

OBEC DIVINKA



Závěrečný účet Obce Divinka za rok 2012

Závěrečný účet bol schválený OZ dňa: 26.6.2013

ZÁVEREČNÝ ÚČET OBCE DIVINKA ZA ROK 2012

1. PLNENIE ROZPOČTU K 31.12.2012

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.

Bežný rozpočet na rok 2012 bol zostavený ako prebytkový. Kapitálový rozpočet bol schválený ako nulový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2012 .

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 16.12.2011 Uznesením č. 8/VI.11

Bol zmenený :

Rozpočtovým opatrením č. 1. zo dňa 30.3.2012 - uznesenie č. 3/X.12

Rozpočtovým opatrením č. 2. zo dňa 15.12.2012 – schválené starostom obce

Rozpočtovým opatrením č. 3. zo dňa 15.12.2012 - uznesenie č. 3/XII.12

Rozpočtovým opatrením č. 4. zo dňa 31.12.2012 – schválené starostom obce

	Rozpočet po zmene v €	Skutočnosť v €	% plnenia
BEŽNÉ PRÍJMY OBCE	411 798	410 469	99,67 %
BEŽNÉ PRÍJMY RO	2 400	6192	258 %
BEŽNÉ VÝDAVKY OBCE	174 468	172 391	98,81 %
BEŽNÉ VÝDAVKY RO ZŠ s MŠ	211 653	211 761	100,05 %
PREBYTOK BEŽNÉHO ROZPOČTU	28 077	32 509	115,78 %

	Rozpočet po zmene v €	Skutočnosť v €	% plnenia
KAPITÁLOVÉ PRÍJMY - OBEC	0	0	0
KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY - OBEC	15 260	15 187	99,52 %
KAPITÁLOVÉ PRÍJMY - RO	0	0	0
KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY - RO	2 905	2 905	100 %
SCHODOK KAPITÁLOVÉHO ROZPOČTU	- 18 165	- 18 092	99,60 %

	Rozpočet v €	Skutočnosť v €	% plnenia
PRÍJMOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE	3542	3542	100,00 %
VÝDAVKOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE	0	0	0
HOSPODÁRENIE Z FINANČNÝCH OPERÁCIÍ	+ 3542	+ 3542	100,0 %

ROZPOČTOVÉ HOSPODÁRENIE CELKOM :

	Rozpočet v €	Skutočnosť v €	% plnenia
ROZPOČTOVÉ PRÍJMY	414 198	416 661	100,59 %
ROZPOČTOVÉ VÝDAVKY	404 286	402 244	99,49 %
PREBYTOK rozpočtového hospodárenia	9 912	14 417	145,44 %

2. ROZBOR PLNENIA PRÍJMOV ZA ROK 2012 v €

Rozpočet na rok 2012 po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
411 798 €	410 469 €	99,67 %

A/ Bežné príjmy- daňové príjmy :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
222 110 €	221 241 €	99,64 %

Názov príjmu	Rozpočet po zmene v €	Skutočnosť v €	% plnenia
Výnos dane z príjmov FO	197 500	197 079	99,79 %
Daň z nehnuteľností	8 500	8 566	100,77 %
- Daň pozemky	3 300	3 389	102,70 %
- Daň stavby + byty	5 200	5 177	99,56 %
Daň za psa	800	787	98,37%
Poplatok za komunálny odpad	15 150	14 809	97,75 %
Daň za užívanie verej. priestranstva	80	0	0 %
Za nevýherné hracie prístroje	80	0	0 %

K 31.12.2012 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností vo výške 868 €, na dani za psa vo výške 10,00 € a za komunálny a drobný stavebný odpad vo výške 791 €.

