

Závěrečný účet Obce Sulín
za rok 2012

V Sulíne 25.4. 2013

Závěrečný 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. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2012
8. Hodnotenie plnenia programov obce – Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu za rok 2012
9. Vysporiadanie prebytku hospodárenia obce za rok 2012

Záverečný účet Obce Sulín za rok 2012

1. Rozpočet obce na rok 2012

Základným nástrojom finančného hospodárenia 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 vo výške 54.630 €, upravený rozpočet bol taktiež vyrovnaný vo výške 67.683.- € .**

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2012.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 20.11.2011 uznesením č.6.

Bol zmenený štyrikrát:

1. zmena schválená starostkou obce dňa 2.4.2012

- **prekročenie výdavkov pri dosiahnutí vyšších príjmov zo ŠR vo výške 1.376.- €** a to príjem prostriedkov na voľby do NR SR vo výške 745.- €, osobitný príjemca – prídavky na deti 540.- € a z ÚPSVR z roku 2011 na 50j – 91.- €,

2. zmena schválená Obecným zastupiteľstvom, uznesením č. 9 zo dňa 25.5.2012

- **prekročenie výdavkov pri dosiahnutí vyšších príjmov o 10.000.- €** a to zvýšením príjmov výnosu dane z príjmov,
- presun vo výdavkovej časti rozpočtu z podpoložky na podpoložku

3. zmena schválená Obecným zastupiteľstvom, uznesením č. 10 zo dňa 31.8.2012
prekročenie výdavkov pri dosiahnutí vyšších príjmov vo výške 1.677.- €.

Úprava sa týkala aj presunu medzi jednotlivými príjmovými a výdavkovými položkami.

4. zmena schválená Obecným zastupiteľstvom, uznesením č.11 dňa 12.12.2012 -
Presun rozpočtových **výdavkov** z podpoložky na podpoložku.

Po poslednej zmene bol rozpočet nasledovný :

Rozpočet obce k 31.12.2012 v eurách

	<i>Rozpočet po zmene na rok 2012</i>	<i>Skutočnosť</i>
Príjmy celkom	67 683,00	67194,24
z toho :		
Bežné príjmy	67 133,00	66 777,24
Kapitálové príjmy	550,00	417,00
Finančné príjmy	0,00	0,00

Výdavky celkom	67 683,00	64 167,07
z toho :		
Bežné výdavky	67 133,00	64 167,07
Kapitálové výdavky	550,00	0,00
Finančné výdavky		

Záverečný účet obce za rok 2012

<i>Rozpočet</i>	<i>Príjmy v €</i>	<i>Výdavky v €</i>	<i>Hospodárenie obce</i>
Bežný rozpočet obce	66.777,24	64.167,07	
Bežný rozpočet školy			
Spolu bežný rozpočet	66.777,24	64.167,07	2.610,20
Kapitálový rozpočet	417,00	0,00	417,00
Spolu BR + KR	67194,24	64.167,07	3.027,17
Finančné operácie	0	0	0
Spolu BR+KR+FO	67.194,24	64.167,07	3.027,17

Hospodársky výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2012 : prebytok 3.027,17 €

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2012 v eurách

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
67.683.-	67.194,24	99,28

1) Bežné príjmy - daňové príjmy :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
56.130.-	55.856,14	99,51

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Predpokladaný výnos dane z príjmov bol rozpočtovaný vo výške 47.200.- €. Skutočne bolo obci z daňového úradu poukázaných **47.344,89 €**.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 8.780,00 € bol skutočný príjem dane z nehnuteľnosti k 31.12.2012 vo výške **8.375,54 €**, čo je 95,39 % plnenie.

Z toho skutočné príjmy dane z pozemkov boli vo výške 4.996,75 €, dane zo stavieb vo výške 3.208,33 € a dane z bytov vo výške 170,46 €.

