

**Závěrečný účet Obce Smolenice  
za rok 2012**

**V Smoleniciach jún 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 /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. Hospodárenie príspevkových organizácií
9. Prehľad o poskytnutých zárukách
10. Podnikateľská činnosť
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
  - zriadeným a založeným právnickým osobám
  - ostatným právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom
  - štátnemu rozpočtu
  -
12. Plnenie programov obce

## 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 ako **schodkový**.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2012.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa **14.12.2011** uznesením č VIII/11

Rozpočet bol zmenený jedenkrát.

- zmena schválená dňa 14.12.2012 uznesením č. XII/10

**Rozpočet obce k 31.12.2012 v celých €, plnenie k 31.12.2012 a programové plnenie – je uvedené v prílohe č. 1**

## 2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2012 v celých €

### 1) Bežné príjmy:

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
1364017	1420481	104

**Z daňových príjmov najväčšiu položku predstavujú :**

#### a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 568 846 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2012 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 612 044 €, čo predstavuje plnenie na 108 %.

#### b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 147242€ bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 146212€, čo je 99 % plnenie.

c) **Daň za jadrové zariadenia:** 22627 € - splnené na 100 %

d) **Za komunálne odpady a drobný stavebný odpad**– z plánovaných 87500 € bolo splnených 82962, čo predstavuje 95 %.

**Nedaňové príjmy:**

#### a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 120736€ bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 126129 €, čo je 104 % plnenie. Ide o príjmy z prenájmov.

#### b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 40072 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 44657 €, čo je 111,44 % plnenie.

Najväčšiu časť príjmov tvoria príjmy zo správnych poplatkov v sume 15331 €, z čoho poplatky za prevádzku výherných prístrojov činia 7500 €, Príjem za vodné stočné predstavuje 9441 €. Plánovaný príjem : recyklačný fond vo výške 2100 nebol naplnený - plnenie až v roku 2013.

c) **Úroky** 117 € - plnenie na 117 %

**d) Iné nedaňové príjmy**

Rozpočet 7266, plnenie 8082 = 111%.

Zvýšenie bolo v príjme z výťažkov z lotérií a iných podobných hier rozpočet 5927 € - skutočné plnenie 6391 €, čo predstavuje 108 %.

**e) Tuzemské bežné granty a transfery :**

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

Grant na kultúru činil 165 € + účelová dotácia od poslanca Ing. Poláka 476 € - spolu 641 €

Dotácie zo štátneho rozpočtu činili 365616 €.

**2) Kapitálové príjmy:**

<b>Rozpočet na rok 2012</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2012</b>	<b>% plnenia</b>
112026	112026	100

**a) Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív :**

Z rozpočtovaných 3440 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 3440€, čo predstavuje 100 % plnenie.

**b) Granty a transfery**

V roku 2012 obec získala nasledovné granty a transfery :

<b>P.č.</b>	<b>Poskytovateľ dotácie</b>	<b>Suma v €</b>	<b>Investičná akcia</b>
1.	Grant EÚ	37747	Dofinancovanie rekonštrukcie Základnej školy s MŠ Smolenice
2.	Ministerstvo financií	70839	Havarijný stav - Sociálne zariadenia škola

**3) Príjmové finančné operácie:**

<b>Rozpočet na rok 2012</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2012</b>	<b>% plnenia</b>
100000	0	0

V roku 2012 bol obnovený kontokorentný úver sume 100000 € schválený obecným zastupiteľstvom dňa 14.12.2011 uznesením č.VIII/4.

Tento úver nebol čerpaný, nakoľko obec bola stále solventná.