B/ Bežné príjmy- nedaňové príjmy :

Rozpočet na rok 2012 po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
22 720 €	22 014 €	96,88 %

Názov príjmu	Rozpočet po zmene v €	Skutočnosť v €	% plnenia
Príjmy z vlastníctva majetku - prenájmy	10 800	10 803	100,00 %
- z pozemkov	1 170	1 114	87,20 %
- z budov a priestorov	9 530	9 689	100,00 %
Administratívne a iné poplatky – správne pop.	1 100	1 170	106,27 %
Licencie	1 500	1 500	100 %
Poplatky a platby z nepriemys. a náhod. predaja služieb	9 320	8 541	91,64 %
- užívanie komunikácií	1 500	1 015	100,00 %

- separovaný zber	0	-277	69,13 %
- cintorínske popl.	3 560	3 597	101,03 %
- za opatr. službu	400	386	96,5 %
- za kopírovanie	20	0	0 %
- kablová televízia	800	798	99,75 %
- smetné nádoby	300	321	107 %
- relácie v rozhlase	400	379	95 %
- energie–min.roky	706	763	108 %
- Z náhrad poistného pln.	977	977	100 %
- z recyklač. fondu	507	507	100 %
- pokuty a penále	150	75	50 %

K 31.12.2012 obec eviduje pohľadávky z nájmu vo výške 952,95 € (AVIOS TRUCK 238,80 €, Metal Servis 9,24 €, Ďuriš Juraj 52,60 €, Kulíšek Bernard 44,02 €, LM – Ladislav Martiniak 753,44 €,

Pohľadávky z predchádzajúceho obdobia: pohľadávku za komunálny odpad MŠ a ŠJ vo výške 55,43 €, Rudolf Fuják – pohľadávka za energie 229,02 €, Združenie lesomajiteľov 13,62 € - spotreba elektr. energie

C/ Bežné príjmy – ostatné príjmy

Rozpočet na rok 2012 po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
2 690 €	2 587 €	96,17 %

Názov príjmu	Rozpočet po zmene v €	Skutočnosť v €	% plnenia
Poplatky a platby- stravné	2 600	2 580	99,23 %
Poplatky- znečistenie ovzdušia	40	0	0 %
Úroky z účtov fin. hospodárenia	50	7	14 %

D/ Tuzemské bežné transfery

Rozpočet 2012 po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
164 378 €	164 627 €	100,18 %

Obec prijala nasledovné transfery a dotácie :

Číslo	Poskytovateľ transferu	Suma v €	Účel
1.	Krajský úrad ŽP, Žilina	104,43	životné prostredie
2.	Krajský školský úrad, Žilina	128 560	bežné výdavky PK
3.	Krajský školský úrad, Žilina	4 987,81	dopravné žiakom
4.	Krajský školský úrad, Žilina	2 006,80	vzdelávacie poukazy
5.	Krajský školský úrad, Žilina	1 415	pre MŠ
6.	Krajský školský úrad, Žilina	400	žiaci SZP
7.	ÚPsVaR, Žilina	928,20	dávky v HN

8.	Obvodný úrad Žilina	318,78	register obyv.
9.	Obvodný úrad Žilina	1 733,28	Voľby do NR SR
10.	ÚpsVaR, Žilina	24 172,22	pracovníci § 50i
S P O L U :		164 626,52	

Dotácie boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom.

E/ Príjmové finančné operácie

Rozpočet na rok 2012 po zmenách 3 542,00	Skutočnosť k 31.12.2012 3 542,00 €	% plnenia 100,00
---	--	----------------------------------

Príjmové finančné operácie tvoria :

- čerpanie rezervného fondu obce vo výške 3 542,00 €

3. ROZBOR PLNENIA VÝDAVKOV ZA ROK 2012 v €

Rozpočet na rok 2012 po zmenách 400 870 €	Skutočnosť k 31.12.2012 398 720 €	% plnenia 99,46 %
--	---	-----------------------------------

A. Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2012 po zmenách 382 068 €	Skutočnosť k 31.12.2012 379 991 €	% plnenia 99,46 %
--	---	-----------------------------------

Program	Zdroj	Názov výdavku	Rozpočet po zmenách v €	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
01.	41,46,	Plánovanie, manažment a kontrola- riadenie obce, kontrolná činnosť, činnosť orgánov obce, členstvo v organizáciách a združeníach, spoločné úrady, finančná a rozp. obl.	8 000	7 863	98,29 %
02.	41	Propagácia a prezentácia obce, Kronika obce, Obecná kniha	450	469	104,22 %
03.	111,41	Interné služby- prevádzka úradu, autodoprava, voľby do NR SR	25 245	24 546	97,23 %
04.	111,41	Služby občanom- cintoríny, domy smútku, obecný rozhlas,	5 030	4 476	88,99 %
05.	41	Bezpečnosť, právo a poriadok- požiarna ochrana, civilná obrana	460	437	95 %

