

Závěrečný účet k finančnému hospodáreniu Obecného úradu Streženice v roku 2012.



V roku 2012 sa obec Streženice riadila rozpočtom, schváleným Obecným zastupiteľstvom dňa 16. 12. 2011 uznesením č.11/134. Rozpočet bol schválený nasledovne:

bežný rozpočet	príjmy	254 475,00 €	výdaje	254 475,00 €
kapitálový rozpočet	príjmy	0,00 €	výdaje	0,00 €
finančné operácie	príjmy	0,00 €	výdaje	0,00 €
Spolu		254 475,00 €		254 475,00 €

V priebehu roka bol rozpočet upravovaný v nadväznosti na skutočné plnenie čerpania v príjmovej i vo výdajovej časti, v nadväznosti na dotácie poskytnuté obci na originálne a prenesené kompetencie v oblasti výkonu štátnej správy a to k 25. 09. 2012 uznesením č. 12/55 – rozpočtové opatrenie č.1. na konečnú výšku v členení na:

bežný rozpočet	príjmy	276 669,00 €	výdaje	274 895,00 €
kapitálový rozpočet	príjmy	0,00 €	výdaje	0,00 €
finančné operácie	príjmy	0,00 €	výdaje	15 342,00 €
Spolu		276 669,00 €		290 237,00 €

Bežné príjmy

celkove boli bežné príjmy rozpočtované vo výške -	276 669,00 €
skutočnosť čerpania k 31. 12. 2012 bola vo výške	288 219,00 €

Bežné príjmy tvorili najmä -

daňové príjmy - daň z príjmov FO -výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve, daň z nehnuteľností, daň za psa, daň za užívanie verejného priestranstva, príjem za uloženie a vývoz TKO,

nedaňové príjmy - z prenájmu budov, za stavebné rozhodnutia, za overovanie podpisov a kópii, za vydanie rybárskych lístkov, za relácie v obecnom rozhlase, za služby domu smútku, za opatrovateľskú službu, cintorínske, príjem z recyklačného fondu, príspevky od rodičov MŠ, ŠKD a príjmy za stravné od cudzích občanov, bankové úroky, príjem z refundácie, príjem z refundácii a dotácie na prenesený výkon štátnej správy :

- | | | |
|---|--|--------------|
| 1. výnos dane z príjmov poukázané územ. samospráve | | |
| boli rozpočtované vo výške | | 160 000,00 € |
| skutočnosť bola | | 158 341,00 € |
| 2. daň z nehnuteľností / za pozemky a stavby FO a PO/ | | |
| boli rozpočtované vo výške | | 29 386,00 € |
| skutočnosť bola | | 30 530,00 € |

3. ostatné dane, daň za užívanie verejného priestranstva , za vývoz a uloženie TKO
 boli rozpočtované vo výške 19 411,00 €
 skutočnosť bola 19 054,00 €
 jednalo sa o daň za psa 1 224,00 € daň za užívanie verejného priestranstva 236,00 €, za vývoz
 a uloženie TKO 17 594,00 €.

4. príjmy z prenájmu budov, priestorov a objektov
 boli rozpočtované vo výške 7 179,00 €
 skutočnosť bola 7 034,00 €
 jednalo sa o príjem z prenájmu DK 5 275,00 €, z prenájmu bývalého MnV – 1 726,00 €,
 z prenájmu plynovodu 33,00 €

5. administratívne a iné poplatky
 boli rozpočtované vo výške 718,00 €
 skutočnosť bola 1 150,00 €
 jednalo sa o poplatky za stavebné rozhodnutia 661,00 €, za overovanie podpisov a kópii
 395,00 €, za vydanie rybárskych lístkov 65,00 €, za potvrdenie na OP 20,00 € a poplatky za
 pracovné úkony obecného úradu 9,00 €.