**4) Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:**

Základná škola s materskou školou , Komenského 3, 919 04 Smolenice

<b>Rozpočet na rok 2012</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2012</b>	<b>% plnenia</b>
10000	19845	198
Poplatky od rodičov	9 161,00	
Poplatky za réžiu –strava, ostatné	9684,39	
Grant - Orange	1 000,00	
Spolu	19845,39	

### 3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2012 v celých €

<b>Rozpočet na rok 2012</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2012</b>	<b>% plnenia</b>
1465167	1374199	94

#### 1) Bežné výdavky :

<b>Rozpočet na rok 2012</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2012</b>	<b>% plnenia</b>
689488	651039	94

a/Najväčšiu položku bežných príjmov predstavujú **výdavky verejnej správy**. Z rozpočtovaných 241 375 € bolo splnených 236 728 €, čo je 98%. Patria sem výdavky obecného úradu – mzdové, energie, materiál, údržba a poistenie budovy obecného úradu, poistenie budov, ktoré sú v prenájme obce a služby

b/ **Odpad** : Rozpočet 85000 €, plnenie 75097€, percento plnenia 88%

c/ Verejné osvetlenie: Rozpočet 32000€, plnenie 25157 . Plnenie vo výške iba 79% bolo spôsobené tým, že zúčtovanie roku 2012 bolo až v januári 2013.

#### c) Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi :

Z rozpočtovaných 34329 € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2012 v sume 32311 €, čo predstavuje 94 % čerpanie.

#### 2) Kapitálové výdavky :

<b>Rozpočet na rok 2012</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2012</b>	<b>% plnenia</b>
96300	95439	99

v tom :

##### a) Územný plán obce

rozpočet 14500€, plnenie: 14141 €, % plnenia: 98.

b) **Fasáda - kultúrny dom Smolenice**: čiastka 4 308 € nebola rozpočtovaná, nakoľko pôvodne mala byť hrazená z bežných výdavkov.

c) **Cintorín Smolenice - oprava poruchy vody** . V rozpočte bola odsúhlasená suma 4116 €. V tomto prípade boli náklady na odstránenie poruchy hrazené z bežných výdavkov v sume 1632 € z položky verejná zeleň – údržba.

### 3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
129379	32069	25

### 4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

#### Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
550000	595562	108

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

	Rozpočet po zmenách 2012 v celých €	Skutočnosť k 31.12.2012 v celých €
<b>Príjmy celkom</b>	<b>1586043</b>	<b>1552352</b>
z toho :		
Bežné príjmy	1364017	1420481
Kapitálové príjmy	112026	112026
Finančné príjmy	100000	0
Príjmy RO	10000	19845
<b>Výdavky celkom</b>	<b>1465167</b>	<b>1374109</b>
z toho :		
Bežné výdavky	689488	651039
Kapitálové výdavky	96300	95439
Finančné výdavky	129379	32069
Výdavky RO	550000	595562
<b>Hospodárenie obce za rok 2012</b>	<b>120876</b>	<b>178243</b>

**Prebytok rozpočtu** v sume 178243€ 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, **upravený** o nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 43973 € navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu.

**Zostatok finančných operácií** v sume 134270€, navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu

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

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté predchádzajúcim rozpočtovom roku v sume 134€, a to na :

- *dopravné ZŠ s MŠ Smolenice*
- *nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na kapitálové výdavky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 43973,44 €, a to na :*
- *Havarijnú situáciu – rekonštrukcia sociálnych zariadení ZŠ s MŠ Smolenice v sume 43839,00 €,*

*ktoré je možné použiť v rozpočtovom roku v súlade s ustanovením § 8 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.*

*Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2012 vo výške **134270€**.*

## **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 vedie obec na bežnom účte s analytickým rozčlenením. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

<b>Fond rezervný</b>	<b>Suma v €</b>
ZS k 1.1.2012	58967
Prírastky	0
Úbytky	0
KZ k 31.12.2012	58967

Rezervný fond nebol v r. 2012 čerpaný, jeho použitie je prenesené do roku 2013 – schválené v rozpočte na rok 2013.

### **Sociálny fond**

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje [kolektívna zmluva](#).