06.	111,41	Odpadové hospodárstvo- vývoz a zneškod.odpadu	17 900	17 717	99 %
07.	41	Komunikácie-oprava chodníkov a údržba ciest	3 520	3 495	99,29 %
	111,41	Vzdelávanie spolu	208 528	208 528	100,00 %
		z toho			
		Základná škola	136 883	136 883	100,00 %
08.	41	Materská škola	43 750	43 750	100,00 %
	111	Materská škola	1 415	1 415	100,00 %
		Školský klub	11 300	11 300	100,00 %
		Školská jedáleň	15 180	15 180	100,00 %
08.	41	Vzdelávanie- MŠ- z nášho rozpočtu	0	0	
09.	41	Šport- športoviská, Grantový systém, podpora športových podujatí	3 050	3 013	98,79 %
10.	41	Kultúra- kultúrna infraštruktúra, knižnica, kultúrne akcie, grant- klub dôchodcov	8 433	8 305	98,48 %
11.	41	Prostredie pre život- verejná zeleň, verejné osvetlenie	7 790	7 662	98,36 %
12.	111, 41	Sociálne služby- stravovanie dôchodcov, opatrovateľská služba, podpora zamestnanosti, CHP	35 314	35 283	99,92 %
13.	111,41	Administratíva- činnosť obecného úradu, vzdelávanie zamestnancov obce	59 276	59 125	99,75 %
		Spolu bežný rozpočet	382 068	379 991	99,46 %

B/ Kapitálové výdavky :

**Rozpočet na rok 2012
po zmenách
18 802 €**

**Skutočnosť k 31.12.2012
18 729 €**

**% plnenia
99,61 %**

Program	Zdroj	Názov výdavku	Rozpočet po zmenách v €	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
14	41,46	Rozvojové projekty- Investičná činnosť obce, verejné obstarávanie	18 802	18 729	99,61 %
		Spolu kapitálový rozpočet	18 802	18 729	99,61 %

Poz. : Uvedené kapitálové výdavky sú vrátane príjmových finančných operácií – rezervného fondu

C/ Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu

Poskytovateľ	Účelové určenie Grantu,transféru -	Suma poskytnutých finančných.prostr. v r.2012	Suma použitých finančných.prostr. v r.2012 -	Rozdiel
Obvodný úrad,Žilina	Evidencia obyvateľ.	318,78 €	318,78 €	0
Obvodný úrad Žilina	Voľby do NR SR	1 733,28 €	1 733,28 €	0
ÚPSVaR, Žilina	Pracovníci § 50j	24 172,22 €	24 172,22 €	
KÚŽP, Žilina	Prenesený výkon správy	104,43 €	104,43 €	0
KŠÚ,Žilina	Bežné výdavky PK	128 560,00 €	128 560,00 €	0
KŠÚ,Žilina	Dopravné žiakom	4 987,81 €	4 987,81 €	0
KŠÚ,Žilina	Vzdelávacie poukazy	2 006,80 €	2 006,80 €	0
KŠÚ, Žilina	Žiaci SZP	400,00 €	400,00 €	0
KŠÚ,Žilina	Predškolská výchova MŠ	1 415,00 €	1415,00 €	0
ÚPSVaR, Žilina	Dávky v HN	928,20 €	924,20 €	4 €

D/ Poskytnuté dotácie

Obec v roku 2012 poskytla nasledovnú dotáciu v súlade s VZN č. 1/2009 o poskytovaní dotácií z rozpočtu obce, právnickým osobám, fyzickým osobám – podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie	Suma poskytnutých prostriedkov v r. 2012	Suma použitých prostriedkov v r. 2012	Rozdiel
TJ Divinka	1 500 €	1 500 €	0
Klub dôchodcov	213,04 €	213,04 €	0

4. POUŽITIE PREBYTKU HOSPODÁRENIA V ROKU 2012

Výsledok hospodárenia v roku 2012 je prebytok vo výške 14 417 €.

