

**Závěrečný účet obce Žaškov
za rok 2012**

V Žaškove, 14. júna 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

Záverečný účet Obce Žaškov 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 prebytkový a schválený obecným zastupiteľstvom dňa 15. decembra 2011 uznesením č.14.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2012.

Rozpočet bol zmenený päťkrát obecným zastupiteľstvom:

Prvá zmena schválená dňa 15.03.2012 uznesením č. 2

- B6 zmena rozpočtu ZŠ s MŠ

Druhá zmena schválená dňa 11.05.2012 uznesením č.3

- B6 automobil pre obecné účely 1500,- € z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok na položku 41 01116 714001 nákup osobných automobilov

Tretia zmena schválená dňa 13.09.2012 uznesením č. 5

- B5 kamerový systém 1885,- € z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok na položku 41 01 116 713005 nákup špeciálnych strojov, prístrojov, zariadení
- B10 prestavba KD v klube výška 2000,- € z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok na položku 41 01 116 717002 rekonštrukcia a modernizácia stavieb
- B12 vypracovanie inž.- geologického posudku zosunu IBV – Homoľa 936,- € z položky ŽMM na položku 41 01 116 716000 prípravná a projektová dokumentácia
- B16 spevnenie parkovacích miest pri vstupe do ZŠ na časti parcely č.1217 reg.C do výšky 3000,- € z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok na položku 41 04 513 717001 výstavba MK

Štvrtá zmena schválená dňa 15.11.2012 uznesením č.7

- B10 zmena rozpočtu obce na nákup traktora a príslušenstva z položky 41 04 513 633006 - správa a údržba ciest 8500,-€ a z položky 4110 202 611000 – mzda opatrovateľky 4500,- € na položku 41 01 116 714004

Piata zmena schválená dňa 13.12.2012 uznesením č.8

- B8zmena rozpočtu obce podľa žiadosti ZŠ s MŠ Žaškov č. 799/2012 zo sumy 378 043,- € na sumu 378 429,- €

Rozpočet má štrnásť zmien, zmenené starostom obce na základe zák.č.369/1990 Zb.§ 11 ods.4 v znení neskorších predpisov, zásady rozpočtového hospodárenia obce Žaškov schválené uznesením obecného zastupiteľstva č.7/2012 dňa 15.11.2012.

Prvá zmena – z položky 41 01 116 635002 000 údržba výpočtovej techniky na položku 41 08 300 635 006 001 údržba vysielача MMDS 571,09 €

Druhá, piata, siedma zmena - z prebytku rozpočtu na položku 41 01 116 637014 stravovanie 4 766,05,- €

Tretia zmena – z položky 41 01 116 633006 všeob. materiál na položku 111 01 116 717002 rekonštrukcia a modernizácia stavieb 23,-€

Štvrtá zmena - z prebytku rozpočtu na položku 41 05 200 635004 údržba ČOV 59,39 €

Šiesta zmena – z prebytku rozpočtu na položku 41 01 116 632001 energie a palivo OÚ 448,56

Ôsma zmena- z prebytku rozpočtu na položku 41 08 200 635006 údržba KD 1 230,37 €

Deviata zmena – z prebytku rozpočtu na položku 41 030200 633006 vš. materiál, 41 03 200 632001 palivo, uhlie PO 1 454,07 €

Desiata zmena - z prebytku rozpočtu na položku 41 05 100 637004 vš. služby – komunálny odpad 748,58 €

Jedenásta zmena – z prebytku rozpočtu na položku 41 05 100 637004 vš.slужby – kontajnere 454,03 €

Dvanásta zmena - z prebytku rozpočtu na položku 41 01116 634001 palivo, servis, údržba, poistenie 422,72 €

Trinásta zmena – z prebytku rozpočtu na položku 41 01 116 636002 nájomné za prenájom rohoží 175,44 €

Štrnásť zmena - z prebytku rozpočtu na položku 41 01 116 631001 cestovné náhrady 9,82 €

Rozpočet obce k 31.12.2012 v eurách

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách
Príjmy celkom	615 050,00	756 473,35
z toho :		
Bežné príjmy	608 650,00	733 757,20
Kapitálové príjmy		4 087,15
Finančné príjmy		13 318,00
Príjmy RO s právnou subjektivit.	6 400,00	5 311,00
Výdavky celkom	608 650,00	751 253,82
z toho :		
Bežné výdavky	242 650,00	307 834,47
Kapitálové výdavky		52 535,76
Finančné výdavky		
Bežné RO s právnou subjekt.	366 000,00	390 883,59
Kapitál. RO správ.subjekt.		

