



Závěrečný účet Obce Kurima za rok 2012

Kurima 16.05. 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
 - štátnym fondom
 - rozpočtom iných obcí
 - rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov obce

Závěrečný účet Obce Kurima 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 16.12.2011 uznesením č. 6/6

Rozpočet bol zmenený nasledovne:

- prvá zmena schválená dňa 4.5.2012 uznesením č. 8/4
- druhá zmena schválená dňa 7.12.2012 uznesením č. 11/1

Ostatné zmeny bol prevádzané na základe vnútorného predpisu, ktorý je vypracovaný v zmysle zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách úz. samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p. - rozpočtových opatrení 1 – 11/2012 starostom obce, Jánom Bartošom

Rozpočet obce k 31.12.2012 v celých €

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách
Príjmy celkom	786 042,00 €	818 475,00 €
z toho :		
Bežné príjmy	769 124,00 €	792 917,00 €
Kapitálové príjmy	16 718,00 €	3 751,00 €
Finančné príjmy	200,00 €	21 807,00 €
Príjmy RO s právnou subjektivitou	0,00 €	0,00 €
Výdavky celkom	786 042,00 €	795 931,00 €
z toho :		
Bežné výdavky	295 151,00 €	304 135,00 €
Kapitálové výdavky	17 700,00 €	13 036,00 €
Finančné výdavky	13 231,00 €	12 710,00 €
Výdavky RO s právnou subjektivitou	459 960,00 €	466 050,00 €
Rozpočet obce	0,00 €	22 544,00 €

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2012 v celých €

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
792 917,00	785 185,11	99,02

1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
266 862,00	253 743,58	95,08

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 239 006,86 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2012 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 227 387,87. €, čo predstavuje plnenie na 94,87 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 27 176,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 26 355,71 €, čo je 86,98. % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 17 357,37 €, dane zo stavieb boli v sume 8 850,81 € a dane z bytov boli v sume 147,53. €. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 26 268,66 €, za nedoplatky z minulých rokov 87,05 €. K 31.12.2012 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 1 015,53 €.

c) Daň za psa 653,16€

d) Daň za užívanie verejného priestranstva 338,00 €

e) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 11 610,57€

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
54 269,00	52 684,42	97,08

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 19 960,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 18 543,36 €, čo je 92,92% plnenie. Ide o príjem z prenajatých pozemkov v sume 111,29 € a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 18 435,07 €.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 22 280,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 22 092,49 €, čo je 99,16 % plnenie.

Prevažnú časť príjmov tvoria príjmy zo správnych poplatkov, ktoré sú v sume 22 032,49€.

c) Ostatné príjmy

Z rozpočtovaných 11 989,00 € bol skutočný príjem 12 010,26 €.

Prevažnú časť tvorili odvody z hazardných hier a dobropisy

3) Bežné príjmy - transféry

Obec prijala nasledovné granty a transfery:

Voľby	0,00	933,00	933,68
Zo štátneho rozpočtu-Matrika	2 784,00	2 788,00	2 787,95
Zo štátneho rozpočtu-Dec.dotácia	1 598,00	1 599,00	1 598,84
Zo štátneho rozpočtu strava v HN MŠ	1 000,00	1 738,00	1 737,62
Transfer CHD	10 462,00	12 642,00	12 642,30
Zo štátneho rozpočtu - TSP FSR	0,00	2 534,00	1 689,22
Zo štátneho rozpočtu školské potreby v HN MŠ	200,00	232,00	232,40
Zo štátneho rozpočtu-Školstvo prenesené kompeten.	389 000,00	386 729,00	386 729,00
Zo štátneho rozpočtu-Školstvo vzdel.poukazy	8 000,00	7 447,00	7 447,00
Zo štátneho rozpočtu-Školstvo uč.pomocky	2 100,00	1 992,00	1 992,00
Zo štátneho rozpočtu-Školstvo cestovné	13 800,00	12 891,00	12 891,00
Zo štátneho rozpočtu strava v HN ZŠ	10 000,00	8 763,00	8 763,43
Zo ŠR-mimor.výsl.žiakov	0,00	1 000,00	1 000,00
Sociálne znevýhodnené prostredie	0,00	5 367,00	5 367,00
Zo štátneho rozpočtu-MŠ	1 700,00	2 042,00	2 042,00
Zo štátneho rozpočtu AČ ESF	0,00	1 545,00	1 544,60
Zo štátneho rozpočtu 85 % KSP	6 756,00	3 516,00	3 440,88
Zo ŠR róm.asist.ES 85%	0,00	3 113,00	3 112,57
Zo štátneho rozpočtu AČ ŠR	0,00	272,00	272,57
Zo štátneho rozpočtu 10 % KSP	793,00	414,00	404,87
Zo ŠR róm.asist.ŠR M-PC 15%	0,00	549,00	549,29
transfery	448 193,00	458 106,00	457 178,22

