

**Závěrečný účet Obce Slanská Huta
za rok 2012**

V Slanskej Hute, jún 2013

Schválený OZ uz. č. : B/05/2013

Záverečný účet obce Slanská Huta 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
 - štátnym fondom
 - rozpočtom iných obcí
 - rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov obce

Závěrečný účet Obce Slanská Huta 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. 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 29.2.2012 uznesením č.A/01/2012 . Rozpočet bol zmenený jedenkrát :

- prvá zmena schválená dňa 11.10.2012 uznesením č. B/13/2012

Rozpočet obce k 31.12.2012 v celých €

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách
Príjmy celkom	300 589	392 265
z toho :		
Bežné príjmy	62 452	94 813
Kapitálové príjmy	144 944	203 268
Finančné príjmy	93 193	94 184
Príjmy RO s právnou subjektivit.		
Výdavky celkom	300 589	392 265
z toho :		
Bežné výdavky	50 662	67 238
Kapitálové výdavky	204 847	244 512
Finančné výdavky	45 080	80 515
Výdavky RO s právnou subjekt.		
Rozpočet obce	0	0

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2012 v celých €

Rozpočet na rok 2012 upravený	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
392 265	293 348,07	74,78 %

1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2012 upravený	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
54 266	49 599,24	91,40 %

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 27 565 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2012 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 26 152,11 €, čo predstavuje plnenie na 94,87 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 24 200 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 20 946,64 €, čo je 86,56 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 19 141,55 €, dane zo stavieb boli v sume 1 805,09 € . K 31.12.2012 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 2 268,38 €.

c) Daň za psa 259,35 €.

d) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 2 241,14 €.

2) Bežné príjmy – nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2012 upravený	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
36 972	34 750,49	93,99 %

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 35 834 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 33 611,68 €, čo je 93,80 % plnenie. Príjem z prenajatých pozemkov v sume 30 834,20 € a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 2 777,48 €.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 308 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 308,23 €, čo je 100,07 % plnenie. Ďalej sú to pokuty za porušenie predpisov, úhrady za dom smútku, za relácie v MR, kopírovanie, kreditné úroky z bankových účtov obce, z dobropisov.

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy:

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
3 575	3 571,80	99,91 %

Obec prijala nasledovné granty a transfery:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	Voľby do NR SR	1 035,86	príprava, výkon a zisťovanie výsledkov volieb do NR SR
2.	Ministerstvo životného prostredia SR	428,95	geologický prieskum
3.	Ministerstvo vnútra SR	66,99	úhrada nákladov preneseného výkonu štát. správy

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

4) Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2012 upravený	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
203 268	111 243,30	54,73 %

a) Granty a transfery

Z rozpočtovaných 203 268 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 111 243,30 €, čo predstavuje 54,73 % plnenie.

V roku 2012 obec získala nasledovné granty a transfery:

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Investičná akcia
1.	MVaRR SR	52 920	Dotácia 8 BJ, 6 BJ
2.	MŽP Obnova dediny	3 500	Detské ihrisko
3.	PPA EPFRV	27 469,96	Viacúčelové ihrisko
4.	PPA ŠR	6 867,49	Viacúčelové ihrisko
5.	MD SR ŠR	514,30	Cyklotrasa
6.	ERDF	4 371,55	Cyklotrasa
7.	Lesy SR	15 600	Cesty

5) Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2012 upravený	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
94 184	94 183,24	99,99 %

V roku 2012 bol prijatý úver v sume 93 193,86 € schválený obecným zastupiteľstvom dňa 16.2.2011 uznesením č.2/2011

Uznesením obecného zastupiteľstva č.B/08/2012 zo dňa 29.6.2012 bolo schválené použitie časti rezervného fondu v sume 989,38 €.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2012 v celých €

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
392 265	293 190,96	74,74 %

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
67 238	67 021,36	99,68 %

v tom : Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov podľa funkčnej klasifikácie /údaje v celých €/:

