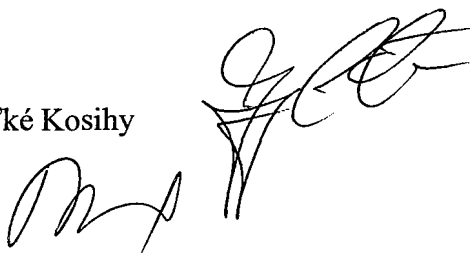


ZÁVEREČNÝ ÚČET OBCE

ZA ROK 2012

Predkladá: Ing. Lajos Csóka, starosta obce Velké Kosihy
Vypracovala: Valéria Burkusová, účtovníčka

Vyvesené: 12. 6. 2013
Zvesené:



Vo Velkých Kosihách, 12.6.2013

Závěrečný účet obce za rok 2012 obsahuje:

1. Rozpočet obce na rok 2012
2. Rozbor plnění příjmů
3. Rozbor plnění výdavků
4. Použití výsledku hospodářství
5. Stav finančních prostředků obce
6. Tvorba a použití prostředků sociálního fondu
7. Finanční vysporiadanie vzťahov voči štátnemu rozpočtu
8. Bilancia aktív a pasív
9. Prehľad o stave a vývoji dlhu obce
10. Návrh uznesenia

1. Rozpočet obce na rok 2012

Obec v roku 2012 zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2012.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 31.01.2012 uznesením č. 9/2012/D1.

	Schválený rozpočet v EUR	Upravený rozpočet v EUR
Príjmy celkom	513279	712068
Výdavky celkom	513279	700405

z toho:

Bežné príjmy	493279	605076
Bežné výdavky	429279	598622
Výsledok hospodárenia	64000	6454

Kapitálové príjmy	20000	1999
Kapitálové výdavky	20000	32599
Výsledok hospodárenia	0	-3600

Príjmové finančné operácie	0	104993
Výdavkové finančné operácie	64000	69183
Výsledok hospodárenia	-64000	-35804

2. Rozbor plnenia príjmov

Schválený rozpočet	Skutočnosť bez použitia RF	Plnenie v %
513279	646547	125,97

Bežné príjmy - daňové:

a) Výnos z podielu dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej čiastky vo výške 161400 € z podielu dane z príjmov boli k 31.12.2012 poukázané prostriedky vo výške 159307 €, čo predstavuje plnenie 98,70 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z naplánovaných 78950 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 vo výške 83369 €, čo predstavuje plnenie na 105,60 %. Príjmy z dane z pozemkov boli vo výške 67713 €, z dane zo stavieb vo výške 15632 €, z dane z bytov vo výške 24 €.

c) Daň za psa

Z naplánovaných 530 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 vo výške 527 €, čo je plnenie na 99,43 %.

d) Daň za užívanie verejného priestranstva

Z naplánovaných 1160 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 vo výške 871 €, čo predstavuje plnenie na 75,09 %.

e) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 15490 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 vo výške 13632 €, čo je plnenie na 88 %.

Daňové príjmy spolu v EUR:

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	Plnenie k schválenému rozpočtu	Plnenie k upravenému rozpočtu
257530	261949	257706	100,07	98,38

Bežné príjmy - nedaňové:

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z naplánovaných 63085 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 vo výške 63450 €, čo predstavuje plnenie na 100,58 %. Príjmy z prenajatých pozemkov boli vo výške 7667 €, príjmy z prenajatých budov, priestorov a objektov boli vo výške 55333 €, príjmy z prenajatých strojov boli vo výške 449 €.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky:

Z rozpočtovaných 82472 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 vo výške 28504€, čo je plnenie na 34,56 %.

Pokuty, penále a iné sankcie:

Na tejto položke boli plánované príjmy vo výške 30 € k 31.12.2012, skutočný príjem z poplatku za porušenie predpisov uložený Okresným úradom Komárno bol vo výške 75 €.
Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja služieb:

Z rozpočtovaných 13110 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 vo výške 13928 €, čo je plnenie na 106,24 %. Príjmy boli z predaja služieb vo výške 13388 €, z príspevku rodičov na prevádzkových nákladov materskej školy a školského klubu vo výške 540 €.

c) Príjmy z účtov finančného hospodárenia

Z rozpočtovaných 13 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 vo výške 20 €, čo je plnenie na 153,85%, jedná sa o úrokov z účtov v bankách.

d) Ostatné príjmy

Boli naplánované príjmy z dobropisov vo výške 3200 €, nakoľko bol očakávaný preplatok za energie – elektrina a plyn. Skutočný príjem v roku 2012 bol vo výške 10574 €.

e) Granty

V pôvodnom schválenom rozpočte neboli plánované granty. Obec v roku 2012 dostal grant vo výške 100 € na výlet žiakov školy a materskej školy.. Grant bol použitý v celej výške na určený účel.

f) Transfery v rámci verejnej správy

Obec v roku 2012 dostala bežné transfery v celkovej sume 165328,56 €. Nebol vyčerpaný transfer poskytnutý pre deti v hmotnej núdzi v celej výške. Nevyčerpané prostriedky vo výške 56 € boli vrátené na účet poskytovateľa v januári 2013. Ostatné transfery boli vyčerpané v celej výške a použité na stanovený účel.

