

návrh
ZÁVEREČNÝ ÚČET OBCE HRANOVNICA
za rok 2012

v zmysle zákona NR SR č. 583/ 2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy

Vypracovaný dňa: 30. 05. 2013

Zverejnený návrh na úradnej tabuli: 31. 05. 2013

Obsah:

- I. Rozpočet obce za rok 2012
- I. A Rozbor plnenia príjmov Obce Hranovnica za rok 2012
- I. B Rozbor plnenia výdavkov Obce Hranovnica za rok 2012
- I. C Hodnotenie plnenia programov Obce Hranovnica za rok 2012
- II. Použitie prebytku hospodárenia, tvorba, použitie peňažných fondov
- III. Bilancia aktív a pasív
- IV. Prehľad o stave a vývoji dlhu, stav záväzkov a pohľadávok
- V. Prehľad o poskytnutých zárukách
- VI. Údaje o nákladoch a výnosoch z podnikateľskej činnosti
- VII. Návrh uznesenia záverečného účtu Obce Hranovnica pre rok 2012

N Á V R H
Z Á V E R E Č N É H O Ú Č T U obce Hranovnica
rok 2012

I. Rozpočet obce za rok 2012

Rozpočet obce Hranovnica na rok 2012 bol prijatý na 15. zasadnutí OZ dňa 21. 12. 2011 uznesením č. 99/2011 ako vyrovnaný rozpočet a v celkovej výške 1,148.046,00 €.

Úprava rozpočtu :

- č. 1 uznesenie č. 116/2012 zo 17. zasadnutia OZ konaného dňa 24. 02. 2012 na 1,204.654,00 €
 č. 2 uznesenie č. 153/2012 z 21. zasadnutia OZ konaného dňa 10. 08. 2012 na 1,309.531,00 €
 č. 3 uznesenie č. 170/2012 z 24. zasadnutia OZ konaného dňa 14. 12. 2012 na 1,360.170,00 €

	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2012
Obec príjmy bežné	1,124.314,00 €	1,331.685,00 €	1,329.756,22 €
Základná škola príjmy bežné	0,00 €	3 285,00 €	3 348,60 €
Spolu príjmy bežné	1,124.314,00 €	1,334.970,00 €	1,333.104,82 €
Obec príjmy kapitálové	23.732,00 €	25.200,00 €	25.199,90 €
Spolu príjmy kapitálové	23.732,00 €	25.200,00 €	25.199,90 €
Obec prij. finančné operácie	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Spolu prij. finančné operácie	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Príjmy celkom	1,148.046,00 €	1,360.170,00 €	1,358.304,72 €
Obec výdavky bežné	579.814,00 €	605.787,38 €	589.237,58 €
Základná škola výdavky bežné	510.500,00 €	603.867,62 €	603.928,09 €
Spolu výdavky bežné	1,090.314,00 €	1,209.655,00 €	1,193.165,67 €
Obec výdavky kapitálové	57.732,00 €	150.515,00 €	14.296,63 €
Spolu výdavky kapitálové	57.732,00 €	150.515,00 €	14.296,63 €
Výdavky celkom	1,148.046,00 €	1,360.170,00 €	1,207.462,30 €

Príjmy bežné	1.333.104,82 €	Príjmy kapitálové	25.199,90 €
Výdavky bežné	- 1.193.165,67 €	Výdavky kapitálové	- 14.296,63 €
Bežný rozpočet prebytok	+ 139.939,15 €	kapitálový rozpočet prebytok	+ 10.903,27 €

Rozdiel medzi príjmami a výdavkami obce je **prebytok** vo výške **150.842,42 €**.