6. pokuty, penále a iné sankcie za porušenie predpisov
 boli rozpočtované vo výške 10,00 €
 skutočnosť bola 0,00 €
 jednalo sa pokuty uložené v prospech obce na základe právoplatne ukončených
 priestupkových konaní

7. poplatky za poskytované služby
 boli rozpočtované vo výške 3 150,00 €
 skutočnosť bola 3 769,00 €
 jednalo sa o príjmy za relácie v obecnom rozhlase 100,00 €, za služby domu smútku 80,00 €,
 za odpadové nádoby 556,00 €, za vodné Keblie a Púchovská cesta 2 153,00 €, za
 opatrovateľskú službu 205,00 €, za hrobové miesta 28,00 €, za rozbité riady v kuchyni DK
 395,00 €, umiestnenie vývesiek a ostatné 252,00 €

8. príjmy – príspevky rodičov MŠ a ŠKD
 boli rozpočtované vo výške 2 640,00 €
 skutočnosť bola 2 092,00 €

9. príjmy za stravné od cudzích stravníkov
 boli rozpočtované vo výške 4 000,00 €
 skutočnosť bola 4 871,00 €

10. úroky z domácich účtov
 boli rozpočtované vo výške 10,00 €
 skutočnosť bola 7,00 €

11. príjmy z refundácie
 boli rozpočtované vo výške 40,00 €
 skutočnosť bola 40,00 €

jednalo sa o refundáciu skladník CO – 40,00 €

12. tuzemské bežné granty		
	boli rozpočtované vo výške	0,00 €
	skutočnosť bola	0,00 €
13. príjmy za odpredaj prebytočného hnuiteľného majetku		
	boli rozpočtované vo výške	0,00 €
	skutočnosť bola	0,00 €
14. dotácie – transfery v rámci verejnej správy		
	boli rozpočtované vo výške	0,00 €
	skutočnosť bola	60 438,00 €

jednalo sa o dotácie na prenesené kompetencie a to na:
základnú školu 45 875,00 €, materskú školu 1 415,00 €, dotácia na VP 702,00 €, na pozemné komunikácie 47,00 €, na stavebné konania 826,00 €, na životné prostredie 96,00 €, na úsek evidencie obyvateľstva 293,00 €, ďalej nenávratný fin. príspevok na chránené pracovisko 1 275,00 €, voľby do NR SR 909,00 €, projekt MŠ 9 000,00 €

Kapitálové príjmy

celkovo boli kapitálové príjmy rozpočtované vo výške	0,00 €
skutočnosť čerpania k 31.12.2012 bola vo výške	0,00 €

Finančné operácie –príjmové

celkovo boli PFO rozpočtované vo výške -	13 568,00 €
skutočnosť čerpania k 31.12.2012 bola vo výške	13 568,00 €

príjmové finančné operácie tvoril zostatok prostriedkov z predchádzajúceho kalendárneho roka

Bežné výdavky

– celkove bežné výdavky boli rozpočtované vo výške	279 842,00 €
– skutočnosť čerpania k 31.12.2012 bola vo výške	293 470,00 €

Bežné výdavky tvoria najmä -

1. výdavky obecného úradu		
	boli rozpočtované vo výške	70 378,00 €
	skutočnosť bola	69 384,00 €

jednalo sa o výdavky na chod obecného úradu ako takého a sú to najmä mzdy zamestnancov a zákonom stanovené odvody, výdavky na úhradu tovarov a služieb - elektrická energia, plyn, vodné a stočné, poštové a telekomunikačné služby, tlačivá, knihy, kancelárske potreby, cestovné, údržba softvéru, údržba výpočtovej techniky, reprezentačné výdavky, školenia, kurzy a semináre, všeobecné služby, poisťné budovy, údržba budovy, prídely do sociálneho fondu, stravovanie zamestnancov, odmeny poslancom obecného zastupiteľstva, dohody - odmeny vykonávané mimo pracovného pomeru a pod./