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
3 751,00	3 751,00	100

a) Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív :

Z rozpočtovaných 1 251,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 1 251,00€.

b) Združené prostriedky – územný plán

Od ostatných obcí 2 500 €

c) Granty a transfery

V roku 2012 obec nezískala žiadne granty a transfery :

5) Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
21 807,00	21 806,96	100

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 8/2 zo dňa 04.05.2012 bolo schválené použitie časti rezervného fondu v sume 10 882,15 € za rok 2011 a 8 095,82 z r. 2010. V skutočnosti bolo plnenie v sume 18 336,00 €. V roku 2012 boli použité nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 3 370,96 € v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z.

6) Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:**Bežné príjmy :**

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
0	8 977,16	

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2012 v celých €

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.1.2012	% plnenia
795 931,00	785 663,20	98,71

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
770 185,00	759 902,34	98,66

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet €	Skutočnosť €	% plnenia
Výdavky verejnej správy	128 840,00	125 742,53	97,60
Ekonomická oblasť	700,00	756,10	108,01
Iné - matrika	2 788,00	2 787,95	100,00
Všeobecné verejné služby - voľby	933,00	933,68	100,07
Transakcie dlhu	11 500,00	11 390,94	99,05
Civilná ochrana a požiarna ochrana	1 766,00	1 735,03	98,25
Cestná doprava	1 000,00	735,00	73,50
Chránené dielne	14 037,00	14 275,95	101,70
Nakladanie s odpadmi	20 390,00	19 086,71	93,61
Verejné osvetlenie	3 350,00	3 100,97	92,57
Rekreačné a športové služby	7 700,00	6 728,36	87,38
Kultúrne služby a knižnica	6 300,00	5 739,52	91,10
Vysielacie služby - miestny rozhlas	408,00	256,46	62,86
Náboženské služby - cintorín	1 465,00	1 364,59	93,15
Vzdelávanie - predškolská výchova	56 215,00	55 100,90	98,02
Základné vzdelanie bežné	432 749,00	432 749,18	100,00
Školský klub	5 835,00	5 835,12	100,00
Vzdelávanie - školské stravovanie	39 542,00	39 139,25	98,98
Sociálne služby - staroba	2 250,00	2 137,69	95,01
Nezamestnanosť - aktivačné práce	10 852,00	10 633,94	97,99
Dávky sociálnej pomoci	2 932,00	1 970,02	67,19
Sociálne služby-komunitní pracovníci	18 633,00	17 702,45	95,01
Spolu	770 185,00	759 902,34	98,66

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

Z rozpočtovaných 369 542 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2012 v sume 373 069,96 €, čo je 100,95 % čerpanie. Sú to všetky mzdy aj so ZŠ. Mzdové náklady bez učiteľov ZŠ sú rozpočtované 126 687 € a skutočnosť 130 214 €.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 130 519 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2012 v sume 131 176,75€, čo je 100,50 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poisťného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 145 595 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2012 v sume 132 535,98 €, čo je 91,03 % 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 33 091 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2012 v sume 31 752,87 €, čo predstavuje 95,96% čerpanie.

