

N á v r h

**Závěrečný účet Obce Polianka
za rok 2012**

V Polianke, 30. 4. 2013

zverejnený dňa : 31.5. 2013

Závěrečný účet obce za rok 2012 obsahuje:

1. Plnenie rozpočtu k 31.12.2012
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2012
3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2012
4. Prebytok/schodok hospodárenia za rok 2012
5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov
6. Finančné usporiadanie vzťahov voči:
 - štátnemu rozpočtu
 - štátnym fondom
 - ostatným právnickým a fyzickým osobám – podnikateľom
7. Bilanciu aktív a pasív
8. Návrh uznesenia

Závěrečný účet obce Polianka za rok 2012.

1. Plnenie rozpočtu k 31.12.2012:

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2012. Obec v roku 2011 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.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2012
Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 14.12.2011 uznesením č.63/2011.
Bol zmenený raz

- prvá zmena schválená dňa 1.10.2012 uznesením č. 49/12

Rozpočet v Eur :

Bežné príjmy	110 200,-
Bežné výdavky	75 100,-
Prebytok/schodok bež. rozpočtu	35 100,-

Kapitálové príjmy	5 500,-
Kapitálové výdavky	77 300,-
Prebytok/schodok kap. rozpočtu	-71 800,-

Príjmové finančné operácie	63 100,-
Výdavkové finančné operácie	26 400,-
Hospodárenie z fin. operácií	36 700,-

Sumarizácia :

Príjmy	178 800,-
Výdavky	178 800,-
Hospodárenie	0,-

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2012 v Eur :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
178 800,-	228 716,11	127,9

1) Bežné príjmy - daňové príjmy :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
99 500,-	86 716,89	87,2

a) Výnos dane z príjmov FO

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške **60 000,- EUR** z výnosu dane z príjmov FO boli

k 31.12.2012 poukázané finančné prostriedky zo ŠR vo výške **50 003,42 EUR**.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných **26 100,- EUR** bol skutočný príjem k 31.12.2012 vo výške **23 824,56 EUR**.

Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 17287,16 EUR, dane zo stavieb boli vo výške 6439,36 EUR a dane z bytov vo výške 98,04 EUR.

c) Daň za psa 166,66 EUR

d) Daň za ubytovanie 64,35 EUR

e) Daň za užívanie verejného priestranstva 9540,05 EUR

K 31.12.2012 obec eviduje pohľadávky na daniach vo výške 3159,37 EUR.

f) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 3 117,85 EUR

K 31.12.2012 obec eviduje pohľadávky na poplatkoch vo výške 122,74 EUR.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
7 240,-	4 034,89	55,7

a) Príjmy z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 6240,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2012 vo výške 3436,27 EUR.

Ide o príjem z prenajatých pozemkov, budov, priestorov a objektov.

K 31.12.2012 obec eviduje pohľadávky na nájomnom vo výške 4620,49 EUR.

b) Administratívne a iné poplatky

Administratívne poplatky:

- správne poplatky : z rozpočtovaných 1000,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2012 vo výške 598,62 EUR.

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
2 205,-	1 656,48	75,1

a) Predaj prípravku do septika Ekol 200,40 EUR

b) Poplatok za miestny rozhlas 24,- EUR

c) Poplatok za smetné nádoby (50% z nákladov) 135,- EUR

d) Z refundácie 1207,87 EUR

K 31.12.2012 obec eviduje pohľadávky vo výške 967,19 EUR.

e) Stravné 81,20 EUR

f) Úroky 8,01 EUR

4) Obec prijala nasledovné granty, transfery a dotácie:

Z rozpočtovaných 1 255,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2012 vo výške 1 335,01 EUR

P.č.	Poskytovateľ	Suma v EUR	Účel
1.	Obvodný úrad N.M.n/V.	42,16	Na životné prostredie
2.	Krajský stavebný úrad	362,70	Na stavebný úrad
3.	Krajský úrad pre cestnú dopravu a poz.komunik.	20,63	Na úsek pozemných komunikácií
4.	Obvodný úrad N.M.n/V.	128,70	Matrika
5.	Obvodný úrad N.M.n/V.	780,82	Voľby

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
5 500,-	71 872,84	1300

a) Príjem z predaja kapitálových aktív :

b) Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív :

Predaj pozemkov v sume 5 485,- EUR

c) Granty a transfery

Transfer na rekonštrukciu cyklotrasy Havlová v sume 66 387,84 EUR

6) Príjmové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
63 100,-	63 100,-	100,00

a) čerpanie rezervného fondu na základe uznesenia č. 29/2012 na rekonštrukciu cyklotrasy Havlová v sume 26 500,- EUR

b) bankový úver z Prima banky na rekonštrukciu cyklotrasy Havlová v sume 36 600,- EUR

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2012 v tis. Sk :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
178 800,-	205 662,73	115

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
75 100,-	76 021,13	101,2

v tom :

v EUR

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% čerpania
Výdavky verejnej správy	43430,-	44533,41	102,5
Finančná a rozpočtová oblasť	1650,-	1979,38	119,9
Výstavba	1300,-	381,95	29,9
Ochrana pred požiarmi	1100,-	641,11	55,4
Cestná doprava	1000,-	45,37	45,3
Nakladanie s odpadmi	9100,-	10862,28	119,3
Verejné osvetlenie	5400,-	4363,46	80,8
Športové služby	3350,-	4512,80	134,7
Kultúrne služby	2920,-	2412,41	82,6
Nábož. a iné spoločenské služby	500,-	482,93	96,6
Rozvoj obcí	3200,-	3204,-	100
VaV služby - rozhlas	400,-	127,60	31,9
Knižnica			
Transfery	300,-	1 335,01	445
Úroky z úveru	1500,-	953,42	63,6
Nedefinované vzdelávanie	250,-	186,-	74,4

a) Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 22 000,- EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2012 vo výške 23 323,43 EUR. Patria sem mzdové prostriedky OcÚ.

