

**Závěrečný účet Obce Suchá nad Parnou
za rok 2012**

V Suchej nad Parnou, máj 2013

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2012
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2012
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2012
4. Použitie prebytku /vysporiadanie schodku/ hospodárenia za rok 2012
5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho 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:
 - zriadeným a založeným právnickým osobám
 - ostatným právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom
 - štátnemu rozpočtu
 - štátnym fondom
 - rozpočtom VÚC
9. Návrh uznesenia OZ

Závěrečný účet Obce Suchá nad Parnou 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.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2012.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 15.12.2011 uznesením č. 74/2011

Rozpočet obce k 31.12.2012 €

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách
Príjmy celkom	1 738 250,00	1 847 396,62
z toho :		
Bežné príjmy	779 110,00	843 851,54
Kapitálové príjmy	959 140,00	963 692,00
Finančné príjmy		34 596,00
Príjmy RO s právnou subjekt. – vlastné príjmy		5256,66
Výdavky celkom	1 738 250,00	1 796 542,00
z toho :		
Bežné výdavky	294 760,00	294 760,00
Kapitálové výdavky	1 015 190,00	1 015 190,00
Finančné výdavky		
Výdavky RO s právnou subjekt.	428 300,00	486 592,00

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2012 v € /bez ZŠ/

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
1 842 139,54	1 566 250,42	85,02 %

1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
429 330,00	424 578,06	98,89%

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 343 900,00 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2012 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 344 404,94 €, čo predstavuje plnenie na 100,15 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 47 200,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 42 417,10 €, čo je 89,87 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 29 114,24 €, dane zo stavieb boli v sume 12 962,16 € a dane z bytov boli v sume 340,70 €. K 31.12.2012 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 2 671,14 €.

c) Daň za psa 925,26 €

d) Daň za užívanie verejného priestranstva 250,04 €

e) Daň za nevýherné hracie prístroje 216,17 €

f) Daň za jadrové zariadenia 8630,49 €

j) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 27 734,16 €

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
18500,00	12402,51	67,04

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 5000,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 3261,46 €, čo je 65,23 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 9500,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 7492,00 €, čo je 78,86 % plnenie.

Prevažnú časť príjmov tvoria príjmy zo správnych poplatkov za prevádzku výherných prístrojov vo výške 4500,00 €.

c) Ostatné príjmy z vratiek

Z rozpočtovaných 4000,00 Eur bol skutočný príjem k 31.12.2012 vo výške 663,20 EUR.

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy:

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
396 021,54 €	410 894,01 €	103,76

Obec prijala nasledovné granty a transfery:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	Obvodný úrad Trnava	18,80	Vojnové hroby
2.	Obvodný úrad Trnava	3 783,60	Matrika
3.	Krajský školský úrad	355 084,88	Školstvo
4.	Obvodný úrad Trnava	1 518,73	Dotácia na voľby
5.	Obvodný úrad Trnava	627,06	Dotácia na EO
6.	Krajský stavebný úrad	2070,86	Spoločný stavebný úrad
7.	ÚPSVaR	112,70	Detské prídavky – osobit. príjemca
8.	VÚC	1900,00	Dotácie na šport a kultúru
9.	ÚPSVaR	5920,22	Príspevok na podporu zamestnanosti § 50j
10.	Nadácia J. Korca	1300,00	Finančný dar
11.	Eiffage Construction SR, s.r.o.	14 400,00	Príspevok na realizáciu opravy vozovky

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
963 692,00	683 779,84	70,95

a) Príjem z predaja pozemkov :

Z rozpočtovaných 0,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 1,00 €.

b) Kapitálové granty a transfery

Z rozpočtovaných 959 140,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 679 226,84 €, čo predstavuje 70,82 % plnenie.

V roku 2012 obec získala nasledovné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Investičná akcia
1.	Min. výst. a reg. rozvoja SR	456 066,84	Revitalizácia námestia
2.	Environmen-tálny fond	199 160,00	Výstavba vodovodu
3.	Krajský školský úrad	24 000,00 23 990,00	Zateplenie fasády ZŠ s MŠ

c) Ďalšie kapitálové príjmy – zo združených investičných prostriedkov

Z rozpočtovaných 4 552,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 4552,00 €, čo je 100 % plnenie. Jedná sa o úhradu nákladov na vypracovanie a obstarávanie územnoplánovacej dokumentácie v zmysle §19 Stavebného zákona.

5) Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
34 596,00	34 596,00	100,00

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 28/2012 zo dňa 17.5.2012 bolo schválené z rezervného fondu financovanie prác na viac pri stavbe „Revitalizácia verejného priestranstva obce Suchá nad Parnou“ na vybudovanie detského ihriska v sume 11 028,00 € . V skutočnosti bolo plnenie vo výške 11 028,00 €, čo predstavuje 100 %.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 55/2012 zo dňa 20.9. 2012 bolo schválené poskytnutie krátkodobej pôžičky od obyvateľov na výstavbu vodovodu v časti vetvy A 9 v dĺžke cca 400 m v celkovej sume s DPH 23 568,00 € v splátkach na obdobie 5 rokov.

6) Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
5256,66	5 256,66	100,00

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola s MŠ: 5 256,66 €

Kapitálové príjmy :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
0.00	0.00	0,00

Kapitálové príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola s MŠ 0.00 €

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2012 v € /bez ZŠ/

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
1 309 950,00	1 009 452,48	58,07

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
294 760,00	317 699,94	107,78

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	236 980,00	234 129,44	98,80
Ochrana životného prostredia- nakladanie s odpadmi	33000,00	34025,38	103,11
Rekreácia, kultúra a náboženstvo	7530,00	7482,58	99,37
Sociálne zabezpečenie	1650,00	1944,41	117,84
Šport	7500,00	8800,00	117,33
Rozvoj obce	8100,00	31318,13	386,64
Spolu	294 760,00	317 699,94	

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

Z rozpočtovaných 85 664,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2012 v sume 80 534,62 €, čo je 94,01 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ a matriky.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 29 146,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2012 v sume 29 605,13 €, čo je 101,58 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poisťného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 163 350,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2012 v sume 183 480,59 €, čo je 112,32 % 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 16 600,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2012 v sume 24 079,60 €, čo predstavuje 145,06 % čerpanie. Ide o transfery občianskym združeniam, na členské príspevky, ostatným subjektom verejnej správy.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
1 015 190,00	691 752,54	68,14

v tom :

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Rozvoj obce	1 015 190,00	691 752,54	68,14

a) Výdavky verejnej správy:

Ide o nasledovné investičné akcie :

- vypracovanie projektovej dokumentácie na zmenu územného plánu obce v sume 1080,00 €.
- nákup nových zariadení v sume 5459,00 € / chladiaci box, traktor/
- výstavba vodovodu v sume 199 160,00 €
- výstavba centrálnej zóny obce v sume 447 559,66
- výstavba detského ihriska v sume 11 028,00 €
- oplotenie KD v sume 2571,37 €

- odkanalizovanie objektov v majetku obce v sume 3057,51 €
- vytýčenie inžinierskych sietí v sume 687,40 €
- inžinierska činnosť a projektová dokumentácia v sume 7 429,60 €
- 5% spolufinancovanie – vodovod II. časť v sume 9 958,00 €
- porealizačné zameranie v sume 3 762,00 €

3) Výdavkové finančné operácie /splátky úverov, pôžičiek/:

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
0,00	0,00	0

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
486 592,00	486 721, 56	100,02

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola s MŠ 486 721,56 €

Kapitálové výdavky:

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
0,00	0,00	0

Kapitálové výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola s MŠ 0,00 €

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

	Rozpočet po zmenách 2012 v celých €	Skutočnosť k 31.12.2012 v celých €
Príjmy celkom	1 812 800,20	1 536 911,08
z toho :		
Bežné príjmy	843851,54	847 874,58
Kapitálové príjmy	963 692,00	683 779,84
Príjmy RO	5 256,66	5 256,66
Výdavky celkom	1 796 542,00	1 496 174,04
z toho :		
Bežné výdavky	294 760,00	317 699,94
Kapitálové výdavky	1 015 190,00	691 752,54
Výdavky RO	486 592,00	486 721, 56
Hospodárenie obce za rok 2012	16 258,62	40 737,04

Prebytok rozpočtu v sume 40 737,04 € 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

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2012 vo výške 10% - **4 074,00 €**.

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond

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

Fond rezervný	Suma v €
ZS k 1.1.2012	11 249,36
Prírastky - z prebytku hospodárenia	3820,00
- ostatné prírastky	-
Úbytky - použitie rezervného fondu :	11 028,00
- uznesenie č. 28/2012	
- na výstavbu detského ihriska	
- krytie schodku hospodárenia	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2012	4 041,36

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje vyššia kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2012	76,07
Prírastky - povinný príděl - %	486,56
- ostatné prírastky	
Úbytky - závodné stravovanie	407,40
- regeneráciu PS, dopravu	-
- dopravné	-
- ostatné úbytky	-
KZ k 31.12.2012	155,23

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
Majetok spolu	1 878 236,00	2 542 029,14
Neobežný majetok spolu	1 408 003,00	2 002 204,13
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00	1080,00
Dlhodobý hmotný majetok	1 396 725,00	1 989 846,13
Dlhodobý finančný majetok	11278,00	11278,00
Obežný majetok spolu	469 082,00	537 596,93
z toho :		
Zásoby	0,00	0,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	337 688,00	337688,27
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	8 134,00	12 209,27
Finančné účty	123 260,00	187 699,39
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	1 151,00	2 228,00

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2012	KZ k 31.12.2012
Vlastné imanie a záväzky spolu	1 878 236,00	2 542 029,14
Vlastné imanie	1 610 393,00	1 468 830,83
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	1 610 393,00	1 468 830,83
Záväzky	48 229,00	102 943,01
z toho :		
Rezervy	17 233,00	12 582,36
Zúčtovanie medzi subjektami VS	387,00	48 544,48
Dlhodobé záväzky	76,00	132,43,00
Krátkodobé záväzky	30 533,00	41 683,74
Bankové úvery a výpomoci		
Časové rozlíšenie	219 614,00	970 255,30