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

Z rozpočtovaných 12 700 € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2012 v sume 12 630,76€, čo predstavuje 99,45 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
13 036,00	13 036	100

v tom :

a) Výdavky verejnej správy

Ide o nasledovné investičné akcie :

projekty – územný plán 2 500 €

 Poľsko-slovenský dom 1 000 €

b) Vzdelávanie - predškolské vzdelanie

Ide o nasledovné investičné akcie:

- rekonštrukcia MŠ 9 536

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
12 710,00	12 724,86	100,12

Finančné operácie sa týkali iba splácania istiny úverov.

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

	Rozpočet po zmenách 2012	Skutočnosť k 31.12.2012
	v €	€
Príjmy celkom	818 475,00	810 743,07
z toho :		
Bežné príjmy	792 917,00	785 185,11
Kapitálové príjmy	3 751,00	3 751,00
Finančné príjmy	21 807,00	21 806,96
Výdavky celkom	795 931,00	785 663,20
z toho :		
Bežné výdavky	770 185,00	759 902,34
Kapitálové výdavky	13 036,00	13 036,00
Finančné výdavky	12 710,00	12 724,86
Hospodárenie obce za rok 2012	22 544,00	25 079,87
z toho:		
bežné	22 732,00	25 282,77
kapitálové	-9 285,00	-9 285,00
finančné operácie	9 097,00	9 082,10

Prebytok rozpočtu v sume 15 997,77 € 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 1 029 € a rozdiel výpočtu RF z minulých rokov 601,80 € navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu 15 570,57 €

Zostatok finančných operácií v sume 9 082,10 €, navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2012 vo výške 24 652,67 €.

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	8 095,82
Prírastky - z prebytku hospodárenia	10 882,15

- ostatné prírastky predchádzajúce roky	
Úbytky - použitie rezervného fondu :	
uznesenie č. 8/2 zo dňa 24.05.2012 rek. MŠ	9 236,00
uznesenie č. 8/2 zo dňa 24.05.2012 splácanie istiny	8 800,00
- krytie schodku hospodárenia	0,00
- ostatné úbytky	0,00
KZ k 31.12.2012	941,97

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu

ZS k 1.1.2012	484,89
Prírastky - povinný prídel	841,19
- ostatné prírastky	
Úbytky - závodné stravovanie	293,60
- regeneráciu PS, dopravu	
- dopravné	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2012	1 032,48

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2012 v €

OBEC KURIMA

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2012 €	KZ k 31.12.2012 €
Majetok spolu	2 656 600,00	2 516 541,01
Neobežný majetok spolu	1 881 086,00	1 797 465,49
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	20 539,00	7 207,30
Dlhodobý hmotný majetok	1 641 036,00	1 570 746,80
Dlhodobý finančný majetok	219 511,00	219 511,39
Obežný majetok spolu	773 747,00	704 173,46
z toho :		
Zásoby	0,00	0,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	716 366,00	647 813,39
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	11 675,00	11 787,84
Finančné účty	45 706,00	44 572,23
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	1 767,00	14 902,06

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2012 €	KZ k 31.12.2012 €
Vlastné imanie a záväzky spolu	2 656 600,00	2 516 541,01
Vlastné imanie	1 377 373,00	1 290 383,00
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	1 377 373,00	1 290 383,00
Záväzky	568 646,00	546 021,63
z toho :		
Rezervy	12 175,00	13 765,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	16 974,00	0,00
Dlhodobé záväzky	123 554,00	120 177,11
Krátkodobé záväzky	25 500,00	30 436,30
Bankové úvery a výpomoci	390 443,00	381 643,22
Časové rozlíšenie	710 581,00	680 136,38

Bilancia aktív a pasív k 31.12.2012 v €
Základná škola KURIMA

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2012 €	KZ k 31.12.2012 €
Majetok spolu	754 490,00	709 032,16
Neobežný majetok spolu	699 603,00	649 352,79
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00	0,00
Dlhodobý hmotný majetok	699 603,00	649 352,79
Dlhodobý finančný majetok	0,00	0,00
Obežný majetok spolu	53 210,00	58 026,85
z toho :		
Zásoby	0,00	0,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	13 923,00	24 847,00
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	0,00	0,00
Finančné účty	39 287,00	33 179,85
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	1 677,00	1 652,52