Prehľad transferov:

Poskytovateľ	Suma v EUR	Účel
Krajský školský úrad	31691,00	Školstvo – ZŠ
Krajský školský úrad	682,00	Školstvo - MŠ
Krajský školský úrad	500,00	Školstvo – ZŠ vzdel. pouk.
MV SR	1792,30	Matričný úrad
MV SR	340,89	Evidencia obyvateľstva
Krajský stavebný úrad	960,68	Stavebný úrad
Krajský úrad životného pr.	111,68	Ochrana životného prostredia
Krajský školský úrad.	45000,00	Rekonštrukcia ZŠ
Kraj. ú. pre cestnú dopravu	54,78	Pozemné komunikácie
UPSVaR	1224,4	Stravné a školské pomôcky
UPSVaR	37431,11	Aktivačná činnosť - mzdy
UPSVaR	560	Akt. činnosť – ref. materiálu
PPA	1191,84	Dotácia na nákup čerpadla
Obvodný úrad odbor CO	80,40	Refundácia mzdy skladníka
MV SR	491,67	Voľby do NR
Úrad vlády SR	3000,00	Dotácia na kultúrnu činnosť
RRA - ERDF	40215,81	Na akciu Čistejšie Podunajsko
SPOLU	165328,56	

Nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	Plnenie k schválenému rozpočtu	Plnenie k upravenému rozpočtu
235749	343127	281980	119,61	82,18

Bežné príjmy spolu:

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	Plnenie k schválenému rozpočtu	Plnenie k upravenému rozpočtu
493279	605076	539686	109,41	89,19

Kapitálové príjmy

a) Príjem z predaja kapitálových aktív

Obec predala kolesový traktor v roku 2010. Skutočný príjem z predaja traktora v roku 2010 bol vo výške 1992 €, ďalšia časť kúpnej ceny bola realizovaná v roku 2011 vo výške 2324 € a v roku 2012 vo výške 200 €.

b) Príjem z predaja pozemkov

Predaj pozemkov v roku 2012 nebol plánovaný. Skutočný príjem z predaja k 31.12.2012 bol vo výške 1667 €. Jedná sa o predaj pozemku vo vlastníctve obce, ktorý bol predaný na základe rozhodnutia obecného zastupiteľstva.

c) Kapitálové granty

Obec v roku 2012 nedostala kapitálový grant, ani neboli plánované v pôvodnom rozpočte.

d) Transfery z fondov EÚ

Obec v roku 2012 nedostala kapitálový transfer.

e) Transfery zo štátneho rozpočtu.

Obec v roku 2012 nedostala kapitálový transfer zo štátneho rozpočtu.

Kapitálové príjmy spolu:

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	Plnenie k schválenému rozpočtu	Plnenie k upravenému rozpočtu
20000	1999	1867	9,33	93,39

Príjmové finančné operácie

a) Bankové úvery krátkodobé

Obec pôvodne neplánovala prijať bankový úver. Počas roka 2012 na základe rozhodnutia obecného zastupiteľstva prijala úver vo výške 92800 €, ktorá bola z časti použitá na bežné výdavky a z časti na kapitálové výdavky.

b) Prevod prostriedkov z rezervného fondu

Obec v roku 2012 použila prostriedky predchádzajúcich rokov vo výške 12071 €.

c) Prevod prostriedkov z predchádzajúcich rokov

Na tejto položke sú uvedené nevyčerpané prostriedky poskytnuté pre deti v hmotnej núdzi vo výške 123 €. Táto suma bola v januári r. 2012 vrátená poskytovateľovi.

