

Obec Sliepkovce č.163, 072 37



ZÁVEREČNÝ ÚČET OBCE
za rok 2012

Predkladá: Minda Kamil, starosta obce
Spracovala: Seničová Mária
Sliepkovce, dňa 30.05.2013

Po skončení rozpočtového roka obec Sliepkovce spracovala súhrnne údaje o rozpočtovom hospodárení v záverečnom účte, ktorý obsahuje:

- 1.) údaje o plnení rozpočtu v členení na bežný, kapitálový rozpočet a finančné operácie
- 2.) bilanciu aktív a pasív
- 3.) stav a vývoj dlhu
- 4.) hospodárenie fondov a organizácií v pôsobnosti obce
- 5.) výsledok hospodárenia

I. ROZPOČTOVÉ HOSPODÁRENIE

Finančné hospodárenie Obce Sliepkovce sa riadilo rozpočtom na rok 2012, ktorý bol schválený uznesením obecného zastupiteľstva číslo 6/2011 prijatého na riadnom zasadnutí OZ dňa 13.12.2011

Schválený rozpočet Obce Sliepkovce bol v priebehu roka upravovaný na základe uznesení obecného zastupiteľstva a vykonaných rozpočtových opatrení, a to:

1. rozpočtové opatrenie - uznesením č. 11 /2012 zo dňa 10.12.2012

Celkový rozpočet

	Schválený rozpočet	Uprav. rozpočet	Čerpanie rozpočtu
príjmy celkové	168 140,00	239 610,00	212 804,13
výdavky celkové	160 040,00	198 195,00	223 806,49
Hospodárenie	8 100,00	41 415,00	11 002,36

Bežný rozpočet

	Schválený rozpočet	Uprav.rozpočet	Čerpanie rozpočtu
príjmy bežné	168 140,00	200 850,00	174 041,13
výdavky bežné	160.040,00	157 090,00	180 838,78
Hospodárenie	8 100,00	43 760,00	6 797,65

Kapitálový rozpočet

	Schválený rozpočet	Uprav.rozpočet	Čerpanie rozpočtu
príjmy kapit.		38 760,00	38 763,00
výdavky kapit .		41 105,00	42 967,81
Hospodárenie		- 2 345,00	- 4 204,81

Finančné operácie

	Schválený rozpočet	Uprav.rozpočet	Čerpanie rozpočtu
príjmové fin.op.			13 018,55
výdavkové fin.op.			2 037,99
Hospodárenie			10 980,56

Celkový rozpočet obce na rok 2012 bol zostavený ako prebytkový.

Bežné príjmy a výdaje rozpočtu

Plnenie príjmovej časti rozpočtu

Príjmy bežného rozpočtu Obce Sliepkovce predstavovali daňové príjmy, nedaňové príjmy a ostatné príjmy, ktoré tvorili dotácie na činnosť preneseného výkonu štátnej správy. **Daňové príjmy** obce boli vo výške **136 861,13 €**. Významnou položkou v hospodárení obce sú hlavne podielové dane poukazované územnej samospráve zo štátneho rozpočtu. Daňové príjmy boli naplnené na **82%**, Nasledujúcou významnou položkou príjmov boli dane z nehnuteľnosti.

Prehľad plnenia daňových príjmov uvádza tabuľka:

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Podielová daň	145 000,00	118 521,53	82%
Daň z pozemkov	6 300,00	6 190,28	98%
Daň zo stavieb	5 220,00	5 216,21	100%
Daň za psa	200,00	184,00	92%
Daň za komunálny odpad	3 320,00	3 345,84	101%
Daň za užívanie verejn.priestr.	2 300,00	2 325,78	101%
Daň za dobývací priestor	1 050,00	1 077,49	103%
SPOLU:	163 390,00	136 861,13	84%

Medzi **nedaňové príjmy** obce, ktoré predstavujú finančnú čiastku **9 742,32 €** patria príjmy za stravné a správne poplatky.