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2012 v EUR

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
756 473,35	741 339,80	98,00 %

1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
373 674,07	373 674,07	100,00 %

Textová časť – bežné daňové príjmy

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 332 443,15 eur z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2012 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 332 443,15 eur, čo predstavuje plnenie na 100,00 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 41 230,92 eur bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 41 230,92 eur, čo je 100,00 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 4 673,60 eur, dane zo stavieb boli v sume 9 997,75 eur

c) Daň za psa 899,34 eur

d) Daň za užívanie verejného priestranstva 253,27 eur

e) Daň za ubytovanie 23,52 eur

f) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 25 383,44 eur

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
7 757,40	7 637,40	98,45 %

Textová časť – bežné nedaňové príjmy

a) Príjmy z prenajatých pozemkov, z prenajatých budov, priestorov a objektov a príjem z prenajatých strojov, prístrojov, zariadení

Z rozpočtovaných 7 757,40 eur bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 7 637,40 eur, čo je 98,45 % plnenie.

- Príjmy z prenajatých pozemkov v sume 585,00 eur

- Príjmy z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 6 756,10 eur

- Príjmy z prenajatých strojov, prístrojov, zariadení v sume 293,30 eur

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy:

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
24 725,78	23 030,23	93,14 %

Textová časť – bežné ostatné príjmy

a) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Z rozpočtovaných 24 725,78 eur bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 23 030,23 eur, čo je 93,14% plnenie.

- Stavebné poplatky, overovanie podpisov a listín, kopírovanie, rybárske lístky, potvrdenie o trvalom pobyte, porušenie predpisov, vyhlásenie v miestnom rozhlase, poplatky za vedenie účtu, príjem za ČOV na IBV.

4) Bežné príjmy - Transfery zo štátneho rozpočtu:

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
327 599,95	327 599,95	100,00 %

Obec prijala nasledovné granty a transfery:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	Krajský školský úrad	278 429,00	Osobné a prev. náklady ZŠ
2.	Krajský školský úrad	3 561,20	Vzdelávacie poukazy
3.	Krajský školský úrad	2 407,00	Príspevok MŠ
4.	Krajský školský úrad	900,00	Príspevok pre žiakov zo soc. znevýhodneného prostredia
5.	Krajský školský úrad	556,78	Dopravné
6.	ÚPSVaR	1 477,30	Stravné pre deti v HN
7.	ÚPSVaR	298,80	Školské potreby pre deti v HN
8.	VÚ – ŠR ÚPSVa R	37 788,25	§50j §52 §60
9.	Krajský úrad, Obvodný úrad	2 181,62	KÚŽP, cestná doprava a pozemné komunikácie, voľby, register obyvateľstva

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

5) Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
4 087,15	4 087,15	100,00 %

V roku 2012 obec získala nasledovné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Investičná akcia
1.	VÚ ŠR – OÚ Žilina	4 000,00	Vybudovanie kamerového systému v obci

6) Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
13 318,00		

7) Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
5 311,00	5 311,00	100,00 %

Textová časť – bežné príjmy rozpočtových organizácií správnou subjektivitou

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola 5 311,00 €

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2012 v EUR

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
698 718,06	672 316,50	96,22 %

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
307 834,47	281 432,91	91,42 %

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	220 506,86	206 256,55	93,53
Nakladanie s odpadmi	26 202,61	26 202,61	100,00
Ochrana pred požiarimi	8 987,07	7 554,07	84,05
Bývanie a občianska vybavenosť	12 185,16	7 930,25	65,08
Vysielacie a vydavateľské služby	1 571,09	1 184,36	75,38
Rekreácia, kultúra a náboženstvo	20 724,85	18 811,70	90,76
Rodina a deti	1 000,00	0,00	0,00
Sociálne zabezpečenie	3 957,98	3 757,98	94,94
Dávky sociálnej pomoci	265,00	0,00	0,00
Nakladanie s odpadovými vodami	5 479,39	4 718,39	86,11
Verejné osvetlenie, správa a údržba ciest	6 954,46	5 017,00	72,14
Spolu	307 834,47	281 432,91	91,42