Príjmové finančné operácie spolu:

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť
0	104994	104994

3. Rozbor plnenia výdavkov

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	Plnenie k schválenému rozpočtu v %	Plnenie k upravenému rozpočtu v %
513279	700405	644844	125,63	92,07

Bežné výdavky:

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	Plnenie k schválenému rozpočtu v %	Plnenie k upravenému rozpočtu v %
429279	598623	544883	126,93	91,02

v tom:

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	Plnenie v %
01116 – správa úradu	247950	227581	91,78
0112 – finančná správa	1359	1359	100
0133 - matrika	2133	2133	100
0160 – voľby	492	492	100
0170 – transakcie verejného dlhu	24469	24469	100
0220 – civilná ochrana	80	80	100
0320 – požiarna ochrana	142	142	100
0443 - výstavba	961	961	100
0451 – cestná doprava	55	55	100
0510 – nakladanie s odpadmi	47963	33502	69,85
0560 – ochrana životného prostredia	111	111	100
0620 – rozvoj obcí	55848	52358	93,75
0640 – verejné osvetlenie	14000	13802	98,58
0760 - zdravotníctvo	6007	5947	99
0810 – športové služby	11898	11667	98,06

0820 – kultúrne služby	10647	7372	85,25
08205 - knižnice	50	0	-
08209 – ostatné kultúrne služby	6300	6096	96,76
0840 – nábož. a iné spoločenské sl.	10557	8933	84,62
0911 – predškolská výchova	40230	34402	85,51
0912 – základné vzdelanie	88617	87054	98,23
09501 – školský klub	10416	10413	99,97
09601 – školská jedáleň	14190	13013	91,70
1040 – rodina a detí	4147	2941	70,92
SPOLU	598623	544883	

a) Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 188290 € bolo k 31.12.2012 skutočne čerpané 181966 €, čo je plnenie na 96,64 %. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov prenesených výkonov štátnej správy, obecného úradu, školstva.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z pôvodne rozpočtovaných 67753 € bolo k 31.12.2012 skutočne čerpané 65887 €, čo je plnenie na 97,24 %. Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd všetkých zamestnancov obce.

c) Tovary a služby

Z pôvodne rozpočtovaných 297396 € bolo k 31.12.2012 skutočne čerpané 254747 €, čo je plnenie na 85,66 %. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk obce, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, opravy a údržba, nájomné, služby.

d) Bežné transfery

Z pôvodne rozpočtovaných 20715 € bolo k 31.12.2012 skutočne čerpané 17815 €, čo je plnenie na 86 %. Jedná sa o výdavky na členské príspevky, o príspevky pre občianskym združeniam, pre deti v hmotnej núdzi a pre dôchodcov.

e) Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi

Z rozpočtovaných 24469 € bolo k 31.12.2012 skutočne čerpané 24468 €, čo je plnenia na 99,99 %. Ide o úhrady úrokov z úverov poskytnutých bankou a ŠFRB.

Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	Plnenie k schválenému rozpočtu v %	Plnenie k upravenému rozpočtu v %
20000	32599	30820	154,1	94,54

Kapitálové výdavky boli uskutočnené nasledovne:

Nákup objektov CO	23160 €
Nákup pozemkov (CO)	7660 €

Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	Plnenie k schválenému rozpočtu	Plnenie k upravenému rozpočtu
64000	69183	69141	108,03	99,94

Jedná sa o splátky úveru poskytnutého ŠFRB na výstavbu obecných bytov vo výške 24959 € a splátky bankových úverov vo výške 44182 €.

4. Vyčíslenie výsledku hospodárenia

Rekapitulácia hospodárenia v EUR:

	§10 ods. 3) pís. a,b,c	§10 ods. 3) pís. a,b	trieda 5-6
Bežné príjmy	539686,87	539686,87	
Kapitálové príjmy	1867,23	1867,23	
Finančné operácie	92923		
Príjmy (výnosy) spolu	634477,10	541554,10	715421,61
Bežné výdavky	544883,50	544883,50	
Kapitálové výdavky	30820	30820	
Finančné operácie	69141,03		
Výdavky (náklady) sp	644844,53	575703,50	786050,21
Výsledok hospodárenia	-10367,43	-34149,4	-70628,60

Výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2012 je strata vo výške 10367,43 € ktorá sa skladá z troch častí nasledovne:

- prebytok na dotáciách zo ŠR vo výške 56 €
- prebytok na kapitálovom rozpočtu obce vo výške 1647,23 €, ktorý bude prevedený na účet rezervného fondu
- schodok - čerpanie prebytku predchádzajúcich rokov vo výške 12070,66 €

5. Stav finančných prostriedkov

Stav finančných prostriedkov obce k 01.01.2012	28493,13 €
Stav finančných prostriedkov obce k 31.12.2012	20982,91 €
Zníženie finančných prostriedkov k 31.12.2012	7510,22€

Účet fondu GO k 01.01.2012	9439,90 €
Tvorba fondu GO	7168,56€
Použitie fondu GO	5416,00 €
Účet fondu GO k 31.12.2012	11192,46 €

