

Návrh záverečného účtu obce Dedinka za rok 2012.

Podľa príslušných ustanovení zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov (ďalej len "zákon o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy,") predkladáme údaje o rozpočtovom hospodárení súhrnne spracované do Záverečného účtu obce.

Záverečný účet podľa § 16 ods 5 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy obsahuje najmä údaje o plnení rozpočtu v členení podľa § 10 ods.3 v súlade s rozpočtovou klasifikáciou, bilanciu aktív a pasív, prehľad o stave a vývoji dlhu, prehľad o poskytnutých zárukách .

Rozpočtové hospodárenie.

Finančné hospodárenie obce Dedinka sa riadilo rozpočtom, ktorý 15.12.2011 schválilo Obecné zastupiteľstvo uznesením číslo. 6/2011 .

Zmeny rozpočtu boli schválené obecným zastupiteľstvom trikrát:

- prvá zmena schválená dňa 23.3.2012 uznesením č.7/2012
- druhá zmena schválená dňa 14.9.2012 uznesením č.10/2012
- tretia zmena schválená dňa 14.12.2012 uznesením č. 12/2012

1.Rozbor rozpočtu príjmov.

	Rozpočet príjmov v €	skutočnosť v €	% plnenia
bežné príjmy	352 613	358 355,31	101,63
kapitálové príjmy	100	0	0
príjmy ZŠ	214	214,27	100,12
Spolu:	352 927	358 569,58	101,60

1.1.Bežné príjmy

Príjmy bežného rozpočtu predstavovali daňové príjmy a nedaňové príjmy. Ostatné príjmy boli tvorené dotáciami na činnosť preneseného výkonu štátnej správy, dotáciami z NSK, príjmami z prenájmu, administratívne a iné poplatky, úroky.

Položka	Podp.	Názov	Zdroj	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €	výsledok k 31.12.2012 v €
111	3	Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve	41	12 7243	127 243	133 045,67
121	1	Daň z pozemkov	41	24 000	24 000	23 481,02
121	2	Daň zo stavieb	41	3 900	3 900	3 803,32
133	1	Za psa	41	1 100	1100	1 227,97
133	3	Za nevýherné hracie prístroje	41	800	800	0
133	12	Daň za užívanie verejného priestranstva	41	700	700	820
133	13	poplatok za komunálne odpady a drobné stav. odpady	41	10 700	10 700	10 304,57
133	14	daň za jadrové zariadenia	41	11 111	20 513	20 513,67
212	2	Z prenajatých pozemkov	41	7 405	7 405	6 588,55
212	3	Z prenajatých budov, priestorov a objektov	41	12 800	12 800	13 574,58
221	4	správne poplatky	41	3 000	3 000	4 068,69
221	4	Ostatné poplatky- za separovaný zber	71	0	0	750
222	3	Za porušenie predpisov -pokuty	41	0	0	180
223	1	Za predaj výrobkov, tovarov a služieb	41	3 000	3 000	2 584,32
242		Z vkladov -úroky	41	100	100	126,08
292	6	Z náhrad z poistného plnenia	41	0	8 392	8 392,96
292	17	Vratky	41	0	0	350,5
292	19	Z refundácie	41	900	900	1 106,77
312	1	dotácie zo štátneho rozpočtu	111	129 890	127 265	126 641,54
312	1	dotácie zo štátneho rozpočtu	11T1	0	47	46,84
312	1	dotácie zo štátneho rozpočtu	11T2	0	8	8,26
312	8	dotácie z rozpočtu vyššieho územného celku	11H	0	740	740
		Príjmy bežného rozpočtu	9	336 649	352 613	358 355,31

1.2 Bežné príjmy ZŠ s MŠ

Položka	Podp.	Názov	Zdroj	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €	výsledok k 31.12.2012 v €
		Bežné príjmy ZŠ s MŠ		110	214	214,27

1.3.Kapitálové príjmy

Položka	Podp.	Názov	Zdroj	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €	výsledok k 31.12.2012 v €
233	1	Z predaja pozemkov	41	100	100	0
		príjmy kapitálového rozpočtu	9	100	100	0

Finančné operácie

	Rozpočet príjmov FO v €	skutočnosť v €	% plnenia
FO obce	103 497	36 853,68	35,64
FO ZŠ s MŠ	0	469,56	
spolu	103 497	37 323,24	36,06