Textová časť – bežné výdavky

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

Z rozpočtovaných 88 036,65 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2012 v sume 81 856,10 €, čo je 92,97 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, Spoločného stavebného úradu, opatrovateľská služba, aktivačných pracovníkov.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 43 634,50 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2012 v sume 43 634,50 €, čo je 100 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd pracovníkov.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 161 314,32 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2012 v sume 143 006,46 €, čo je 88,65 % 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 14 849,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2012 v sume 12 935,85 €, čo predstavuje 87,11 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
52 535,76	52 525,76	99,98 %

Textová časť – kapitálové výdavky

Výdavky verejnej správy:

- vybudovanie kamerového systému	4 000,00 €
- vybudovanie kamerového systému	1 883,00 €
- rekonštrukcia a modernizácia stavieb	1 623,00 €
- nákup výpočtovej techniky	3 051,60 €
- nákup osobných automobilov	1 400,00 €
- nákup pracovných vozidiel	9 990,00 €
- prípravná a projektová dokumentácia	1 972,00 €
- rekonštrukcia a modernizácia stavieb	4 610,86 €
- rekonštrukcia miestnych komunikácií	23 995,30 €

3) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
390 883,59	390 883,59	100,00 %

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola 390 883,59 €

Prehľad čerpania finančných prostriedkov za rok 2012:

Druh finančných prostriedkov :	Čerpanie finančných prostriedkov:
Prenesené kompetencie	278 429,00
Dopravné	552,82
Školské pomôcky	265,60
Stravné	1 271,05
Vzdelávacie poukazy	3 561,20
Príspevok MŠ	2 407,00
SZP	900,00
Originálne kompetencie	99 988,74
Zostatok na účte	5,01
Vlastné príjmy	3 474,00
Úroky	29,17
Spolu	390 883,59

Textová časť – originálne kompetencie

Materská škola:	610 Mzdy	29 634,15 €
	620 Odvody	10 480,11 €
	630 Tovary, služby	15 136,41 €
	Spolu	55 467,07 €

ZŠS:	610 Mzdy	16 105,79 €
	620 Odvody	5 669,13 €
	630 Tovary, služby	10 659,11 €
	640 Transfery	70,07 €
	Spolu	32 504,10 €

ŠKD	610 Mzdy	7 989,39 €
	620 Odvody	2 862,62 €
	630 Tovary, služby	333,90 €
	640 Transfery	26,75 €
	Spolu	11 212,66 €

ŠSZČ	610 Mzdy	4 524,86 €
	620 Odvody	1 667,00 €
	630 Tovary, služby	992,18 €
	640 Transfery	18,26 €
	Spolu	7 202,30 €

4. Výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2012 a použitie prebytku hospodárenia

Obec dosiahla za rok 2012 prebytok rozpočtového hospodárenia za rok 2012 vo výške 18 120,54 €.

V bežnom rozpočte bol dosiahnutý prebytok vo výške 64 936,15 €. V kapitálovom rozpočte dosiahnutý schodok vo výške - 48 438,61 €, ktorý bol popkrytý z prebytku bežného rozpočtu vo výške 46 815,61 € a účelových finančných prostriedkov z minulého roka z finančných operácií vo výške 1623,- €.

Nepoužitie finančné prostriedky bežného rozpočtu:

- zistené 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, navrhujeme použiť na:

10 % t.j. 1 812,05 do rezervného fondu

90 % t.j. 16 308,49 do fondu rozvoja obce

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle zákona č.583/2004 Z.z. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v €
ZS k 1.1.2012	138 488,78
Prírastky - z prebytku hospodárenia	18 120,54
Čerpanie / BV a KV/	31 586,62
KZ k 31.12.2012	125 022,70
Rezervný fond z min. rokov	19 581,03
Fond rozvoja obce	105 441,67

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2012	1 293,22
Prírastky - povinný prídel - %	584,42