K 31.12.2012 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností celkom vo výške 449,78 €.

c) **Daň za psa** - rozpočet bol 150,00 €, skutočnosť **135,71 €**, čo je 90,47 % plnenie.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
7.190.-	7.232,46	100,59

a) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Rozpočet bol vo výške 3.600.- €, skutočnosť predstavovala **3.972,31 €**, plnenie 110,34 %.

b) Príjmy z prenájmu pozemkov a budov

Z rozpočtovaných 3.590.- € bol skutočný príjem vo výške **3.260,15 €**, čo je 90,81 % plnenie. Ide o skutočný príjem z prenajatých pozemkov vo výške 359,60 €, ktoré uhrádza RD Sulín, ZBU Sulín a obyvatelia bytoviek č. 92, 93, ktorí prenajímajú pozemky na garáže. Príjem z prenájmu kultúrnych domov, chaty, školského bytu, školy a hrobových miest predstavuje 2.900,55 €.

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
2.140.-	2.079,46	97,17

a) Administratívne a ostatné poplatky

Z rozpočtovaných 200.- € bol skutočný príjem vo výške **163,75 €**, čo je 81,88 % plnenie. Prevažnú časť príjmov tvoria príjmy zo správnych poplatkov za osvedčenie podpisov a listín .

a) Poplatky a platby za predaj výrobkov a služieb

Rozpočet predstavoval 440.- € , skutočný príjem bol **271,04 €**, čo je 61,60 %.

Príjem tvoria poplatky za vyhlásenie v miestnom rozhlase, kopírovanie, separovaný zber.

c) **Poplatky za príjem z prebytočného materiálu školy**- rozpočet 1.500.- €, skutočnosť **1.471.- €**, čo je 98,07 €

d) **Iné príjmy** - príjem za porušenie predpisov, dobropis za el. energiu, úroky - rozpočet 0.- €, skutočnosť **173,67 €**, čo je 173,67 %.

4) Bežné príjmy – granty a transfery :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
1.673.-	1.609,18	96,19

Transfery :

Obec prijala nasledovné transfery zo ŠR:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	ÚPSVaR	90,86	Protipovodňové opatrenia § 50j
2.	ÚPSVaR	101,30	Dobrovoľnícka služba § 52a
3.	ÚPSVaR	76,15	Menšie obecné služby § 52
4.	ÚPSVaR	472,28	Prídavky na deti
5.	Obvodný úrad SL	124,08	REGOB
6.	Obvodný úrad SL	744,51	Voľby do NR SR
	S p o l u :	1.609,18 €	

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

5) Kapitálové príjmy :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
550.-	417.-	75,82

a) Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív :

Z rozpočtovaných 550,00 € bol skutočný príjem vo výške **417.-€**. Ide o príjem z práva užívania poľovného revíru.

b) Granty a transfery: 0.- €

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Investičná akcia

6) Príjmové finančné operácie :

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

7) Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou :

MŠ SR k 31.1.2012 vyradilo zo siete škôl a školských zariadení rozpočtovú organizáciu a to Základnú školu s materskou školou v Sulíne.

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2012 v eurách

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
67.683.-	64.167,07	94,81

1) Bežné výdavky obce:

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
67.133.-	64.167,07	95,58

v tom :

v eurách

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy- Obce	38.440.-	37.160,70	96,67
Ekonomická oblasť	2.230.-	2.201,55	98,72
Všeobecné verej. služby	745.-	744,51	99,93
Ochrana pred požiarimi	720.-	635,18	88,22
Cestná doprava	700.-	564,00	80,57
Ochrana ŽP- nakladanie s odpadmi	4.950.-	4.541,89	91,75
Rozvoj obcí	8.507.-	8.315,56	97,75
Zásobovanie vodou	1.450.-	1.403,72	96,81
Verejné osvetlenie	2.270.-	2.389,60	105,27
Rekreačné a športové služby	1.690.-	1.324,96	78,40
Ostatné kultúrne služby a knižnica	4.030.-	3.554,46	88,20
Náboženské služby	760.-	664,48	87,43
Sociálne zabezpečenie	641.-	666,46	103,97
Spolu	67.133.-	64.167,07	

Plnenie rozpočtu podľa položiek:

a) 610 - Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Na mzdy – tarifný plat, príplatky a odmeny bolo rozpočtovaných 21.695.- €, skutočné čerpanie bolo vo výške **21.307,43 €** čo je 98,21 %.

Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov obecného úradu a kontrolóra.

b) 620- Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 7.744.- € na odvody zdravotného a sociálneho poistenia bolo skutočne vyčerpaných **7.771,66 €**, čo je 100,36 % . Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd zamestnancov a za zamestnávateľa.

c) 630- Tovary a služby

631-Cestovné výdavky z rozpočtovaných 109.- € bolo skutočne vyčerpaných **74,75 €**, čo je 68,58 %. Sú tu zahrnuté aj cestovné výdavky zapisovateľky OKVK pri voľbách do NR SR.

632 - Energie, poštovné, telekomunikačné – rozpočet 10.155- €, skutočnosť **9.613,51 €**, čo je 94,67 %.

z toho:

- **Energie** rozpočet 8.705.- €, čerpanie **8.257,51 €** , čo je 94,86 %. Preplatok za elektrickú energiu vo výške 871,42 € bude vrátený v roku 2013.

– **Poštovné, telekomunikačné a komunikačné**- rozpočet 1.450.- €, skutočnosť **1.356.- €**, čo je 93,52 %.

633 -Všeobecný materiál - stroje, prístroje, zariadenia, kanc. potreby, pracovné odevy,obuv, knihy, noviny a reprezentačné výdavky - rozpočet predstavoval 7.393.- € a skutočnosť bola **7.072,40 €**, čo je 95,68 %.

Obec v tomto roku z vlastných zdrojov postavila park vo výške 1.221,89 €, ktorý zaradila do majetku obce. Do domu smútku v časti Veľký Sulín zabezpečila lavičky v hodnote 552,48 €. Na opravu vodovodov v časti Závodie a pri kultúrnom dome č. 97 bolo vyčerpaných 887,84 €. Vo výške 514,40 € obec zakúpila svietidlo a výbojky na verejné osvetlenie. Do kultúrneho domu v časti Veľký Sulín obec zakúpila materiál na opravu vodovodného vedenia, ktoré po zime bolo poškodené, vynovila sa fasáda KD vzhľadom k tomu, že v tomto roku boli v obci primície. Materiálové výdavky predstavovali 528,61 €. Materiálové výdavky na opravu vodovodných zariadení v budove školy predstavovali 625,74 €.

634 - Palivo, servis, údržba a opravy osobného vozidla a hasičských vozidiel - rozpočet 1.906.- €, čerpanie **1.697,93 €** , čo je 89,08 %, z toho obecné vozidlo 1.094,55 €.

635 - Údržba výpočtovej techniky, strojov a budov - rozpočet 4.870.- €, skutočné čerpanie **4.518,74 €**, čo je 92,79 %. Sú tu zahrnuté výdavky na výmenu dverí v kultúrnom dome v časti Veľký Sulín v o výške 1.823,28 €. Práce na oprave vodovodov v KD, škole a na chate predstavovali 1.523,20 €, údržba chaty- montáž žľabov 320.- €, zimná údržba 564.- €, údržba výpočtovej techniky a softvéru 288,26 €.

636 - Prenájom garáže ZBU- rozpočet vo výške 340.- € a čerpanie 331,94 €, čo je 97,94 %.

637 - Všeobecné služby - predstavujú školenia, špeciálne služby, štúdie a posudky, poplatky a odvody, stravovanie, prídely do SF, odmeny a príspevky, odmeny na základe dohôd, rozpočet bol vo výške 12.201.- €, skutočné čerpanie **11.029,63 €**, čo je 90,40 %.

Najvyššiu položku tvoril vývoz odpadu a to 4.187,89 €, nákup stravných lístkov 1.319,50 €, odmeny na základe dohôd 1.923,71 €, odmena audítora 582.- €, odmeny poslancom OZ 306.- €, rozbor vody 515,88 €, poplatok stavebnému úradu 328,50 €, nákup potravín – prídavky na deti 472,28 €.

