

**Záverečný účet Obce Dolné Orešany
za rok 2012**

V Dolných Orešanoch dňa 12.6.2013

Záverečný 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. Prehľad o poskytnutých zárukách
9. Podnikateľská činnosť
10. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - zriadeným a založeným právnickým osobám
 - ostatným právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom
 - štátnemu rozpočtu
 - štátnym fondom
11. Hodnotenie plnenia programov obce

Záverečný účet Obce Dolné Orešany 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.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2012.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 9.12.2011 uznesením č.65/2011

Rozpočet bol zmenený jedenkrát:

- zmena schválená dňa 9.11.2012 uznesením č. 59/2012

Rozpočet obce k 31.12.2012 v celých €

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách
Príjmy celkom	524 810	1 083 461
z toho :		
Bežné príjmy	521 520	606 248
Kapitálové príjmy	0	444 162
Finančné príjmy	0	29 761
Príjmy RO s právnou subjektivit.	3 290	3 290
Výdavky celkom	492 767	1 083 424
z toho :		
Bežné výdavky	183 840	229 327
Kapitálové výdavky	46 500	520 722
Finančné výdavky	24 800	24 800
Výdavky RO s právnou subjekt.	237 627	308 575
Rozpočet obce	+ 32 043	+ 37

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2012 v celých €

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
1 080 171	1 073 776	99,41

1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
310 815	308 012	99,10

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 260000 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2012 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 256 686 €, čo predstavuje plnenie na 98,73 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 16000 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 16 125 €, čo je 100,78 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 10 271 €, dane zo stavieb boli v sume 5 840 € a dane z bytov boli v sume 14 €. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 32 €, za nedoplatky z minulých rokov. K 31.12.2012 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 221 €.

c) Daň za psa 1 025 €

d) Daň za užívanie verejného priestranstva 378 €

e) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 15 583 €

f) Daň za jadrové zariadenie 18 215 €

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
61 711	57 699	93,50

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 43 870 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 41 054 €, čo je 93,58 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých pozemkov v sume 942 € a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 40 112 €.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 17 841 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 16 645 €, čo je 93,30 % plnenie.

Prevažnú časť príjmov tvoria príjmy zo správnych poplatkov za prevádzku výherných prístrojov, ktoré sú v sume 5 613 €.

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy:

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
233 722	233 722	100,00

Obec prijala nasledovné granty a transfery:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	ÚPSVaR	4 947	Verejno-prospešné práce
2.	ÚPSVaR	518	Stravné a školské potreby
3.	Krajský stavebný úrad	1 195	Spoločný stavebný úrad
4.	Krajský školský úrad	213 536	Školstvo
5.	Obvodný úrad	1 792	Matrika
6.	ÚPSVaR	44	Rodinné prídavky
7.	Obvodný úrad	424	Evidencia obyvateľov
8.	Obvodný úrad život.prostr.	139	Spoločný stavebný úrad
9.	Obvodný úrad	66	Miestne komunikácie
10.	Obvodný úrad	9	Vojnové hroby
11.	Obvodný úrad	799	Voľby do NR SR
12.	Obvodný úrad	133	Odmena skladník CO
13.	Úrad vlády SR	1 000	Detské ihrisko
14.	Min.výst.a reg. rozvoja	9 120	Rekonštr. hist. Centra

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
444 162	444 582	100,09

a) Príjem z predaja pozemku :

Z rozpočtovaných 16 340 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 16 760 €, čo predstavuje 102,57 % plnenie.

b) Granty a transfery

Z rozpočtovaných 427 822 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 427 822 €, čo predstavuje 100 % plnenie.

V roku 2012 obec získala nasledovné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Investičná akcia
1.	Ministerstvo výst.a reg. rozvoja	418 822	Rekonštrukcia historického centra
2.	Úrad vlády SR	9 000	Detské ihrisko

5) Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
29 761	29 761	100,00

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 59 zo dňa 9.11.2012 bolo schválené použitie časti rezervného fondu v sume 22 600 €. V skutočnosti bolo plnenie v sume 29 493 €. V roku 2012 boli použité nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 268 € 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
3 290	14 112	428,94

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola s materskou školou 14 112 €

Kapitálové príjmy :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
0	0	

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2012 v celých €

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
774 849	768 499	99,18

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
229 327	220 248	96,04

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	93 280	90 940	97,49
Finančná oblasť /poplatky banke/	1 130	860	76,11
Iné všeob. služby /matrika	2 065	1792	86,78
Všeob. verej. služby /voľby/	0	707	0
Splácanie úrokov z pôžičiek	7 100	6 822	96,08
Civilná ochrana	135	121	89,63
Ochrana pred požiarmi	990	1 087	109,80
Všeob. pracovná oblasť /VPP/	4 947	5 442	110,00
Cestná doprava	35 920	35 113	99,23
Nakladanie s odpadovými vodami	26 000	24 176	92,98
Rozvoj obcí	4 300	4 352	101,21
Verejné osvetlenie	13 600	12 676	93,20
Bývanie a občianska vybavenosť	8 400	8 470	100,83
Rekreačné a šport.služby	8 600	7 471	86,87
Kultúrne služby	10 200	9 002	88,25
Knižnica	1 060	943	88,96
Ostat. kultúrne služby /posed.,dotát./	1 800	1 618	89,89
Vysielacie a vyd. služby /rozhlas/	700	396	56,57
Nábož. a iné služby /cintorín/	1 990	1 068	53,67