Prehľad nedaňových príjmov uvádza nasledujúca tabuľka:

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Príjmy z prenájmu budov	1 000,00	994,54	99%
Dividendy	200,00	208,00	104%
Ostatné poplatky - správne	6 300,00	6 294,22	100%
Predaj výrobkov a služieb	950,00	854,52	90%
Poplatky a platby za MŠ	330,00	260,00	79%
Poplatky a platby za strav.	1 000,00	973,71	97%
Úroky	50,00	49,53	99%
Príjmy z náhrad z poistn.plnenia	80,00	74,85	94%
Iné príjmy z dobropisov	50,00	32,95	66%
SPOLU:	9 910,00	9 742,32	98%

Dotácie /transféry a granty/

Jedná sa o dotácie na výkon štátnej správy, dotácie preneseného výkonu celkovo vo výške 27 379,89 €. Obec prijala nasledovné granty a transfery:

- ÚPSVaR 4 932,47€
- KŠÚ 944,00 €
- REGOB 238,92€
- Životné prostredie 66,00€
- Rodinné prídavky 1 867,64€
- Hmotná núdza 276,79€
- Cestná doprava 38,21€
- Civilná obrana 26,40€
- Voľby NR SR 1 639,46€
- Úrad vlády SR 17 350,00€

Plnenie výdavkovej časti rozpočtu

Mzdy, platy a ostatné mzdové vyrovnania tvoria výdavky na mzdy- platy a poistné, príspevky do poisťovní a odmeny na základe dohôd o vykonaní prác, pracovníkov obecného úradu, koordinátorov - aktivačná činnosť, pracovníkov materskej školy, pracovníkov školskej jedálne, hlavného kontrolóra.

Položky tovarov a služieb tvoria čerpanie výdavkov podľa rozpočtovej klasifikácie 631-637. Ide o prevádzkové výdavky OcÚ, ako cestovné, energie, materiál, dopravné, údržba, atď.

Bežné transfery a ostatné príspevky. Táto položka obsahuje transfery poskytnuté pre organizácie a združenia , ako napr. členské príspevky na rok 2012, spoločný obecný úrad vo Vinnom, RVC,ZMOS, Mikroregión Laborecká niva, na príspevky v hmotnej núdzi – dotácia na stravu, na školské potreby.

Výdavky bežného rozpočtu obce podľa funkčnej klasifikácie:

- ***obec 01116**- výdavky spojené s vykonávaním samosprávnych funkcií obce, ako mzdy, odvody, cestovné, energie, materiál, údržba, služby, stravovanie, sociálny fond, DoVP, odmeny poslancov, členské príspevky
- ***finančná oblasť 0112**- výdavky na poplatky banke za vedenie účtov
- ***všeobecné verejné služby 0160**- voľby do NR SR
- ***nakladanie s odpadmi 0510**- výdavky spojené s odvozom tvrdého domového odpadu
- ***rozvoj obci 0620**- výdavky na aktivačných pracovníkov, mzda koordinátorov, materiál
- ***verejné osvetlenie 0640**- výdavky na verejné osvetlenie a jej údržbu
- ***kultúrne služby 0820**- výdavky na kultúrne podujatia,
- ***náboženské a spoločenské služby 0840**- výdavky na cintorín, dom smútku
- ***predškolská výchova 09111**- mzdy a odvody zamestnancov MŠ, výdavky na prevádzku MŠ,
- ***školské stravovanie 09601**- mzdy a odvody zamestnancov ŠJ, výdavky na prevádzku ŠJ,
- ***opatrovateľská služba 10202**- výdavky na mzdy a odvody opatrovateľky
- ***hmotná núdza 10405** - príspevky občanom v hmotnej núdzi

Čerpanie bežných výdavkov na tovary a služby podľa funkčnej klasifikácie

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
01116 činnosť úradu	74 250,00	72 928,68	98%
0160 voľby	1 640,00	1 639,46	100%
0112 finančná oblasť	700,00	647,48	92%
0220 CO	0,00	26,40	0%
0320 PO	750,00	598,60	80%
0510 nakladanie s odpadmi	5 100,00	5 036,86	99%
0620 rozvoj obcí, AČ	14 470,00	14 478,21	100%
0640 verejné osvetlenie	5 800,00	6 119,39	106%
08203 Špec.kult.zariadenia	2 050,00	2 080,44	101%
08209 Ost.kult.slужby	6 550,00	22 523,64	344%
0840 výdavky-cintorín	1 060,00	886,66	84%
0860 príspevok-JD,ZŠ,PO,MŠ	300,-	0,00	0%
09111 materská škola	28 870,-	38 463,85	133%
09601 školská jedáleň	6 840,00	7 027,85	103%
10202 opatrovateľská služba	6 880,00	6 132,62	89%
10405 hmotná núdza-strav.	2 280,00	2 248,64	99%
Spolu:	157 640,00	180 838,78	115%

Kapitálové príjmy a výdaje

Príjmy kapitálového rozpočtu boli plánované na výstavbu vodovodu na základe poskytnutej dotácie vo výške 38 763,-€ a z vlastných prostriedkov boli výdavky vo výške 2.345,00 €.