2. finančná oblasť zahŕňa poplatky za účty obce		
	boli rozpočtované vo výške	350,00 €
	skutočnosť bola	342,00 €
3. splátky úrokov z úverov		
	boli rozpočtované vo výške	15 342,00 €
	skutočnosť bola	6 119,00 €
jednalo sa o úroky úrokov banke za poskytnutý úver		
4. sklad CO- výdavky		
	boli rozpočtované vo výške	106,00 €
	skutočnosť bola	0,00 €
5. výdavky požiarnej ochrany		
	boli rozpočtované vo výške	3 000,00 €
	skutočnosť bola	3 432,00 €
jednalo sa o platby za energie v budove hasičskej zbrojnice 512,00 €, vodné + stočné 15,00 €, palivo ako zdroj energie 101,00€, palivo 572,00 €, na náhradné diely Ávia 136,00 €, údržbu budovy PZ 99,00 €, povinné poistenia Ávie 998,00 € a údržba požiarnej techniky 999,00 €		
6. výdavky na výstavbu		
	boli rozpočtované vo výške	1 160,00 €
	skutočnosť bola	2 247,00 €
jednalo sa o platby za výkon stavebných rozhodnutí – poštovné 524,00 €, odmena a odvody 1 723,00 €		
7. výdavky na cesty		
	boli rozpočtované vo výške	12 700,00 €
	skutočnosť bola	15 592,00 €
zahŕňajú rutinnú údržbu a zimnú údržbu ciest vo výške 14 112,00 € a všeobecný materiál vo výške 479,00 €		
8. nakladanie s odpadmi		
	boli rozpočtované vo výške	20 750,00 €
	skutočnosť bola	20 681,00 €
jednalo sa o výdavky na nákup odpadových nádob a plastových vriec 1 870,00 €, výdavky za uloženie a vývoz TKO 18 058,00 €, poplatky za uloženie odpadu 656,00 € a dohody za separáciu zberu vo výške 97,00 €		
9. údržba verejných priestranstiev		
	boli rozpočtované vo výške	700,00 €
	skutočnosť bola	1 147,00 €
jednalo sa o všeobecný materiál 146,00 €, palivo a olej do kosačky a motor. píly 66,00 €, rutinná údržba 935,00 €		
10. výdavky na chránené pracovisko		
	boli rozpočtované vo výške	7 936,00 €
	skutočnosť bola	7 645,00 €
jednalo sa o mzdové prostriedky vrátane odvodov		

11. verejné osvetlenie obce

boli rozpočtované vo výške	7 623,00 €
skutočnosť bola	7 885,00 €

jednalo sa o elektrickú energiu na verejné osvetlenie 6 346,00 €, všeobecný materiál a údržba verejného osvetlenia 644,00 € a projektová dokumentácia 644,00 €

12. Rekreačné a športové služby

boli rozpočtované vo výške	2 000,00 €
skutočnosť bola	2 000,00 €

jednalo sa o poskytnutie príspevku futbalovému klubu Streženice

13. prevádzka knižnice

boli rozpočtované vo výške	242,00 €
skutočnosť bola	102,00 €

jednalo sa o nákup kníh do obecnej knižnice

14. prevádzka domu kultúry

boli rozpočtované vo výške	10 710,00 €
skutočnosť bola	12 484,00 €

jednalo sa o mzdové prostriedky vrátane odvodov 4 001,00 €, elektrickú energiu a plyn 3 094,00 €, vodné + stočné 289,00 €, všeobecný materiál 2 133,00 €, pracovné odevy 15,00 €, údržba prevádzkových strojov 859,00 €, všeob. služby 967,00 €, za projektovú dokumentáciu 700,00 €, stravovanie zamestnancov 336,00 €, prídely do SF 38,00 €, nemocenské 49,00 €

15. vysielacie služby - miestny rozhlas

boli rozpočtované vo výške	314,00 €
skutočnosť bola	302,00 €

jednalo sa o údržbu rozhlasu 0,00 €, všeob. materiál 288,00 € a poplatok SOZA 14,00 €