b) Poistné a príspevky do poisťovní

Z rozpočtovaných 7 000,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2012 vo výške 7 363,89 EUR. Sú tu zahrnuté odvody z miezd za zamestnávateľa.

c) Tovary a ďalšie služby

Z rozpočtovaných 14 430,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2012 vo výške 13 775,05 EUR. Ide o prevádzkové výdavky OcÚ, ako sú energie, materiál a služby, dopravné, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby.

d) Bežné transfery

Z nerozpočtovaných transferov bolo skutočne čerpané k 31.12.2012 vo výške 1 335,01 EUR.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
77 300,-	77 266,61	100

v tom :

v EUR

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% čerpania
Rekonštrukcie stavieb	77300,-	77266,61	100
Spolu	77300,-	77266,61	100

Ide o nasledovnú investičnú akciu :

- Rekonštrukcia cyklotrasy Havlová

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
26 400,-	52 374,99	198,4

Splátky úverov:

- splatenie bankového úveru (na strechu OcÚ a KD) vo výške 15 774,99 EUR
- splatenie bankového úveru (cyklotrasa Havlová) vo výške 36 600,- EUR

4. Výsledok hospodárenia za rok 2012

Celkom príjmy v EUR	Celkom výdavky v EUR	Prebytok hospodárenia v EUR
228 716,11	205 662,73	23 053,38

Výsledok hospodárenia za rok 2012 je prebytok rozpočtu obce vo výške 23 053,38 EUR a tvorí ho zostatok pokladne a bežných účtov obce.

Prebytok vo výške 23 053,38 EUR 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 nasledovne:

- tvorba rezervného fondu **23 053,38 EUR**

5. Tvorba a použitie prostriedkov peňazných fondov

Rezervný fond

Začiatkový stav k 01.01.2012	8 534,94	EUR
Prírastky:	18 053,78	EUR
Úbytky :	26 500,-	EUR
Konečný zostatok k 31.12.2012	88,72	EUR

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Začiatkový stav k 01.01.2012	70,41	EUR
Prírastky :		
- povinný prídel vo výške 1 % z hrubých miezd	118,26	EUR
Úbytky :		
- na závodné stravovanie – obedy	81,20	EUR
- na regeneráciu pracovnej sily		
- na cestovné		
- na ostatné		
Konečný zostatok k 31.12.2012	107,47	EUR

6. 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 v znení neskorších zmien a doplnkov má obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytli 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 dotácie	Účelové určenie dotácie : uviesť školstvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v roku 2010 - 3 -	Suma použitých finančných prostriedkov v roku 2010 - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
- 1 -	- 2 -			

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

C. Obec v roku 2012 neposkytla dotáciu na základe VZN.

7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2012 v EUR

AKTÍVA

Názov	Skutočnosť KZ k 31.12.2012
Neobežný majetok spolu	2 200 282,32
z toho :	
Dlhodobý nehmotný majetok	
Dlhodobý hmotný majetok	2 193 643,54
Dlhodobý finančný majetok	6 638,78
Obežný majetok spolu	32 119,36
z toho :	-
Zásoby	-
Pohľadávky (dlhodobé, krátkodobé)	8869,79,- (149,38/8720,41)
Finančný majetok	23 249,57
Poskytnuté návr. fin. výpomoci dlh.	-
Poskytnuté návr. fin. výpomoci krát.	-
Prechodné účty aktív	-
Časové rozlíšenie	254,43
SPOLU	2 232 656,11

PASÍVA

Názov	Skutočnosť KZ k 31.12.2012
Vlastné imanie	1 951 993,07
Nevysporiadaný VH minulých rokov	1 934 110,40
VH za účtovné obdobie	17 882,67
Závazky	7 596,69
z toho :	-
Dlhodobé záväzky	107,47
Krátkodobé záväzky	4 624,78
Rezervy krátkodobé	2 864,44
Bankové úvery a ostatné prij. výpomoci	-
Časové rozlíšenie	273 066,35

SPOLU	2 232 656,11
--------------	---------------------

8. Prehľad o stave a vývoji dlhu

Obec k 31.12.2012 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám	---
- voči dodávateľom	2 203,98 EUR
- voči štátnemu rozpočtu	---
- voči zamestnancom	2 368,07 EUR
- ostatné	52,73 EUR

Obec vedie podvojnú účtovníctvo podľa zákona o účtovníctve č. 431/2002 Z.z., v zmysle opatrení a postupov účtovania rozpočtových organizácií, ktorých hlavným predmetom nie je podnikanie.

Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie rozbor rozpočtového hospodárenia obce za rok 2012. Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie schvaľuje bez výhrad.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje použitie prebytku vo výške 23 053,38 €, zisteného podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona c. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších, na :

- tvorbu rezervného fondu vo výške 23 053,38 €

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

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora za rok 2012.

Schválené na zasadnutí Obecného zastupiteľstva dňa

Dušan Mockovčiak
starosta obce