75 769,64	75 769,64	0
MK SR	Dotácia na kaštieľ	3 000,00	3 000,00	0

Vypracovala: Erika Hrehová

V Starom dňa 10. júna 2013