I.A Rozbor plnenia príjmov Obce Hranovnica za rok 2012

100	Daňové príjmy (zdroj 41)	Schválený rozpočet	Skutočnosť	Plnenie v %
111	Výnos dane z príjmov	540 000,00 €	540 662,03 €	100%
121	Daň pozemky, stavby, byty (Obec, Dubina)	43 965,00 €	43 926,80 €	100%
133	Daň pes, poplatky odpad	12 693,00 €	12 757,10 €	100%
134	Ostatné dane (dobývací priestor)	512,00 €	511,40 €	100%
	Spolu	597 170,00 €	597 857,33 €	100%

200	Nedaňové príjmy (zdroj 41)	Schválený rozpočet	Skutočnosť	Plnenie v %
212	Príjmy z prenájmu	5 558,00 €	5 556,82 €	100%
222	Pokuty	61,00 €	64,15 €	105%
223	Administratívne poplatky, tržby	24 381,00 €	22 399,91 €	92%
229	Ostatné poplatky (znečistenie ovzdušia)	672,00 €	671,95 €	100%
243	Úroky z vkladov (banka)	900,00 €	997,04 €	111%
292	Ostatné príjmy (lotérie, ostatné hry, vratky)	100,00 €	96,95 €	97%
	Spolu	31 672,00 €	29 786,82 €	94%

200	Nedaňové príjmy (zdroj 11)	Schválený rozpočet	Skutočnosť	Plnenie v %
291	Transfer TSP ATSP z EÚ (zdroj 11G6)	8 431,00 €	6 323,49 €	75%
292	Transfer pre ZŠ (zdroj 11H)	3 285,00 €	3 285,00 €	100%
	Spolu	11 716,00 €	9 608,49 €	82%

300	Tuz. granty, transfery kód 111, 11T1,11T2	Schválený rozpočet	Skutočnosť	Plnenie v %
312	Transfer matrika	3 784,00 €	3 783,60 €	100%
312	Transfer stavebný úrad	2 648,00 €	2 648,64 €	100%
312	Transfer pozemné komunikácie	148,00 €	147,58 €	100%
312	Transfer REGOB	940,00 €	939,84 €	100%
312	Transfer životné prostredie	441,00 €	441,06 €	100%
312	Transfer Základná škola	586 691,00 €	588 194,58 €	100%
312	Transfer ZŠ školské potreby	10 856,00 €	10 856,40 €	100%
312	Transfer HN desiatové balíčky	30 000,00 €	27 220,20 €	91%
312	Transfer osob. príjemca HN-dávky,rod. príd	21 700,00 €	21 906,49 €	101%
312	Transfer materská škôlka obec	1 932,00 €	1 938,10 €	100%
312	Transfer materská škôlka osada	3 003,00 €	2 997,10 €	100%
312	Transfer ŠZŠ školské potreby	498,00 €	498,00 €	100%
312	Transfer povodne (zdroj 1161,1162)	24 251,00 €	23 581,82 €	97%
312	Transfer MKSR knižnica	500,00 €	500,00 €	100 %
312	Transfer voľby	1 720,00 €	1 719,70 €	100 %

312	Transfer aktivačná činnosť(zdr 11T1,11T2)	5 300,00 €	5 130,47 €	97%
BP	Spolu bežné príjmy	694 412,00 €	692 503,58 €	100,00%

KP	Kapitálové príjmy	Schválený rozpočet	Skutočnosť	Plnenie v %
233	Z predaja pozemkov (zdroj 43)	24 833,00 €	24 833,10 €	100 %
322	Kamerový systém (zdroj 111)	367,00 €	366,80 €	100 %
	Spolu	25 200,00 €	25 199,90 €	100%