642 - Na členské príspevky a odstupné bol rozpočet 720.- €, skutočné čerpanie bolo 749,08 €, čo je 104,04 %.

d) Bežné transfery

Obec bežné transfery v roku 2012 neposkytla nikomu.

e) Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými výpomocami – 0,00 €.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
550.-	0	0

v tom :

v eurách

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy			
Ekonomická oblasť			
Ostatné kultúrne služby			
Vzdelávanie - základné vzdelanie			
Sociálne zabezpečenie			
Spolu			

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
0	0	

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
0	0	

4. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond vo výške 100 % prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka. Obec rezervný fond nevedie na samostatnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v €
ZS k 1.1.2012 – zostatok z roku 2010	0,00
Prírastky - z prebytku hospodárenia 2011	7.850,39
- ostatné prírastky	0,00
Úbytky - použitie rezervného fondu :	

bežné výdavky obce	
- krytie schodku hospodárenia	0,00
- Kapitálové výdavky	0,00
- ostatné úbytky	0,00
KZ k 31.12.2012	7.850,39

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje smernica o použití sociálneho fondu.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2012	504,87
Prírastky - povinný prídel - 1,05 %	66,64
- ostatné prírastky	
Úbytky - stravovanie	84,40
- regeneráciu PS, jubilea	50,00
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2012	437,11

5. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- 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 obec finančne usporiadala svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, ktorým poskytla finančné prostriedky svojho rozpočtu, usporiadala finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom a k rozpočtom VÚC.

A. Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : - bežné výdavky - kapitálové výdavky	Zostatok nevyčerpaných z r. 2011	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2012	Suma použitých prostriedkov v roku 2012	Rozdiel (stĺ.4- stĺ.5)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4-	- 5-	
	Bežné výdavky :				
MF SR	Voľby NR SR		744,51	744,51	0,00
MV SR	REGOB		124,08	124,08	0,00
ÚPSVaR	Osobitný príjemca PnD		472,28	472,28	0,00
ÚPSVaR	Protipovodňové opatrenia		90,86	90,86	0,00

	roku 2011				
ÚPSVaR	Dobrovoľnícka služba		101,30	101,30	0,00
ÚPSVaR	Menšie obecné služby		76,15	76,15	0,00
Spolu:			1.609,18	1.609,18	0,00

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

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	282.691,90	272.000,38
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok	215.905,73	205.221,86
Dlhodobý finančný majetok	66.786,17	66.778,52
Obežný majetok spolu	11.210,50	15.616,61
z toho :		
Zásoby	454,34	726,12
Pohľadávky	1.434,57	2.263,48
Finančný majetok	9.321,59	12.627,01
Poskytnuté návr. fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návr. fin. výpomoci krát.		
Prechodné účty aktív		
Časové rozlíšenie	687,20	713,37
SPOLU	294.589,60	288.330,36

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2012	KZ k 31.12.2012
Vlastné zdroje krytia majetku	229.902,20	229.041,10
z toho :		
Fondy účtovnej jednotky	0	0,00
Oceňovacie rozdiely	- 1.327,76	- 1.327,76
Výsledok hospodárenia:	231.229,96	230.368,86
z toho za účtovné obdobie	- 32,40	-861,10
Závazky	6.824,60	6.438,48
z toho :		
Dlhodobé záväzky	504,87	437,11
Krátkodobé záväzky	3.475,33	3.390,43

Bankové úvery a ostatné prij. výp.		
Rezervy	2.844,40	2.610,94
Prechodné účty pasív		
Zúčtovanie medzi subjektami VS		
Časové rozlíšenie	57.862,80	52.850,78
SPOLU	294.589,60	288.330,36

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2012

Obec k 31.12.2012 eviduje tieto záväzky:

- záväzky zo SF	437,11 €
- voči bankám (leasing)	0,00 €
- voči dodávateľom	799.- €
- voči združeniu	0,00 €
- voči štátnemu rozpočtu	1.027,71 €
- voči zamestnancom	1.563,72 €

8. Hodnotenie plnenia programov obce - Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu

Príloha č.1 Záverečného účtu.

9. Vysporiadanie prebytku hospodárenia za rok 2012

Prebytok rozpočtu v sume **3.027,17 €** 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 použiť na:
tvorbu rezervného fondu

Zostatok finančných operácií, navrhujeme použiť na:
tvorbu rezervného fondu

Anna Hiláková
starostka obce

Vypracovala : Helena Malastová

V Sulíne dňa 25.4.2013

Uznesenie č. 14 z 21.6.2013:

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

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje **použitie prebytku** v sume **3.027,17 €**, zisteného 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, na :

tvorbu rezervného fondu

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora za rok 2012.

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

Anna Híľáková

Starostka obce

Vypracovala : Helena Malastová