<b>Sociálny fond</b>	<b>Suma v €</b>
ZS k 1.1.2012	17
Prírastky - povinný príděl	1110
Úbytky - stravovanie	1117
KZ k 31.12.2012	0

## 6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2012

### A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2012	KZ k 31.12.2012
<b>Majetok spolu</b>	3782038	3859808,69
<b>Neobežný majetok spolu</b>	3689098	3536504,19
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	1924	1923,59
Dlhodobý hmotný majetok	2954239	2803569,11
Dlhodobý finančný majetok	732935	732935,08
<b>Obežný majetok spolu</b>	112348	323304,50
z toho :		
Zásoby	0	0
Zúčtovanie medzi subjektami VS	67725	64924,93
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	19760	27809,66
Finančné účty	24863	230569,91
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
<b>Časové rozlíšenie</b>	0	0

### P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2012	KZ k 31.12.2012
<b>Vlastné imanie a záväzky spolu</b>	3801446	3859808,69
<b>Vlastné imanie</b>	2076182	2341026,52
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Nevysporiadaný výsledok hosp. z MR	2016373	2049933,6
Výsledok hospodárenia	59809	291092,92
<b>Záväzky</b>	881967	842274,65
z toho :		
Rezervy	7969	25406,8
Zúčtovanie medzi subjektami VS	3223	134,44



Dlhodobé záväzky	811565	788003,95
Krátkodobé záväzky	24889	4130,55
Bankové úvery a výpomoci	34321	24598,91
Časové rozlíšenie	843297	676507,52

Väčší rozdiel oproti minulému roku je hlavne vo vytvorení rezervy 25406,80:

6306,80 nevyčerpané dovolenky 2012

600 nevyčerpaná odmena poslanca Ing. Poláka

2000 audit za r. 2012

16500 energie za rok 2012

## 7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2012

Obec k 31.12.2012 eviduje tieto záväzky:

- voči dodávateľom (neuhradené faktúry) 343,42 €
- dane za 12/2012 1385 €
- voči soc. a zdrav. poisťovni za 12/2012 2402,0 €
- voči bankám 788004 €

P. č.	Úver	Banka	Zostatok k 31.12.2012	Splatnosť
1.	Nájomné byty	Prima banka	762742	r. 2033
2.	Investičný úver	VÚB	25262	r. 2016

## 8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec nie je zriaďovateľom príspevkovej organizácie.

## 9. Prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov

Obec neeviduje poskytnuté záruky.

## 10. Podnikateľská činnosť

Obec nerealizuje podnikateľskú činnosť.

## 11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

a/zriadeným a založeným právnickým osobám



b/ Finančné usporiadanie voči právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom:

Obec v roku 2012 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 35/2009 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie :	Suma rozpočtovaných finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3 )
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
Telovýchovná jednota - bežné výdavky	21830€	21597 €	233
Cirkev	3400	3243	157

Neziskové organizácie a šport :

názov spolku	Suma rozpočtovaných finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov
Šachový krúžok	300	293
Jednota dôchodcov	200	200
ZO SZZ - záhradkári	1000	1037
Materský klub	1800	1792
SZ protifašistických bojovníkov	150	150
ZO SZCH - chovatelia	1500	1500
Dobré občianske združenie	700	700
Klub amerického futbalu	2000	2000
PZ Driny	500	500
Spevácky zbor Mysterium Cantus	500	500
Klub dôchodcov	2000	1994
RTVŠ p. Denkocyová	300	299
Ján Mika - Smolenický kros	500	500
Športový klub DRAKO - teakwondo	500	500
Cyklistický klub Karpaty	3000	3000
Občianske združenie Záruby - spevácka skupina	500	500
Volejbal - V. Kormúth	200	200
Tenisový oddiel	350	350
Spolu :	16000	16015

K 31.12.2012 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 35 o dotáciách v zmysle Uznesenia OZ č. IX/11/2012 zo dňa 07.03.2012.

c/

Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Obec dostala od štátu dotácie vo výške 365616 €. Skutočne čerpané : 365482 €. Rozdiel 134 € - čerpanie presunuté do r. 2013.

Dotácia na školu – sociálne zariadenia vo výške 70839 €. Skutočne čerpané : 27000. Rozdiel 43839 € - čerpanie presunuté do r. 2013.

**13.Plnenie programov obce**

Príloha č.1 Záverečného účtu.

Vypracovala: Ing. Anna Lošonská

V Smoleniciach dňa 14.6.2013