1.4 Finančné operácie obce

Položka	Podp.	Názov	Zdroj	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €	výsledok k 31.12.2012 v €
411	5	príjem od fyzickej osoby-zábezpeka u 6 b.j.	41	200	988	929,43
453		Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov	131B	0	2 509	2 508,7
453		Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov	41	50 000	50 000	0
454	1	Z rezervného fondu obce	41	50 000	10 000	0
454	1	Z rezervného fondu obce	46	0	40 000	33 415,55
		prijmy finančných operácií	9	100 200	103 497	36 853,68

1.5.Finančné operácie ZŠ s MŠ

Položka	Podp.	Názov	Zdroj	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €	výsledok k 31.12.2012 v €
		Finančné operácie ZŠ s MŠ		0	0	469,56

2.Rozbor rozpočtu výdavkov

	Rozpočet výdavkov v €	skutočnosť v €	% plnenia
bežné výdavky	185 473	156 668,2	84,46
kapitálové výdavky	95 900	33 415,55	34,84
výdavky ZŠ	151 250	146 851,22	97,09
Spolu:	432 623	336 934,97	77,88

2.1.bežné výdavky

funkčná klasifikácia	položka	text	schválený rozpočet v €	upravený rozpočet v €	plnenie k 31.12.2012 v €
verejná správa	610	mzdy ,platy.osobné vyrovnania	39 500	41 531	41 514,84
	620	poistné a príspevok do poisťovní	14 269	15 302	15 171,74
	630	tovary a služby	70 980	62 888	42 258,31
	640	bežné transfery	1 100	610	577,09
finančná a rozpočtová oblasť	630	tovary a služby	2 100	950	943,17
všeobecné verejné služby	610	mzdy ,platy.osobné vyrovnania	120	10	0
	620	poistné a príspevok do poisťovní	25	50	36,94
	630	tovary a služby	355	568	556,01
cestná doprava	630	tovary a služby	4 800	2 846	2 803,5
nakladanie s odpadmi	630	tovary a služby	15 000	14 700	13 873,36

rozvoj bývania	650	splácanie úrokov	2 100	2 100	1 834,96
rozvoj obcí	610	mzdy ,platy ,osobné vyrovnania	8 300	8 300	8 249,2
	620	poistné a príspevok do poisťovní	2 900	2 910	2 904,62
	630	tovary a služby	3 050	3 200	2 708,76
	640	bežné transfery	50	54	53,83
verejné osvetlenie	630	tovary a služby	11 000	11 000	6 644,61
rekreačné a športové služby	630	tovary a služby	0	100	90,78
	640	bežné transfery	2 000	4 260	3 393,1
divadlá a klubové zariadenia	630	tovary a služby	200	620	520
	640	bežné transfery	470	470	438,85
vysielacie služby	630	tovary a služby	260	891	891
Náboženské a iné spol.slужby	640	bežné tranfery	600	760	709,64
	630	tovary a služby	2 400	4 080	3 820,88
náboženstvo inde neklasifikované	640	bežné transfery	1 330	1 330	1 323,51
Predškolská výchova	630	tovary a služby	700	2 880	2 706,9
základné vzdelanie	630	tovary a služby	500	1 511	1 346,04
d'alsie soc. služby	640	bežné transfery	200	200	0
rodina a deti	640	bežné transfery	450	1 057	1 057
soc. pomoc v hmotnej núdzi.	630	tovary a služby	200	295	239,56
spolu			184 959	185 473	156 668,2

Položka 610-mzdy,služobné prijmy a ostatné osobné vyrovnania. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcU, matriky, evidencie obyvateľstva.

Položka 620- poistné a príspevok do poisťovní zahŕňa odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

Položka 630 –tovary a služby. Patria sem prevádzkové výdavky, ako cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby.

Položka 640- bežné transfery.Ide o transfery futbalovému klubu, klubu dôchodcov, divadelnému krúžku, MS SČK, cirkvi, na členské príspevky, príspevok pri narodení dieťaťa ,financovanie spoločného stavebného úradu.

Položka 650- splácanie úrokov ŠFRB a ostatné platby súvisiace s úvermi.

2.2.bežné výdavky ZŠ s MŠ

Názov	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €	plnenie k 31.12.2012 v €
výdavky bežného rozpočtu ZŠ s MŠ	151 800	151 250	146 851,22

ZŠ s MŠ je právnickou osobou, pričom zriaďovateľom školy je obec. Hospodári s finančnými prostriedkami ako rozpočtová organizácia. Prostriedky zo ŠR prijíma obec, ktoré sú preúčtované na samostatný účet ZŠ. Základná škola v roku 2012 účtovala len bežné výdavky rozpočtu a finančné operácie.