16. prevádzka domu smútku

boli rozpočtované vo výške	150,00 €
skutočnosť bola	110,00 €

17. príspevky

boli rozpočtované vo výške	4 566,00 €
skutočnosť bola	4 666,00 €

jednalo sa o výdavky na akcie poriadané obecným úradom a to na posedenie s dôchodcami – 606,00 €, deň matiek 347,00 €, na detský karneval a MDD 554,00 €, kultúrne podujatia poriadane obcou (stavanie mája, uvítanie detí do života,..) 526,00 €, príspevok Štepnická skala 1 000,00 €, príspevok PZ Dúbrava 1 500,00 €, SPOZ, MAS, Mikroregión 133,00 €

18. prevádzka MŠ

boli rozpočtované vo výške	40 430,00 €
skutočnosť bola	54 159,00 €

19. prevádzka ZŠ	boli rozpočtované vo výške	52 940,00 €
	skutočnosť bola	52 039,00 €
20. prevádzka škol. klub detí	boli rozpočtované vo výške	6 260,00 €
	skutočnosť bola	5 460,00 €
21. prevádzka školskej jedálne	boli rozpočtované vo výške	24 330,00 €
	skutočnosť bola	20 559,00 €
22. náklady na opatrovateľskú službu	boli rozpočtované vo výške	3 680,00 €
	skutočnosť bola	3 260,00 €
23. dávky sociálnej pomoci	boli rozpočtované vo výške	100,00 €
	skutočnosť bola	0,00 €
24. ďalšie sociálne služby	boli rozpočtované vo výške	3 845,00 €
	skutočnosť bola	4 145,00 €

jednalo sa o úhrady pobytu v soc. zariadení – p. Valášková

25. voľby do NR SR	boli rozpočtované vo výške	625,00 €
	skutočnosť bola	710,00 €

Kapitálové výdavky

- celkove kapitálové výdavky boli rozpočtované vo výške 1 500,00 €
- skutočnosť čerpania k 31.12.2012 bola vo výške 1 500,00 €

1. rekonštrukcia a modernizácia DK a OÚ	boli rozpočtované vo výške	1 500,00 €
	skutočnosť bola	1 500,00 €

Finančné operácie –výdavkové

Splácanie bankových úverov	boli rozpočtované vo výške	8 895,00 €
	skutočnosť bola	0,00 €

Bilancia aktív a pasív

Aktíva

A/ Neobežný majetok:

1. Dlhodobý hmotný majetok v hodnote 1 427 939,00 EUR

Stav k 31.12.2012

Druh majetku	v EUR
ú.021 – Budovy a stavby	1 118 174,18 €
ú.042 - Obstaranie DHM	114 735,19 €
ú.022 - Samost.hnut.v.	32 004,69 €
ú.023 - Doprav.prostr.	5 011,56 €
ú.028 - Drobný DHM	26 607,04 €
ú.031 - Pozemky	23 117,66 €
Spolu:	1 319 650,32 €
Oprávky k 31. 12. 2012	381 813,38 €
Spolu:	937 836,94 €

Odpisy k 31.12.2012 boli v sume 381 813,38 €

Hodnota neobežného majetku (po odpisoch) činí 937 837,00 €

2. Finančný majetok obec eviduje v hodnote 108 289,00 €

B/ Obežný majetok:

1. zásoby v hodnote 1 097,00 € predstavujú :

- potraviny ŠJ v sume 450,00 €
- uhlie ZŠ a MŠ v sume 647,00 €

2. pohľadávky v hodnote 5 445,00 € predstavujú :

- odoslané faktúry v sume 1 288,00 €
- poplatok za smeti v sume 1 643,00 €
- daň z nehnuteľnosti v sume 2 514,00 €

3. finančný majetok v hodnote 16 276,00 € predstavuje:

- ceniny v sume 553,00 €
- bankové účty obce v sume 13 112,00 €
- pokladnica v sume 145,00 €
- bankový účet školskej jedálne v sume 2 466,00 €
- účet sociálneho fondu v sume 0,00 €