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
01.Všeobecné verejné služby, v tom	48 079	48 023,97	99,86 %
01.1.1.6 Verejná správa	42 741	42 688,48	99,88 %
01.6.0 voľby	1 038	1 034,96	99,71 %
01.7.0 Platby súvisiace s úvermi	4 300	4 300,53	100,01 %
03. Verejný poriadok a služby, v tom:	604	603,20	99,87 %
03.2.0 Požiarna ochrana a CO	604	603,20	99,87 %
04. Ekonomická oblasť, v tom:	104	98,36	94,58 %
04.5.1 Cestná doprava – údržba ciest	104	98,36	94,58%
05. Ochrana životného prostredia, v tom:	3 154	3 146,26	99,75 %
05.1.0 Nakladanie s odpadmi	3 154	3 146,26	99,75 %
06. Bývanie a občianska vybavenosť, v tom:	12 556	12 553,98	99,98 %
06.1.0 Rozvoj bývania	11 840	11 839,95	99,99 %
06.4.0. Verejné osvetlenie	716	714,03	99,72 %
08. Rekreačné, kultúra a náboženstvo v tom:	2 681	2 529,03	94,33 %
08.1.0. Rekreačné a športové služby náučný chodník	1769	1 769,24	100,01 %
08.2.0.9. Kultúrne služby	391	238,55	61,01 %
08.3.0. Vysielacie a vydavateľské služby	54	53,90	99,81 %
08.4.0. Náboženské a iné spoločenské služby	467	467,34	100,07 %

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

Z rozpočtovaných 17 414 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2012 v sume 17 413,89 €, čo je 99,99 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 6 181 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2012 v sume 6 183,02 €, čo je 100,03 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poisťného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 40 808 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2012 v sume 40 617,37 €, čo je 99,53 % 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 577 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2012 v sume 548,71 €, čo predstavuje 95,10 % čerpanie.

e) Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými výpomocami

Z rozpočtovaných 2 258 € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2012 v sume 2 258,37 €, čo predstavuje 100,02 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2012 upravený	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
244 512	187 218	76,57 %

v tom : Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov podľa funkčnej klasifikácie /údaje v celých €/:

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
01.Všeobecné verejné služby, v tom	5 091	5 089,41	99,97 %
01.1.1.6 Verejná správa	5 091	5 089,41	99,97 %
04. Ekonomická oblasť, v tom:	15 800	15 799,99	99,99%
04.5.1 Cestná doprava – údržba ciest	15 800	15 799,99	99,99 %
06. Bývanie a občianska vybavenosť, v tom:	222 961	165 668,60	74,30 %
06.1.0 Rozvoj bývania	222 961	165 668,60	74,30 %

a) Výdavky verejnej správy

Ide o nasledovné investičné akcie :

- výstavba detského ihriska

c) Ekonomická oblasť - cestná doprava

Ide o nasledovné investičné akcie :

- vybudovanie miestnej komunikácie v sume 15 799,99 €,

e) Bývanie a občianska vybavenosť - rozvoj bývania

Ide o nasledovné investičné akcie :

- vypracovanie projektovej dokumentácie v sume 19 550,40 €, z toho :
- realizácia stavieb a ich technického zhodnotenia v sume 146 118,20 €, výstavba 8 BJ, 6 BJ.

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2012 upravený	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
80 515	38 951,60	48,38 %

Z rozpočtovaných 80 515 € na splácanie istiny z prijatých úverov bolo skutočné čerpanie k 31.12.2012 v sume 38 951,60 €, čo predstavuje 48,38 %.

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

	Rozpočet po zmenách 2012 v celých €	Skutočnosť k 31.12.2012 v €
BEŽNÝ ROZPOČET		
Bežné príjmy	94 813	87 921,53
Bežné výdavky	67 238	67 021,36
VH BR - prebytok	27 575	20 900,17
KAPITÁLOVÝ ROZPOČET		
Kapitálové príjmy	203 268	111 243,30
Kapitálové výdavky	244 512	187 218,00
VH KR - schodok	- 41 244	- 75 974,70
PRÍJMY / BP+KP/	298 081	199 164,83
VÝDAVKY /BV+KV/	311 750	254 239,36
VH SCHODOK	- 13 669	- 55 074,53
Príjmové finančné operácie	94 184	94 183,24
Výdavkové finančné operácie	80 515	38 951,60
VH FO - prebytok	+ 13 669	+ 55 231,64
Rozpočet celkom	0	+ 157,11

Schodok rozpočtu v sume - 55 074,53 € 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 z.n.p. navrhujeme vysporiadať :

- zo zostatku finančných operácií

Zostatok finančných operácií v sume + 157,11 €, navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu

/schodok rozpočtu bol zle vykázaný mal byť – 55 085,33 € a zostatok fin.operácií 146,31 €/

Rozpočet:	157,11	
	+ 0,3	(Na konci roka mali byť zaúčt. kaucie 1766,61 a boli zaúčtované vo výške 1 766,91 €) opraviť v príjmoch 2013
	-11,1	prostriedky roka 2012, ktoré sa použijú s príslušným kódom v roku 2013
	146,31	
Účty:	6544,29	
	-910,97	Rezervný fond
	-5017,52	Nájomné kaucie
	-11,1	Cyklotrasa
	-480	Úverový účet v SZRB
	84,5	Sociálny fond
	-62,89	Fond opráv bez RK
	146,31	

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2012 vo výške 146,31 €.