I.B Rozbor plnenia výdavkov Obce Hranovnica za rok 2012

	Bežné výdavky - kód zdroja 41	Schválený rozpočet	Skutočnosť	Plnenie v %
01.1.1.6	OcÚ, matrika, zberňa, StÚ, kontrolór	198 663,38 €	183 260,85 €	92%
03.2.0	DHZ	11 961,00 €	11 401,48 €	95%
04.2.1.9	Vodné hospodárstvo	10 628,00 €	9 261,99 €	87%
04.6.0	Miestne komunikácie	1 700,00 €	2 733,38 €	160%
05.1.0	Nakladanie s odpadmi	50 025,00 €	49 494,91 €	99%
05.2.0	Čistička odpadových vôd	3 717,00 €	3 716,90 €	100%
05.3.0	Verejná zeleň	5 100,00 €	5 493,47 €	108%
05.4.0	Ochrana prírody a krajiny	1 290,00 €	1 116,18 €	87%
06.2.0	Rozvoj obcí – aktivačná činnosť	16 066,00 €	15 790,47 €	98%
06.4.0	Verejné osvetlenie	20 407,00 €	18 133,10 €	89%
07.4.0	Verejné zdravotné služby – Zdr. stredisko	6 329,00 €	4 904,49 €	77%
07.4.0	Červený kríž - transfer	315,00 €	315,39 €	100%
08.1.0	Rekreačné a športové služby – Futb.klub	10 069,00 €	8 592,60 €	85%
08.1.0	Futbalový klub -.transfer	8 000,00 €	8 000,00 €	100%
08.1.0	Šachový klub - transfer	1 500,00 €	1 500,00 €	100%
08.1.0	Hokejový klub -.transfer	700,00 €	700,00 €	100%
08.2.0.5	Knižnica	7 270,00 €	7 245,35 €	100%
08.2.0.9	Kino	30,00 €	30,27 €	100%
08.2.0.9	Kultúrne služby - kultúra	4 205,00 €	4 082,91 €	97%
08.3.0	Vysielacie služby - internet	1 077,00 €	1 077,08 €	100%
08.4.0	Dom smútku	510,00 €	376,29 €	74%
09.1.1.1	Materská škôlka - obec	55 426,00 €	51 303,09 €	93%
09.1.1.1	Materská škôlka - osada	40 987,00 €	35 540,09 €	87%
09.1.2.1	Základná škola	0,00 €	1 600,35 €	
09.1.2.1	Základná škola transfer (zdroj 11H)	0,00 €	3 285,00 €	
09.6.0.1	Školské stravovanie – školská jedáleň	21 560,00 €	26 192,97 €	121%

10.2.0.2	Ďalšie sociálne služby - dôchodcovia	3 465,00 €	3 235,56 €	93%
10.2.0.3	Príspevky nešťátnym subjektom - SKCH	26 458,00 €	23 468,40 €	89%
10.4.0.5	Dávky soc. zabezpeč.(HN - desiaty rodič)	2 500,00 €	2 352,73 €	94%
10.7.0.3	Terénny sociálny pracovník a ATSP	0,00 €	3 242,56 €	
BV	Spolu	509 958,38 €	487 447,86 €	95%

BV	Kód zdroja 111	Schválený rozpočet	Skutočnosť	Plnenie v %
01.1.1.6	Všeobecné verejné služby	1 381,00 €	8 543,92 €	619%
01.6.0	Všeobecné verejné služby - voľby	1 720,00 €	1 719,70 €	100%
04.6.0	Komunikácie	148,00 €	147,58 €	100%
05.4.0	Ochrana prírody a krajiny (zdroj 111)	9 100,00 €	8 460,85 €	93%
05.4.0	Ochrana prírody a krajiny (zdroj 1161)	20 614,00 €	20 613,72 €	100%
05.4.0	Ochrana prírody a krajiny (zdroj 1162)	3 637,00 €	3 637,72 €	100%
06.2.0	Rozvoj obcí – AČ (zdroj11T1)	4 949,00 €	4 360,91 €	88%
06.2.0	Rozvoj obcí – AČ (zdroj11T2)	1 051,00 €	769,56 €	73%
08.2.0.5	Knižnica	500,00 €	500,00 €	100%
09.1.1.1	Materská škôlka - obec	0,00 €	1 938,10 €	
09.1.1.1	Materská škôlka - osada	531,00 €	2 997,10 €	564%
09.1.2.2	Základná škola - ŠZŠ	498,00 €	498,00 €	100%
10.4.0.5	Dávky soc. zabezpečenia (RP, HN)	21 700,00 €	21 245,92 €	98%
10.4.0.5	Dávky soc. zab. desiatové balíčky	30 000,00 €	27 212,60 €	91%
10.7.0.3	Terénny sociálny pracovník a ATSP	0,00 €	6 323,49 €	
BV	Spolu	95 829,00 €	108 969,17 €	113%