- ostatné úbytky	408,45
KZ k 31.12.2012	1 469,19

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2012 v EUR

AKTÍVA

Názov	ZS k 1.1.2012	KZ k 31.12.2012
Majetok spolu	1 111 200,00	1 150 698,52
Neobežný majetok spolu	599 232,00	637 371,96
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok		3 051,60
Dlhodobý hmotný majetok	529 931,00	565 019,48
Dlhodobý finančný majetok	69 301,00	69 300,88
Obežný majetok spolu	511 968,00	513 326,56
z toho :		
Zásoby		487,20
Zúčtovanie medzi subjektami VS	339 244,00	348 114,45
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky z predch. období	16,00	1 981,94
Finančné účty	172 708,00	162 742,97
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
Časové rozlíšenie		

PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2012	KZ k 31.12.2012
Vlastné imanie a záväzky spolu	1 111 200,00	1 150 698,52
Vlastné imanie	1 037 948,00	1 036 429,29
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	1 037 948,00	1 036 429,29

Závazky	73 252,00	11 735,90
z toho :		
Rezervy	1 734,00	1 734,19
Zúčtovanie medzi subjektami VS	55 741,00	0,00
Dlhodobé záväzky	1 694,00	1 499,26
Krátkodobé záväzky	14 083,00	8 502,45
Bankové úvery a výpomoci		
Časové rozlíšenie		102 533,33

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2012

Obec k 31.12.2012 neeviduje žiadne dlhy:

- voči bankám
- voči dodávateľom
- voči štátnemu rozpočtu
- voči zamestnancom

8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec Žaškov nie je zriaďovateľom príspevkových organizácií.

9. Prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov

Obec Žaškov nemá žiadne záruky voči právnickej a fyzickej osobe.

10. Podnikateľská činnosť

Obec Žaškov nemá žiadnu podnikateľskú činnosť.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

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.

Finančné usporiadanie voči právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom:

Obec v roku 2012 poskytla dotácie v súlade na základe schválenia žiadosti predloženej Obecnému zastupiteľstvu dňa 15.decembra 2011 a v súlade so zmluvou o poskytnutí dotácie z rozpočtu obce a dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie: - bežné výdavky - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov
OFK Družstevník Žaškov	8 000,00	8 000,00
Klub priateľov športu, o.z.	899,00	899,00
Slovenský skauting, 98.zbor Šíp	550,00	550,00
Mototím Žaškov	600,00	600,00
Folklórny súbor Trnkári	2 200,00	2 084,32

K 31.12.2012 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so zmluvou o poskytnutí dotácie z rozpočtu obce o dotáciách.

Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec uzatvorila v roku 2012 zmluvy a dohody:

- Dohoda č.7 / § 50j / 2011 – o poskytnutí príspevku na podporu zamestnanosti na realizáciu opatrení na ochranu pred povodňami a na riešenie následkov mimoriadnej situácie podľa § 50j zákona č.5/2004 Z.z. o službách zamestnanosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.
- Dodatok k č.1/2012 k zmluve o dielo č.122/2011- Druhý realizačný projekt Programu revitalizácie krajiny a integrovaného manažmentu povodí SR.
- Dohoda č.3/ § 50j / 2012 o poskytnutí príspevku na podporu zamestnanosti na realizáciu opatrení na ochranu pred povodňami a na riešenie následkov mimoriadnej situácie podľa § 50j zákona č.5/2004 Z.z. o službách zamestnanosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.
- Dohoda o podmienkach vykonávania menších obecných služieb pre obec podľa § 52 ods.10 zákona č.5/2004 Z.z. o službách zamestnanosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov / ďalej len zákon o službách zamestnanosti /, č.1 /4 / § 52 / 2012/ NP V – 2.
- Dohoda č. 2003/107/7 zo dňa 05.12.2003 § 60 zákona – podpora zamestnávateľa občanov so zdravotným postihnutím

12.Hodnotenie plnenia programov obce

Príloha č.1 Záverečného účtu.

Vypracovala: Adamcová

Predkladá: Adamcová

13. Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo dňa 13. júna 2013 schvaľuje Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie bez výhrad.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje použitie prebytku v sume 18 120,54 € z roku 2012, zisteného 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, na:

- 10 % - 1 812,05 € do rezervného fondu
- 90 % - 16 308,49 € do fondu rozvoja obce

v Žaškove dňa 14. júna 2013


**OBEC ŽAŠKOV**
Obecný úrad
027 21 ŽAŠKOV
-2-