Hodnota obežného majetku činí 22 818,00 EUR

C/ Časové rozlíšenie činí 1 154,00 EUR

Suma aktív celkom : 1 078 097,00 EUR

Pasíva

A/ Vlastné zdroje krytia majetku: sú v sume **339 331,00 EUR**

- nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov 371 191,00 €
- výsledok hospodárenia za účtovné obdobie predstavuje hodnotu - 30 859,00 €

B/ Závazky : sú v sume **192 399,00 EUR**

- krátkodobé rezervy v sume 8 389,00 €
- záväzky zo sociálneho fondu v sume 196,00 €
- dodávatelia – nezaplatené faktúry v sume 15 239,00 €
- nevyfakturované dodávky v sume 205,00 €
- zamestnanci- výplaty za mesiac december 2012 v sume 7 336,00 €
- sociálne a zdravotné poistenie za mesiac december 2012 v sume 4 115,00 €
- daň zo závislej činnosti zamestnancov za mesiac december 2012 v sume 251,00 €
- dlhodobý bankový úver v sume 156 012,- €

C/ Časové rozlíšenie činí 538 367,00 EUR

Suma pasív celkom : 1 070 097,00 EUR

TVORBA A POUŽITIE PROSTRIEDKOV FONDOV OBCE

a/) Rezervný fond

V súlade s ust. § 15 ods.4 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov obec vytvára rezervný fond vo výške 10% z prebytku rozpočtu príslušného rozpočtového roka zisteného podľa § 16 ods.6 cit. zákona. Vedie sa na podúcte k bežnému bankovému účtu. O tvorbe a použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Vzhľadom na hospodárenie obce v rozpočtovom roku 2012, obci nevyplýva povinnosť tvorby rezervného fondu.

Počiatkový stav k 1. 1. 2012:	0,- €
Konečný stav k 31. 12. 2012:	0,- €

b/ Sociálny fond

Obec v súlade s ust. zákona 152/1994 Zb. o sociálnom fonde v znení neskorších predpisov a ustanovení Kolektívnej zmluvy vyššieho stupňa, ktorí pri odmeňovaní postupujú podľa zákona č. 553/2003 Z.z., tvorí a používa sociálny fond.

Vedie sa na samostatnom bankovom účte.

Zdrojmi sociálneho fondu sú:

- povinný prídél vo výške 1%
- ďalší prídél vo výške 0,25%

zo súhrnu hrubých platov zúčtovaných zamestnancom na výplatu za kalendárny rok.

Počiatkový stav k 1. 1. 2012:	80,20 €
Povinný prídél za rok 2012:	912,11 €

Čerpanie v roku 2012: 796,40 €
Konečný stav k 31. 12. 2012: 195,91 €

Sociálny fond sa používa pre zamestnancov obce na závodné stravovanie, regeneráciu pracovnej sily a ostatné.

Náklady a výnosy podnikateľskej činnosti

Obec v roku 2012 nevykonávala podnikateľskú činnosť.

Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31. 12. 2012

1. Stav Dexia Komunál univerzálneho úveru – zostatok dlhu k 31. 12. 2012 je **156 012,- €**.

Ročné splátky úveru sú do výšky 25 % bežných príjmov. Vzhľadom k nedostatku finančných prostriedkov obec v roku 2012 úver nesplácala.

Celková úverová zaťaženosť obce predstavuje k 31. 12. 2012 sumu 156 012,- €.

Podľa § 17 ods. 6 Zák.č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy môže obec prijať zdroje financovania, len ak celková suma dlhu obce neprekročí 60% skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka:

60 % skutočných bežných príjmov za rok 2011 predstavuje sumu **163 497,00 €**.