Kod 111	Kapitálové výdavky	Schválený rozpočet	Skutočnosť	Plnenie v %
01.1.1.6	Obec – kamerový systém	1 834,00 €	1 834,00 €	100%
Kod 41				
01.1.1.6	Realizácia nových stavieb	133 219,00 €	0,00 €	
04.4.3	Prípravná projektová dokumentácia	13 510,00 €	10 510,26 €	78%
09.6.0.1	Nákup prev. strojov- školsk.jedáleň	1 952,00 €	1 952,37 €	100%
KV	Spolu	150 515,00 €	14 296,63 €	9%

I. C Hodnotenie plnenia programov obce Obce Hranovnica za rok 2012

Program	Názov	Schválený rozpočet	Skutočnosť	Plnenie v %
*1	Plánovanie, manažment a kontrola	7 200,00 €	7 113,57 €	99%
*2	Propagácia a marketing	600,00 €	1 047,96 €	175%

*3	Interné služby obce	2 000,00 €	1 629,70 €	81%
*4	Služby občanom	17 987,00 €	12 505,90 €	70%
*5	Bezpečnosť, právo a poriadok	11 961,00 €	10 937,29 €	91%
*6	Odpadové hospodárstvo	53 742,00 €	53 211,81 €	99%
*7	Pozemné komunikácie	1 700,00 €	2 733,38 €	161%
*8	Vzdelávanie	119 925,00 €	107 809,07 €	90%
*9	Kultúra	14 485,00 €	14 314,08 €	99%
*10	Šport	8 000,00 €	8 000,00 €	100%
*11	Prostredie pre život	36 135,00 €	32 888,56 €	91%
*12	Sociálne služby	50 458,00 €	47 008,68 €	93%
*13	Výstavba	500.000,00 €	10 510,26 €	2%

II. Použitie prebytku hospodárenia, tvorba a použitie peňažných fondov

Príjmy celkom rok 2012	1,358.304,72 €
Výdavky celkom rok 2012	1,207.462,30 €
Rozdiel medzi príjmami a výdavkami	+ 150.842,42 €

Obec dosiahla v roku 2012 bežný aj kapitálový rozpočet prebytkový. Výsledkom hospodárenia obce za rok 2012 je prebytok vo výške 150.842,42 €.

Podľa zákona 583/2004 o rozpočtových pravidlách paragraf 16 ods. 6 sa upraví prebytok o účelovo nevyčerpané prostriedky.

Prebytok hospodárenia za rok 2012	+ 150.842,42 €
Nevyčerpané prostriedky zo ŠR (osob.príjemca hmotná núdza)	- 994,05 €
Výsledok celkového hospodárenia za rok 2012	+ 149.848,37 €

Prebytok hospodárenia za rok 2012 vo výške 149.848,37 € bude odvedený z bežného účtu do rezervných fondov obce do 30.06.2013.

Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervné fondy obce :

- rezervný účet (10%) č. u. 3449943010/5600 PS k 01.01.2012	39.119,90 €
príjem záverečný účet 2011 – výsledok hospodárenia 2011	+ 6.057,20 €
Zostatok rezervného účtu k 31.12.2012	45.177,10 €
- kapitálový účet (90%) č. u. 3449948006/5600 PS k 01.01.2012	177.385,98 €
príjem záverečný účet 2011 – výsledok hospodárenia 2011	+ 54.514,80 €
príjem za prevod z bežných účtov, predaj majetku	+ 225.199,90 €
Zostatok kapitálového účtu k 31.12.2012	457.100,68 €

Sociálny fond :

- sociálny fond (účet 472) PS k 01.01.2012	32,74 €
tvorba sociálneho fondu – príspevky za rok 2012	+ 2.850,76 €
čerpanie sociálneho fondu v roku 2012	- 2.656,34 €
Zostatok sociálneho fondu k 31.12.2012	227,16 €