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	947,40
Prírastky - z prebytku hospodárenia	
- ostatné prírastky	
Úbytky - použitie rezervného fondu :	
- uznesenie č. zo dňa nákup budovy	
- uznesenie č. zo dňa splácanie istiny	
- krytie schodku hospodárenia	
- ostatné úbytky -poplatky banke	36,43
KZ k 31.12.2012	910,97

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2012 v celých €

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2012	KZ k 31.12.2012
Majetok spolu	684 173	869 022,10
Neobežný majetok spolu	675 276	858 144,32
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0
Dlhodobý hmotný majetok	626 481	809 349,26
Dlhodobý finančný majetok	48 795	48 795,06
Obežný majetok spolu	8 793	10 772,04
z toho :		
Zásoby	0	0
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0	0
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	1 875	4 227,75
Finančné účty	6 918	6 544,29
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	104	105,74

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2012	KZ k 31.12.2012
Vlastné imanie a záväzky spolu	684 173	869 022,10

Vlastné imanie	205 778	224 086,60
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	205 778	224 086,60
Závazky	383 352	440 092,17
z toho :		
Rezervy	2 047	2 093,12
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0	0
Dlhodobé záväzky	313 887	404 690,16
Krátkodobé záväzky	15 963	17 543,63
Bankové úvery a výpomoci	51 455	15 765,26
Časové rozlíšenie	95 043	204 843,33

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2012

Obec k 31.12.2012 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám 420 455,42 €
- voči dodávateľom 4 185 €
- voči štátnemu rozpočtu 1 116,03 €
- voči zamestnancom 1 341,68 €

P. č.	Výška prijatého úveru	Výška úroku	Zabezpečenie úveru	Zostatok k 31.12.2012	Splatnosť
1.	16 596,96	variabilná	vlastná blankozmenka	9 779,26	r. 2015
2.	6 946,00 DPH		Poistná zmluva	5 506,00	r. 2032 splatené
3.	34 730,00 Multif. ihrisko	variabilná	Poistná zmluva	0,00	r. 2012
4.	257 370,60 ŠFRB	variabilná	Blankozmenka	251 793,32	r. 2040
5.	153 583,01 ŠFRB	variabilná	Blankozmenka	152 833,95	r. 2041
6.				480,00	

8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec nie je zriaďovateľom príspevkových organizácií.

9. Prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov

Obec neposkytla žiadne záruky.

10. Podnikateľská činnosť

Obec nepodniká na základe živnostenského oprávnenia.

11. 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 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 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

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. ŠR

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie

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

- prostriedky zriaďovateľa

Príspevková organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. ŠR

Príspevková organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel

- prostriedky vlastné

Príspevková organizácia	Vlastné finančné prostriedky	Čerpanie finančných prostriedkov	Rozdiel

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

Právnická osoba	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel

b.

Finančné usporiadanie voči právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom:

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

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviest' - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -

K 31.12.2012 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. o dotáciách.

c.

Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu uviest' : školstvo, matrika,	Suma poskytnutých finančných	Suma skutočne	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)

- 1 -	- bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	prostriedkov - 3 -	použitých finančných prostriedkov - 4 -	- 5 -
Ministerstvo vnútra SR	REGOB – prenesený výkon štátnej správy – bežné výdavky	66,99	66,99	0
Obvodný úrad Košice - okolie	VOĽBY – bežné výdavky	1 035,86	1 035,86	0

d.

Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2012 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

e.

Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel

Obec	Suma prijatých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel

f.

Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

VÚC	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel

VÚC	Suma prijatých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel

12. Hodnotenie plnenia programov obce - Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu

Príloha č.1 Záverečného účtu.

Vypracovala: Ing. Adriána Vašková
Ing. Agáta Vysokajová

Predkladá: Daniel Stančík

Zverejnené : 11.6.2013

Schválené : 28.6.2013