Predškolská výchova	3 000	3 000	100,00
Základné vzdelanie	2 380	2 358	99,08
Nedefinovateľ. vzdelanie /školenia/	650	899	138,31
Sociálne služby /posudkový lekár/	100	45	45,00
Soc. pom. občanom /stravné, škol./	980	890	90,82
Spolu	229 327	220 248	96,04

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

Z rozpočtovaných 52 967 € bolo skutočne čerpanie k 31.12.2012 v sume 52 099 €, čo je 98,36 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, matriky, knižnice, aktivačných pracovníkov a pracovníkov na dohody o vykonaní práce.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 19 050 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2012 v sume 18 152 €, čo je 95,29 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 140 030 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2012 v sume 133 190 €, čo je 95,12 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby. Cestovné rozpočet 1 300 €, skutočnosť 1 526 €, plnenie 117,38%, energie rozpočet 31 710 €, plnenie 29 635 €, plnenie 93,46 %, dopravné rozpočet 1 240 €, plnenie 1 244 €, plnenie 100,32 %, Údržba rozpočet 32 540 €, skutočnosť 31 850 €, plnenie 97,88 %, spotreba materiálu rozpočet 8 906 €, skutočnosť 6 311 €, plnenie 70,86 %, služby /revízie, poplatky, stravovanie, poistenie majetku, vývoz odpadu, školenia/ rozpočet 64 334 €, skutočnosť 62 624 €, plnenie 97,34 %.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 10 180 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2012 v sume 9 985 €, čo predstavuje 98,08 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných 7 100 € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2012 v sume 6 822 €, čo predstavuje 96,08 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
520 722	523 189	100,47

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	8 250	8 249	99,98
Cestná doprava	487 752	488 462	100,15
Zásobovanie vodou	0	1 920	
Bývanie a občianska vybavenosť	23 220	23 225	100,02
Kultúrne služby	1 500	1 333	88,87
Spolu	520 722	523 189	100,47

a) Výdavky verejnej správy

Ide o nasledovné investičné akcie :

- nákup trávny traktor v sume 3 750 €,
- nákup kamerový systém v sume 4 499 €.

b) Cestná doprava

Ide o nasledovné investičné akcie :

- projektová dokumentácia /hist. centrum/ v sume 8 131 €
- realizácia nových stavieb /hist. centrum v sume 249 292 €.
- rekonštrukcia stavieb /hist. centrum/ v sume 231 039

c) Zásobovanie vodou

Ide o nasledovné investičné akcie :

- vypracovanie projektová dokumentácia v sume 1 920 €,

d) Bývanie a obč. vybavenosť

Ide o nasledovné investičné akcie :

- realizácia stavieb - detské ihrisko v sume 23 225 €

e) Kultúrne služby

Ide o nasledovné investičné akcie :

- realizácia stavieb – nadstavba kultúrneho domu v sume 1 333 €

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
24 800	25 061	101,05

Ide o istiny z prijatých úverov zo ŠFRB na výstavbu nájomných bytov.

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:**Bežné výdavky :**

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
305 530	310 352	101,58

Bežné výdavky rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola	217 366 €
Materská škola	55 542 €
Školský klub	13 646 €
Školská jedáleň	23 798 €

Kapitálové výdavky:

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
3 045	3 045	100 %

Kapitálové výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Školská jedáleň – elektrická rúra	3 045 €
-----------------------------------	---------

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

	Rozpočet po zmenách 2012 v celých €	Skutočnosť k 31.12.2012 v celých €
Príjmy celkom	1 083 461	1 087 888
z toho :		
Bežné príjmy	606 248	599 433
Kapitálové príjmy	444 162	444 582
Finančné príjmy	29 761	29 761
Príjmy RO	3 290	14 112
Výdavky celkom	1 083 424	1 081 896
z toho :		
Bežné výdavky	229 327	220 248
Kapitálové výdavky	520 722	523 190
Finančné výdavky	24 800	25 061
Výdavky RO	308 575	313 397
Bežný + kapitálový príjem		1 058 127
Bežné + kapitálové výdavky		-1 056 834
Hospodárenie obce za rok 2012:		+1 292
Finančné operácie - príjem		29 761
Finančné operácie- výdaj		- 25 061
Výsledok finančných operácií		+ 4 700

Z prebytku rozpočtu v sume 1 292 € 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 sa podľa § 16 ods. 6 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy sa vylučujú nevyčerpané účelovo určené prostriedky v sume – 6 000 €, preto sa z prebytku rezervný fond netvorí.