III. Bilancia aktív a pasív v zostatkovej cene

Aktíva	k 01. 01. 2012	k 31. 12. 2012
Neobežný majetok v ZC	1 743 631,00 €	1 668 003,81 €
Dlhodobý nehmotný majetok	17 041,00 €	12 232,23 €
Dlhodobý hmotný majetok	1 375 697,00 €	1 304 878,66 €
Dlhodobý finančný majetok	350 893,00 €	350 892,92 €
Obežný majetok	453 408,00 €	617 823,53 €
Zásoby	11 513,00 €	12 078,10 €
Zúčtovanie medzi VS	16 140,00 €	16 115,32 €
Pohľadávky	5 542,00 €	39 010,34 €
Finančné účty	420 213,00 €	550 619,77 €
Časové rozlíšenie	6 384,00 €	73,80 €
Spolu majetok :	2 203 423,00 €	2 285 901,14 €

Pasíva	k 01. 01. 2012	k 31. 12. 2012
Vlastné imanie, záväzky - spolu	2 203 423,00 €	2 285 901,14 €
Vlastné imanie	1 984 356,00 €	2 085 792,22 €
Dlhodobé záväzky	16,00 €	335,42 €
Krátkodobé záväzky : spolu	34 861,00 €	34 319,59 €
Dodávatelia (321)	8 285,00 €	9 609,68 €
Preddavky (324)	234,00 €	983,65 €
Iné záväzky (379)	2 008,00 €	2 423,89 €
Zamestnanci (331)	14 650,00 €	12 699,71 €
Zúčt. soc., zdr. poistenie (336)	8 650,00 €	7 340,36 €
Ostatné priame dane (342)	1 034,00 €	1 262,30 €
Rezervy (323)	8 023,00 €	8 201,70 €
Ostatné zúčt. (357)	10 295,00 €	0,00 €
Časové rozlíšenie	165 872,00 €	157 252,21 €

Podrobný stav aktív a pasív je uvedený v Súvahe Uč ROPO SFOV 1 – 01.

Peňažné prostriedky v pokladni, na bankových účtoch obce k 31. 12. 2012

Zostatky	k 01. 01. 2012	k 31. 12. 2012
Bežný účet 24620562/0200	25 147,96 €	2 815,93 €
Potravin. účet ŠJ 3449947011/5600	777,30 €	1053,31 €
Bežný účet 3449947003/5600	163 447,56 €	42 969,09 €
Bežný účet 3449944013/5600 kam.systém	1 834,00 €	0,00 €
Kapitálový účet 3449948006/5600	177 385,98 €	457 100,68 €
Rezervný účet 3449943010/5600	39 119,90 €	45 177,10 €
Sociálny účet 3449949009/5600	32,74 €	227,16 €
Bežný účet 3449948014/5600 revitalizácia	8.460,85 €	0,00 €
Pokladňa (211)	13,89 €	511,44 €
Ceniny (213)	3 993,30 €	963,00 €
Spolu :	420.213,48 €	550.817,71 €

IV. Prehľad o stave a vývoji dlhu

Obec nemá úvery ani iné prijaté návratné zdroje financovania.

V. Prehľad o poskytnutých zárukách

Obec neposkytla ani neprevzala žiadnu záruku podľa podmienok stanovených v par. 17 odst. 5 zákona o rozpočtových pravidlách.

VI. Údaje o nákladoch a výnosoch z podnikateľskej činnosti

Obec Hranovnica nevykonáva podnikateľskú činnosť.

VII. Návrh uznesenia

Obecné zastupiteľstvo po prerokovaní

A. Berie na vedomie

- Stanovisko hlavného kontrolóra k záverečnému účtu obce za rok 2012
- Správu nezávislého audítora z overenia ročnej závierky obce za rok 2012

B. Schvaľuje

celoročné hospodárenie obce za rok 2012 s výrokom **bez výhrad**

C. Ukladá

Previesť prebytok hospodárenia obce vo výške 149.848,37 € z bežného účtu na :

- | | | |
|--|----------|--------------|
| a) kapitálový účet obce (90%) č. ú 3449948006/5600 | vo výške | 134.863,53 € |
| b) rezervný účet obce (10%) č. ú 3449943010/5600 | vo výške | 14.984,84 € |

najneskôr do 30. júna 2013.

Spracovala: Bc. Husárová Anna
ekonómka OcÚ

V Hranovnici: 30. 05. 2013

Ing. Martin Benko
starosta obce