Účet sociálneho fondu k 01.01.2012	3785,95 €
Tvorba sociálneho fondu	1692,75 €

Použitie sociálneho fondu	2621,86 €
Účet sociálneho fondu k 31.12.2012	2856,84 €
Účet školskej jedálne k 01.01.2012	669,99 €
Vklady na účet	7720,39 €
Výbery z účtu	7209,93 €
Účet školskej jedálne k 31.12.2012	1180,45 €

6. Tvorba a použitie prostriedkov sociálneho fondu

	Suma v EUR
Stav k 01.01.2012	3785,95
Prírastky : povinný prídel 1,25%	1692,55
Úbytky: dar	2621,86
Stav k 31.12.2012	2856,84

7. Finančné vysporiadanie vzťahov voči štátnemu rozpočtu

Na základe § 16 ods. 2) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy má obec vysporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtu VÚC.

Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2012	Suma použitých prostriedkov v 2012	Rozdiel
v EUR	v EUR	v EUR
165328,56	165272,56	56

8. Bilancia aktív a pasív

Dlhodobý hmotný majetok v EUR

	Stav k 01.01.2012	prírastok	úbytok	Stav k 31.12.2012
Obstarávacia cena	4353757,85	307700,14	0	4661457,99
Oprávky	1210104,82	419687,40	0	1629792,22
Zostatková cena	3143653,03	-111987,26	0	3031665,77

Obstaranie dlhodobého hmotného majetku v EUR

	Stav k 01.01.2012	prírastok	úbytok	Stav k 31.12.2012
Účet 042	73195,67	220	0	73415,67

Zostatok na účte obstarania majetku obsahuje:

- rozostavané stavby: Ekodvor, Prevádzka na triedenie odpadu
- projektová dokumentácia: Čistička vody, Regenerácia hlavného námestia

Dlhodobý finančný majetok v EUR

	Stav k 01.01.2012	prírastok	úbytok	Stav k 31.12.2012
Účet 062	1000			1000

Účet 069	102843,06		8339,97	94503,09
----------	-----------	--	---------	----------

Účet 062 obsahuje majetkovú účasť v Komunálnej spoločnosti s.r.o. Veľké Kosihy. Účet 069 tvoria akcie podniku Západoslovenská vodárenská spoločnosť a.s. v hodnote 94503,09 €.

Obežný majetok pozostáva z nasledovných položiek:

Pohľadávky z nedaňových príjmov	9691 €
Pohľadávky z daňových príjmov	19836 €
Finančné účty	20983 €
Finančná výpomoc fyzickým osobám	327 €

Dlhodobé záväzky:

Zostatok fondu GO	11192 €
Zostatok úveru zo ŠFRB poskytnutý na výstavbu bytov	437520 €
Zostatok úveru zo ŠFRB poskytnutý na výstavbu 15 b.j.	323114 €
Záväzky zo sociálneho fondu	2857 €

Krátkodobé záväzky:

Krátkodobé rezervy tvorené na nevyčerpané dovolenky	9638 €
Neuhradené faktúry od dodávateľov	8872 €
Ostatné záväzky	512 €
Záväzky z rodinných prídavkov	350 €
Zábezpeka - nájomné byty	15343 €
Záväzky voči zamestnancom	9797 €
Záväzky voči orgánom soc. a zdrav. poistenia	5935 €
Daňové záväzky	909 €
Krátkodobý bankový úver	88000 €

Rekapitulácia súvahy k 31.12.2012

AKTÍVA

Názov	Stav k 01.01.2012	Stav k 31.12.2012
Neobežný majetok	3320692	3200584
Obežný majetok	49111	51984
Časové rozlíšenie aktív	0	0
Aktíva spolu	3369803	3252568

PASÍVA

Názov	Stav k 01.01.2012	Stav k 31.12.2012
Vlastné imanie	1656052	1585424
Záväzky	888855	917606
Časové rozlíšenie pasív	824896	749538
Pasíva spolu	3369803	3252568

9. Prehľad o stave a vývoji dlhu obce

Obec má prijatý úver zo ŠFRB na výstavbu obecných bytov

	Stav k 01.01.2012	prírastok	úbytok	Stav k 31.12.2012
Z účtu 479	785594		24959	760635

Obec má ku koncu účtovného obdobia bankový úver vo výške 88000 €, ktorý bol prijatý na kapitálové výdavky obce.

10. Návrh uznesenia

Obecné zastupiteľstvo obce Veľké Kosihy

schvaľuje:

1. Záverečný účet obce za rok 2012 a vyslovuje súhlas s celoročným hospodárením, bez výhrad.
2. Hospodársky výsledok vyčíslený podľa §10 ods. 3) písm. a, b. Rezervný fond obec netvorí.
3. **berie na vedomie:**
 1. Stanovisko hlavnej kontrolórky k záverečnému účtu.