Zostatok finančných operácií v sume 4 700 €, navrhujeme použiť na vysporiadanie schodku kapitálového rozpočtu.

V zmysle ustanovenia § 16 odsek 6 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona, z tohto prebytku vylučujú :

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté predchádzajúcim rozpočtovom roku v sume 6 000 € na bežné výdavky na prenesený výkon na úseku školstva.

ktoré je možné použiť v rozpočtovom roku v súlade s ustanovením § 8 odsek 4 a 5 zákona č.523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

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	86 615
Prírastky - z prebytku hospodárenia	
- ostatné prírastky	
Úbytky - použitie rezervného fondu :	29 506
- krytie schodku hospodárenia	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2012	57 109

Sociálny fond

Tvorba a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2012	49
Prírastky - povinný prídel - 1 %	
povinný prídel - %	269
Úbytky - závodné stravovanie	0
- regeneráciu PS, dopravu	
KZ k 31.12.2012	318

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	2 871 681	2 990 993
Neobežný majetok spolu	2 694 717	2 838 316
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0
Dlhodobý hmotný majetok	2 439 082	2 582 681

Dlhodobý finančný majetok	255 635	255 635
Obežný majetok spolu	175 575	147 199
z toho :		
Zásoby	0	0
Zúčtovanie medzi subjektami VS	11 912	12 957
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	12 744	6 259
Finančné účty	150 919	127 983
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	
Časové rozlíšenie	1 389	5 478

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2012	KZ k 31.12.2012
Vlastné imanie a záväzky spolu	2 302 749	2 360 523
Vlastné imanie	805 553	858 675
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	13 612	41 790
Záväzky	1 095 907	693 364
z toho :		
Rezervy	5 729	6 758
Zúčtovanie medzi subjektami VS	268	6 000
Dlhodobé záväzky	684 227	659 453
Krátkodobé záväzky	405 683	21 153
Bankové úvery a výpomoci	0	0
Časové rozlíšenie	401 289	808 484

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2012

Obec k 31.12.2012 eviduje tieto záväzky:

- voči Štátnemu fondu rozvoja bývania 659 117 €
- voči dodávateľom 14 742 €
- voči štátnemu rozpočtu 6 000 €

- voči zamestnancom	2 968 €
- voči sociálnej a zdravotnej poisťovni	2 097 €
- voči daňovému úradu	585 €
- voči nájomníkom bytov /preplatky/	683 €

8. Prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov

Obec neposkytla záruky.

9. Podnikateľská činnosť

Obec nepodniká.

10. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- ostatným právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom

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
ZŠ s MŠ	102 547	102 547	

b.

Finančné usporiadanie voči právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom:

Obec v roku 2012 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 1/2008 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť	Suma poskytnutých finančných	Suma skutočne použitých	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)
--	------------------------------	-------------------------	-----------------------------

- bežné výdavky - kapitálové výdavky - 1 -	prostriedkov - 2 -	finančných prostriedkov - 3 -	- 4 -
Telovýchovná jednota - bežné výdavky	2 651 €	2 651 €	0
Jednota dôchodcov Slovenska	800 €	800 €	0
Drobnochovatelia Dolné Orešany	200 €	200 €	0
Klub rekreačných bežcov	850 €	850 €	0
Priatelia vína z Dolných Orešian	200 €	200 €	0

K 31.12.2012 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 1/2008 o dotáciách.

c.

Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
KŠÚ	Školstvo	213 536	207 536	+ 6 000
OÚ	Matrika	1 792	1 792	0
OÚ	Evidencia obyvateľov	424	424	0
OÚ	Stavebný poriadok	1 400	1 400	0
OÚ	Voľby do NR SR	800	800	0
OÚ	CO	133	133	0
ÚPSVaR	Verejno-prospešné práce	4 947	4 947	0
ÚPSVaR	Stravné, školské potreby	518	518	0
ÚPSVaR	Rodinné prídavky	44	44	0
OÚ	Vojnové hroby	9	9	0
Úrad vlády	Detské ihrisko	10 000	10 000	0
Min.výstavby a reg.rozvoja	Rekonštrukcia hist. centra obce	427 942	427 942	0

d.

Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2012 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

V roku 2012 Obec Dolné Orešany pokračovala v splácaní úveru poskytnutého zo ŠFRB
Na nájomné byty s dobou splatnosti 30 rokov.

Úver poskytnutý v roku 2005 vo výške 533 957 €, zostatok k 31.12.2012 420 863 €.
Úver poskytnutý v roku 2006 vo výške 292 106 €, zostatok k 31.12.2012 238 254 €
Celková výška nesplateného úveru k 31.12.2012 je **659 117 €**

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

Príloha č.1 Záverečného účtu.

Vypracovala: Lackovičová

Lackovičová

Predkladá:

Juliana Belicová
starostka



V Dolných Orešanoch dňa 12.6.2013