2.3.Kapitálové výdavky

funkčná klasifikácia	položka	text	schválený rozpočet v €	upravený rozpočet v €	plnenie k 31.12.2012 v €
rozvoj obcí	713	nákup strojov,zariadení,techniky	0	4 700	4 330,66
	716	prípravná a projektová. dokumentácia	5 000	3 300	0,00
	717	realizácia stavieb	87 900	87 900	29 084,89
spolu:			92 900	95 900	33 415,55

Finančné operácie

	Rozpočet výdavkov. v €	skutočnosť v €	% plnenia
FO obce	8 020	7 019,42	87,52
FO ZŠ s MŠ	0	469,56	
spolu	8 020	7 488,98	93,38

2.4.Finančné operácie obce

funkčná klasifikácia	položka	text	schválený rozpočet v €	upravený rozpočet v €	plnenie k 31.12.2012 v €
rozvoj bývania	800	splátky ŠFRB	6 400	7 020	7 019,42
sociálna pomoc	810	sociálna pomoc	1 000	1 000	0,00
spolu:			7 400	8 020	7 019,42

2.5.Výdavky Finančných operácii u ZŠ s MŠ

Názov	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €	plnenie k 31.12.2012 v €
výdavky za ZŠ a MŠ	0	0	469,56

2.6 Plnenie programového rozpočtu

program	text	schválený rozpočet v €	upravený rozpočet v €	čerpanie k 31.12.2012 v €
1	plánovanie manažment a kontrola	124 647	117 439	97 797,78
2	propagácia a marketing	500	450	360,91
3	služby pre všetkých obyvateľov	6 177	8 508	8 533,19
4	bezpečnosť	110	110	53,4
5	odpadové hospodárstvo	15 000	14 700	13 873,36
6	miestne komunikácie	4 800	2 846	2 803,50
7	vzdelanie	153 000	155 986	151 718,42
8	šport	2 000	4 360	3 483,88
9	kultúra	1 970	2 903	1 394,14
10	prostredie pre život	12 500	17 040	11 912,22
11	bývanie a výstavba	101 400	100 320	37 939,27
12	sociálne služby	14 955	15 981	14 553,88
	spolu:	437 059	440 643	344 423,95

3. Výsledok hospodárenia

Rozpočet	príjmy OcU v €	príjmy ZŠ v €	Výdavky OcU v €	výdavky ZŠ v €	výsledok hospodárenia v €
Bežný rozpočet	358 355,31	214,27	156 668,2	146 851,22	55 050,16
Kapitálový rozpočet			33 415,55		-33 415,55
spolu	358 355,31	214,27	190 083,75	146 851,22	21 634,61

Podľa ustanovenia § 10 ods 3 písm a) a b) zákona č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplní niektorých zákonov v z.n.p. vznikol prebytok rozpočtu v sume 21 634,61 €.

V zmysle ustanovenia § 16 ods 6 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa §10 ods 3 písm. a) a b) citovaného zákona vylučujeme:

-nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na bežné výdavky poskytnuté v rozpočtovom roku 2012 v sume 2 568,60 €, a to na :prevádzkové náklady poskytnuté v rozpočtovom roku 2012 v sume 2500€ a dopravné v sume 68,60 € rozpočtovej organizácii ZŠ s MŠ Dedinka, ktoré je možné použiť v rozpočtovom roku 2013 v súlade s ustanovením § á odsek 4 a 5 zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Prebytok rozpočtu je 19 066,01 €.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme prebytok zaučtovať:

- tvorbu rezervného fondu za rok 2012 vo výške 10% **1 906,60 €**
- zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov v sume **17 159,41 €**

Stav na účte 221 Základný bežný účet , ktorý tvoria zostatky jednotlivých bankových účtov je **157 577,48 €**

zostatok na účte 211-pokladňa je **2 966,03,50 €**

Obec vykázala vo svojej účtovnej závierke za rok 2012 takúto výšku výsledku hospodárenia za účtovné obdobie roka 2012:

Náklady triedy 5:	263 243,66 €
Výnosy triedy 6:	260 395,88
Záporný výsledok hospodárenia k 31.12.2012:	2 871,58 €

Výsledok hospodárenia obce Dedinka za rok 2012 predstavuje stratu vo výške 2 871,58 €, ktorý bude zaúčtovaný na účet 428-nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

4.Hospodárenie fondov

Obec Dedinka v roku 2012 tvorila v súlade s platnou legislatívou vlastné mimorozpočtové peňažné fondy:

Názov fondu	Počiatkový stav k 1.1.2012 v €	tvorba v €	čerpanie v €	Konečný stav k 31.12.2012 v €
sociálny fond	32,21	262,99	100,95	194,25
rezervný fond	67 948,60	45953	33415,55	80 486,05

5.Bilancia aktív a pasív

Bilancia obsahuje údaje o majetku, vlastnom imaní a záväzkoch. Obec čerpá údaje z účtovného výkazu Súvaha za príslušné účtovného obdobie (k 31.12.2012).