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2012

Obec k 31.12.2012 eviduje tieto záväzky:

- voči dodávateľom 1 042,56 € /nezaplatené faktúry/
- voči daňovému úradu 1 410,18 € / neodvedená daň z miezd za 12/2012
- voči zamestnancom 7 494,50 € /nevyplatené mzdy za december/
- voči sociálnej poisťovni 4 152,79 € neodvedené poistné za 12/2012/

Obec uzatvorila v roku 2012 Zmluvu o pôžičke na výstavbu vodovodu na trase A9 v dĺžke 400 m. Pôžička je krátkodobá na dobu 5 rokov. Splátky pôžičky budú ročné.

P.č.	Výška prijatého úveru	Výška úroku	Zostatok k 31.12.2012	Splatnosť	Výška splátky
1.	23 568,00	0,00	23 568,00	r. 2013	4 713,60
2.				r. 2014	4 713,60
3.				r. 2015	4 713,60
4.				r. 2016	4 713,60
				r. 2017	4 713,60

8. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a. zriadeným a založeným právnickým osobám
- b. ostatným právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom
- c. štátnemu rozpočtu
- d. štátnym fondom
- e. rozpočtom iných obcí
- f. rozpočtom VÚC

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 poskytnú finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

a/

Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t.j. rozpočtovým organizáciám:

- **prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
ZŠ s MŠ	126 380,02	126 380,02	0,00

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. ŠR

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
ZŠ s MŠ	355 084,88	355 084,88	
	47 990,00	47 990,00	

b/

Finančné usporiadanie voči právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom:

Obec v roku 2012 poskytla dotácie právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel. Dotácie boli poskytnuté na základe uznesení OZ č.14/2012, 35/2012, 56/2012, 65/2012.

Ziadaťel' dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Telovýchovná jednota	8 500,00	8 215,58	284,42
Oz Logos art klub	350,00	350,00	0
Lukostrelecký klub	200,00	200,00	0
Dobrovoľný has.zbor	2 650,00	2 650,00	0
Dychová hudba	500,00	500,00	0
Suchovský spevácky zbor	1 200,00	1 200,00	0
Poľovnícke združenie	300,00	300,00	0
Obecný stolnotenisový klub	200,00	200,00	0
Združenie dôchodcov	500,00	500,00	0

K 31.12.2012 boli vyúčtované všetky dotácie, okrem Telovýchovnej jednoty, ktorá sumu vo výške 284,42 € zúčtuje v roku 2013 v zmysle § 13 odst. 3 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

c/

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 -
ObvÚ	matrika	3783,00	3783,00	0
ObvÚ	Evidencia obyv.	627,06	627,06	0
ÚPSVaR	Na podporu nezamestnanosti	5 920,22	5 920,22	0
ObvÚ	Vojnové hroby	18,80	18,80	0
KSÚ,KÚŽP	Spoločný stavebný úrad	2 070,86	2070,86	0
MFSR	Sociálne účely	556,00	556,00	0
KŠÚ	Školstvo - bežné výdavky	355 252,00	355 252,00	0
KŠÚ	Školstvo – kapitálové výdavky	47 990,00	47 990,00	0
ObvÚ	Dotácia na voľby	1 518,73	1 581,73	0
ÚPSVaR	Detské prídavky	112,70	112,70	0

d/

Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec uzatvorila v roku 2012 zmluvu so štátnym – Environmentálnym fondom, na základe ktorého bola poskytnutá dotácia na výstavbu vodovodu – vetvy A2-1-1.

Poskytovateľ	Suma prijatých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Environmentálny fond	199 160,00	199 160,00	0,00

e/

Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

VÚC	Suma prijatých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Suchovská 15	300,00	300,00	0
Rekonštrukcia pomníka	700,00	700,00	0
DHZ	500,00	500,00	0
Spevácky zbor	200,00	200,00	0
Dychová hudba	200,00	200,00	0

Vypracovala:

Ing. Alena Belicová
ekonómka obce

Predkladá:

JUDr. Zuzana Krajčovičová
hlavná kontrolórka obce

V Suchej nad Parnou, dňa 28.05.2013

9. Návrh uznesenia:

- Obecné zastupiteľstvo **schvaľuje** Záverečný účet obce Suchá nad Parnou za rok 2012 a celoročné hospodárenie bez výhrad.

- Obecné zastupiteľstvo **schvaľuje** použitie prebytku v sume 4 074,00 €, 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 :

- tvorba rezervného fondu 10%

4 074,00 €

- Obecné zastupiteľstvo **berie na vedomie** správu hlavného kontrolóra k záverečnému účtu za rok 2012.

- Obecné zastupiteľstvo **berie na vedomie** správu audítora za rok 2012.