Výdavky kapitálového rozpočtu boli plánované súvisiac s očakávanou dotáciou na rekonštrukciu v materskej škole, vo výške 11 200,- € a 1 200,- € výdavkov s vlastných finančných zdrojov.

Finančné operácie

Finančné operácie neboli plánované.

Stav na bankových účtoch k 31.12.2012 predstavuje výšku **48 687,21 €**, z toho:

účet č. 4202471001/5600	40 916,30€
4202479003/5600	480,43€
4202477008/5600	147,24€
4202472004/5600	301,54€
4202475010/5600	31,23€
4202476005/5600	6 810,47€

II. BILANCIA AKTÍV A PASÍV

Aktíva	Počiatočný stav k 1.1.2012	Končený stav k 31.12.2012
Spolu majetok	824 918,00	846 844,86
Neobežný majetok	760 395,00	790 742,11
Dlhodobý nehmotný majetok	-	-
Dlhodobý hmotný majetok	614 043,00	644 390,12
Dlhodobý finančný majetok	146 352,00	146 351,99
Obežný majetok	64 523	54 902,25
Pohľadávky	4 988,00	6 017,56
Finančný majetok	59 535,00	48 884,69
Časové rozlíšenie	0,00	1 200,50

Pasíva	Počiatočný stav k 1.1.2012	Konečný stav k 31.12.2012
Vlastné imanie a záväzky	824 918,00	846 844,86
Vlastné imanie	350 320,00	318 647,42
Výsledok hospodárenia	350 320,00	318 647,42
Záväzky	11 334,00	7 155,78
Rezervy	2 901,00	5 989,47
Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy	7 400,00	0,00
Dlhodobé záväzky	167,00	301,54
Krátkodobé záväzky	866,00	864,77
Bankové úvery a výpomoci	0,00	0,00

Časové rozlíšenie	463 264,00	521 041,66
--------------------------	------------	------------

Bilancia pohľadávok

Na základe prijatia opatrení na odstránenie nedostatkov a ich dôsledného plnenia sa pravidelne hodnotí stav pohľadávok a opatrenia na ich dôkladné a dôsledné vymáhanie. Stav pohľadávok je 6 017,56 eur.

III. STAV a VÝVOJ DLHU

Obec Sliepkovce eviduje k 31.12.2011 tieto záväzky:

- voči bankám	0,00
- voči stravníkom 379	0,00
- voči dodávateľom	864,77
- voči ŠR	0,00
- voči EF(envir.fond)-čas. rozl.	521 041,66

IV. HOSPODÁRENIE FONDOV

Obec Sliepkovce hospodárila v roku 2012 s týmito vlastnými mimorozpočtovými peňažnými fondmi:

	PS k 1.1.2012	Tvorba	Čerpanie	KS k 31.12.2012
Sociálny fond	36,97	400,20	701,74	301,54
Rezervný fond	6 973,02	3 602,46	7 088,97	3 486,51

Čerpanie sociálneho fondu: - poskytnutý príspevok k strave OcÚ, MŠ a ŠJ.

Obec v roku 2012 neposkytla žiaden finančný príspevok právnickým ani fyzickým osobám .

V. VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA

a) Hospodársky výsledok účtovný

	Náklady	Výnosy
	199 366,35	188 793,04
Výsledok hospodárenia	10 573,31	

výsledok hospodárenia – účtovný: strata 10 573,31 €

b) Hospodársky výsledok rozpočtový

Rozpočet	Príjmy	Výdavky	Výsledok hospodárenia
Bežný	174 041,13	180 838,78	-6 797,65
Kapitálový	38 763,00	42 967,81	-4 204,81
Finančné operácie	0	0	0
S p o l u	212 804,13	223 806,59	-11 002,46

Návrh uznesenia:

- Obecné zastupiteľstvo schvaľuje Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie bez výhrad.
- Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie stanovisko hlavného kontrolóra k záverečnému účtu obce za rok 2012