Program/Podprogram/Prvok	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	% čerpania
<u>PROGRAM 1 : Bežné výdavky</u>	238 020,00	274 895,00	293 470,00	107%
Podprogram 1.1 Výdavky verejnej správy	50 240,00	70 378,00	69 344,00	99%
Podprogram 1.2 Finančná a rozpočtová oblasť	700,00	350,00	342,00	98%
Podprogram 1.3 Transakcie verejného dlhu	16 455,00	15 342,00	6 119,00	40%
Podprogram 1.4 Civilná ochrana	106,00	106,00	40,00	38%
Podprogram 1.5 Ochrana pred požiarmi	3 000,00	3 000,00	3 432,00	114%
Podprogram 1.6 Výstavba	1 160,00	1 160,00	2 247,00	194%
Podprogram 1.7 Cestná doprava	13 000,00	12 700,00	14 592,00	115%
Podprogram 1.8 Nakladanie s odpadmi	20 750,00	20 750,00	20 681,00	100%
Podprogram 1.9 Ochrana prírody a krajiny	700,00	700,00	1 147,00	164%
Podprogram 1.10 Rozvoj obcí	10 500,00	7 936,00	7 645,00	96%
Podprogram 1.11 Verejné osvetlenie	5 729,00	7 623,00	7 885,00	103%

Podprogram 1.12 Rekreačné a športové služby	2 000,00	2 000,00	2 000,00	100%
Podprogram 1.13 Knižnica	240,00	242,00	102,00	42%
Podprogram 1.14 Kultúrne služby	10 750,00	10 710,00	12 484,00	117%
Podprogram 1.15 Vysielacie a vydavateľské služby	835,00	314,00	302,00	96%
Podprogram 1.16 Náboženské a iné spoločenské služby	150,00	150,00	110,00	73%
Podprogram 1.17 Rekreácia, kultúra a náboženstvo inde neklasifikované	4 100,00	4 566,00	4 666,00	102%
Podprogram 1.18 Predškolská výchova	41 700,00	40 430,00	54 159,00	134%
Podprogram 1.19 Základné vzdelanie s bežnou starostlivosťou	45 700,00	52 940,00	52 039,00	98%
Podprogram 1.20 Zariadenia pre záujmové vzdelanie – ŠKD	5 600,00	6 260,00	5 460,00	87%
Podprogram 1.21 Školské stravovanie v predškolských zariadeniach	18 200,00	24 330,00	20 559,00	85%
Podprogram 1.22 Sociálne služby – opatrovateľská služba	2 760,00	3 680,00	3 260,00	89%
Podprogram 1.23 Dávky sociálnej pomoci	100,00	100,00	0,00	0%
Podprogram 1.24 Ďalšie sociálne služby	0,00	3 845,00	4 145,00	108%
Podprogram 1.25 Voľby	0,00	625,00	710,00	114%
<u>PROGRAM 2 : Kapitálové výdavky</u>	0,00	0,00	1 500,00	0%
<u>PROGRAM 3 : Výdavkové finančné operácie</u>	16 455,00	15 342,00	0,00	0%
Výdavky celkom	254 475,00	290 237,00	294 970,00	107%

**Rozpočtové hospodárenie obce - výsledok hospodárenia
v Eur k 31. 12. 2012**

Rozpočet	Príjmy	Výdajky	Prebytok/schodok rozpočtu
Bežný	288 219,00	293 470,00	-5 251,00
Kapitálový	0,00	1 500,00	-1 500,00
Spolu			- 6 751,00
Finančné operácie	13 568,00	0,00	13 568,00
Rozpočet spolu	301 787,00	294 970,00	6 817,00

Obec dosiahla schodkový bežný rozpočet a schodkový kapitálový rozpočet, finančné operácie skončili s prebytkom. Výsledok hospodárenia zistený podľa § 2 písm. b/ a c/ a § 10 ods. 3/ písm. a/ a b/ Zák.č. 583/04 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy je schodok rozpočtu vo výške - 6 751,00 €. Keďže finančné operácie skončili s prebytkom, je skutočný výsledok rozpočtového hospodárenia po usporiadaní prebytok + 6 817,00 €.

V Streženiciach dňa 11. 03. 2013

Vypracovala: Ing. Katarína Ivanová

Starosta obce: Ing. Juraj Hrišo