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2012 €	KZ k 31.12.2012 €
Vlastné imanie a záväzky spolu	754 490,00	709 032,16
Vlastné imanie	-846,00	-1 137,00
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	-846,00	-1 137,00
Záväzky	749 153,00	704 513,29
z toho :		
Rezervy	14 769,00	25 984,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	695 097,00	645 349,44
Dlhodobé záväzky	1 357,00	1 668,65
Krátkodobé záväzky	37 930,00	31 511,20
Bankové úvery a výpomoci		
Časové rozlíšenie	6 183,00	5 655,87

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2012

Obec k 31.12.2012 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám 226 643,22 €
- voči dodávateľom 14 150,55 €
- voči štátnemu rozpočtu 1 029,00 €
- voči zamestnancom 8 638,72 €

P. č.	Výška prijatého úveru		Zabezpečenie úveru	Zostatok k 31.12.2012	Splatnosť
1.	362111	Spojený	Vlast.Zmenka	116 643,22	2/2025
2.	362111	Preklenov.	Zmenka	110 000,00	4/2014

Obec k 31.12.2012 eviduje dlhodobý záväzok voči Štátnemu fondu rozvoja bývania vo výške 119 144,63 €, tento však v súlade s § 17 ods. 8 zákona o rozpočtových pravidlách ÚS sa nezapočítava do celkovej sumy dlhu obce.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a. ostatným právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom
- b. štátnemu rozpočtu

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 právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom:

Obec v roku 2012 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 3/2008 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
- 1 -	- 2 -	- 3 -	(stĺ.2 - stĺ.3)
Telovýchovná jednota - bežné výdavky	4200	4200	0
Farský úrad - bežné výdavky	1 500 €	1500	0

K 31.12.2012 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 3/2008 o dotáciách.

b. Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	bežné a kapitálové	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Voľby	bežné	933,68	933,68	
Zo štátneho rozpočtu-Matrika	bežné	2 787,95	2 787,95	
Zo štátneho rozpočtu-Dec.dotácia	bežné	1 598,84	1 598,84	
Zo štátneho rozpočtu strava v HN MŠ	bežné	1 737,62	1 737,62	
Transfer CHD	bežné	12 642,30	12 642,30	
Zo štátneho rozpočtu - TSP FSR	bežné	1 689,22	1 689,22	
Zo štátneho rozpočtu školské potreby v HN MŠ	bežné	232,40	232,40	
Zo štátneho rozpočtu-Školstvo prenesené kompeten.	bežné	386 729,00	386 729,00	
Zo štátneho rozpočtu-Školstvo vzdel.poukazy	bežné	7 447,00	7 447,00	
Zo štátneho rozpočtu-Školstvo uč.pomocky	bežné	1 992,00	1 992,00	
Zo štátneho rozpočtu-Školstvo cestovné	bežné	12 891,00	12 890,52	0,48
Zo štátneho rozpočtu strava v HN ZŠ	bežné	8 763,43	8 763,43	
Zo ŠR-mimor.výsl.žiakov	bežné	1 000,00	1 000,00	
Sociálne znevýhodnené prostredie	bežné	5 367,00	5 367,00	
Zo štátneho rozpočtu-MŠ	bežné	2 042,00	2 042,00	
Zo štátneho rozpočtu AČ ESF	bežné	1 544,60	1 544,60	
Zo štátneho rozpočtu 85 % KSP	bežné	3 440,88	3 440,88	
Zo ŠR róm.asist.ES 85%	bežné	3 112,57	3 112,57	
Zo štátneho rozpočtu AČ ŠR	bežné	272,57	272,57	
Zo štátneho rozpočtu 10 % KSP	bežné	404,87	404,87	
Zo ŠR róm.asist.ŠR M-PC 15%	bežné	549,29	549,29	
projekt ZŠ - vidiecká škola	bežné	1 028,52	0,00	1 028,52
transfery	bežné	458 206,74	457 177,74	1 029,00

Vypracovala: Miháliková T.

Predkladá: Ján Bartoš

Schválený OZ dňa 31. mája 2013