Prebytok hospodárenia 2012 navrhujeme použiť na tvorbu rezervného fondu vo výške 100 % t. j. 14 417 €.

5. TVORBA A POUŽITIE PROSTRIEDKOV PEŇAŽNÝCH FONDŮV

Rezervný fond

Obec tvorí rezervný fond z prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Počiatkový stav k 1.1.2012	3 542 €
Úbytky – čerpanie v súlade s uznesením OZ	3 542 €
Konečný zostatok k 31.12.2012	0

Rezervný fond bol použitý na nasledovné kapitálové výdavky:
 - spolufinancovanie výstavby multifunkčného ihriska 3 542,00

Spolu : **3 542,00**

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva

Počiatkový stav SF k 1.1.2012	253,79 €
Prírastky – povinný príděl vo výške 1,5%	315,14 €
Úbytky – na stravovanie peňažné poukážky	568,93 €
Konečný zostatok k 31.12.2012	0 €

6. BILANCIA AKTÍV A PASÍV K 31.12.2012

	Stav k 1.1.2012 v €	Stav k 31.12.2012 €
SPOLU AKTÍVA :	606 642	572 697
Neobežný majetok spolu :	592 197	546 090
Z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	20 249	13 012
Obstaranie dlhodobého nehmot.majetku	1 657	0
Ocenené práva	18 592	13 012
Dlhodobý hmotný majetok	426 094	387 224
Pozemky	63 756	63 756
Stavby	301 942	259 452
Samostatné hn.veci a súbory hn. vecí	11 022	7 803
Ostatný dlhod. Hm. majetok	16 620	15 663
Obstaranie dlhodobého hmot. majetku	32 754	40 549
Dlhodobý finančný majetok	145 854	145 854
Cenné papiere a podiely	145 854	145 854
Obežný majetok spolu :	13 382	25 075
Z toho :		
Materiál	458	94
Zúčtovanie transferov z rozpočtu obce	0	2 890
Krátkodobé pohľadávky	3 526	2 852
Finančné účty	9 398	19 239
Časové rozlíšenie	1 063	1 532
SPOLU PASÍVA :	606 642	572 697
Vlastné zdroje krytia majetku	628 385	606 642
Z toho:		
Výsledok hospodárenia	365 042	375 925
Z toho :		
Výsledok hosp. minulých rokov-nevys.	362 245	365 040

Výsledok hospodárenia bež..obd.	2 797	10 885
Závazky celkom :	32 223	18 654
Z toho :		
Rezervy	1 795	2 029
Dlhodobé záväzky	254	180
Ostatné zúčtovania rozpočtu obce	0	4
Krátkodobé záväzky	30 174	16 441
Časové rozlíšenie	209 337	178 118

7. PREHLAD O STAVE A VÝVOJI DLHU

Obec k 31.12.2012 eviduje tieto záväzky : 16 625 €

- voči dodávateľom 9 307 €
- iné záväzky 150 €
- voči poisťovniam 2 509 €
- voči daňovému úradu 368 €
- voči zamestnancom 4 057 €
- zo sociálneho fondu 180 €
- subjekty verejnej správy HN 4 €
- nevyfakturované dodávky 50 €

V Divinke dňa 17.6.2013

8. 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 rozpočtového hospodárenia na tvorbu rezervného fondu vo výške 14 417 €.

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie stanovisko hlavného kontrolóra k záverečnému účtu obce za rok 2012.

Schválené Obecným zastupiteľstvom dňa 26.6.2013

Vypracovala : Novosadová Jana Bc.

Ing. Michal Krško, starosta obce

Závěrečný účet obce za rok 2012 obsahuje :

- 1/ Rozpočet obce za rok 2012
- 2/ Rozbor plnění příjmů za rok 2012
- 3/ Rozbor plnění výdavků za rok 2012
- 4/ Použití přebytku hospodáření za rok 2012
- 5/ Tvorba a použití rezervního a sociálního fondu
- 6/ Finanční uspořádání vztahů vůči štátnemu rozpočtu
- 7/ Bilancia aktív a pasív k 31.12.2012
- 8/ Návrh uznesenia