Do celkového dlhu sa nezapočítavajú záväzky z úverov poskytnutých zo Štátneho fondu rozvoja bývania na výstavbu obecných nájomných bytov vo výške splátok úveru, ktorých úhrada je zahrnutá v cene ročného nájomného za obecné nájomné byty.

Neobežný majetok		2009943,71	vlastné imanie		1744297,19
dlhodobý nehmotný majetok	0		nevysp.výsledok hospod- min.rokov	1747168,77	
dlhodobý hmotný majetok	0		výsledok hospod. za učet.obdobie	-2871,58	
pozemky	929495,85				
stavby	801822,23		záväzky		189589,79
samostatne hnutelné veci	1484,00		rezervy	5969,13	
dopravné prostriedky	301,00		ostatné dlhodobé záväzky	183426,41	
Ostatný dl.hmotný majet	10662,46				
obstaranie DHM	90 967,76		záväzky zo soc. fondu	194,25	
dlhodobý fin. majetok	175 210,41		krátkodobé záväzky		10669,70
obežný majetok		39866,67			
zúčtovanie medzi subj, VS	25850,65		nevyfaktúrované dodávky	2936,16	

dlhodobé pohľadávky	0		iné záväzky	2059,04	
zúčtov.transferov MŽP	774,04		zamestnanci	3282,57	
pohľadávky z nedaň príjmov	4188,95		zúčt. s org. soc. poisť. a zdrav. poistenia	2069,45	
pohľadávky z daňových príjmov	9053,03		ostatné priame dane	322,48	
finančné účty		160618,51			
					267228,71
pokladnica	2 966,03		časové rozlíšenie		
bankové účty	157 577,48		výdavky budúcich období	17,47	
ceniny	75		výnosy budúcich období	267211,24	
časové rozlíšenie		1323,92			
náklady budúcich období	736,23				
príjmy budúcich období	587,69			0	
majetok spolu:	2211785,39	2211785,39	vlastné imanie a záv.spolu	2211785,39	2211785,39

6. Prehľad o stave a vývoji dlhu

Celkovým dlhom obce na účely zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy je súhrn záväzkov vyplývajúcich zo splácania istín návratných zdrojov financovania a suma ručiteľských záväzkov obce k 31.12.2012.

Dňa 13.3.2006 bola uzatvorená Zmluva o poskytnutí podpory zo ŠFRB SR č.4046002006 na investičnú akciu „Výstavba 6 b.j. na nájomné byty,“ vo výške 6 600 000,- Sk pri základnej úrokovej sadzbe 3,9 % a doby splatnosti 30 rokov.

V zmysle článku IV. uvedenej zmluvy je stanovená výška anuitnej splátky mesačne 704,67 €, **Konečný stav ostatného dlhodobého záväzku k ŠFRB k 31.12 .2012 činil 178 160 ,72 €.**

Okrem tohto obec k 31.12.2012 eviduje tieto záväzky :

Na účte 479 -Fond opráv 6 bytovej jednotky 2 875,73 €

Na účte 379 -Fond opráv 4 b.j 2 059 €

Finančná zábezpeka pri 6 bytovej jednotke

/ zložená 6 domácnosťami/ 2 389,96 €-

učtovaná na účte 479

Záväzky voči- -zamestnancom na účte 331 3 282,57 €

-voči poisťovniam na účte 336 2 069,45 €

- voči daňovému úradu na účte 342 322,48 €

Krátkodobé rezervy na dovolenky a audit 5 969,13€

Nevyfaktúrované dodávky na účte 326 2 936,16 €

7. PREHLAD O POSKYTNUTÝCH ZÁRUKÁCH

Obec Dedinka v rozpočtovom roku 2012 neposkytla žiadne záruky.

8. ÚDAJE O NÁKLADOCH A VÝNOSOCH Z PODNIKATELSKEJ ČINNOSTI OBCE

Obec Dedinka nemá žiadnu podnikateľskú činnosť.

9. ZÁVER

Návrh na prejednanie a schválenie záverečného účtu za rok 2012

Prerokovanie Záverečného účtu obce Dedinka za rok 2012 sa uzatvára výrokom :

„ Celoročné hospodárenie sa schvaľuje bez výhrad“.

Dedinka 8.4.2013

Viera Belanová
starostka obce

vypracovala: Valéria Pintešová