

OBEC CHMELOV, OBECNÝ ÚRAD CHMELOV

Návrh

ZÁVEREČNÝ ÚČET OBCE CHMELOV

ZA ROK 2012

V CHMELOVE 13.2.2013

Závěrečný účet obce za rok 2012 obsahuje:

1. Financovanie obce
 - a/ Rozpočet za rok 2012
 - b/ Údaje o plnení rozpočtu – príjmy a výdaje za rok 2012
2. Bilancia aktív a pasív
3. Prehľad o stave na finančných účtoch
4. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného fondu a sociálneho fondu
5. Pohľadávky
6. Závázky
7. Zúčtovanie z rozpočtovou organizáciou – ZŠ Chmeľov
8. Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu
9. Údaje o nákladoch a výnosoch k 31.12.2012

Závěrečný účet obce Chmeľov za rok 2012

1. Financovanie obce

a/ Rozpočet obce za rok 2012

Obec financuje svoje potreby predovšetkým z vlastných príjmov a štátnych dotácií. Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet na rok 2012. Obec na rok 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 bol schválený na riadnom zasadnutí obecného zastupiteľstva dňa 11.4.2012, uznesením č.49/2012.

| Názov: | Schválený rozpočet: | Upravený rozpočet: | Skutočnosť: |
|------------------------------|---------------------|--------------------|-------------|
| Výnos dane z príjmov | 177 000 | 177 000 | 168 784 |
| Daňové | 24 855 | 24 855 | 24 819 |
| Nedaňové | 49 811 | 49 811 | 28 745 |
| Zo ŠR: | 152 245 | 152 245 | 156 171 |
| Bežné príjmy spolu: | 403 911 | 403 911 | 378 519 |
| Kapitálové príjmy | 261 744 | 261 744 | 169 656 |
| Celkové príjmy spolu: | 665 655 | 665 655 | 548 175 |
| Finančné operácie | | | |
| Poplatky a platby za stravné | | | 3 862 |
| 453 | 80 000 | | 0,00 |
| 454001 | 46 598 | | 0,00 |

b/ Údaje o plnení rozpočtu – príjmy a výdaje za rok 2012

Príjmy obce za rok 2012

| | |
|----------------------|---------|
| Výnos dane z príjmov | 168 784 |
| Daň z nehnuteľností | 24 124 |
| Daň za psa | 695 |
| Spolu daňové príjmy | 193 603 |

Nedaňové príjmy:

| | |
|--------------------------|---|
| Daň za komunálne odpady | 8 749 /poplatok za odvoz KO-POa FO/ |
| Odpadové nádoby | 434 |
| Prenájom nájomné zmluvy | 1 563 /Pošta, T-COM, Žulták, Pankuch / |
| Prenájom priestorov | 419 /krátkod. pren.miestnosti-Dom smútku,sála kultúrneho domu, sobášna miestnosť/ |
| Prenajaté poľnoh.pozemky | 19 |

| | | |
|-------------------------------|---------------|---|
| Správne poplatky | 194 | /za osvedčenie listín a osvedčenie podpisu/ |
| Správne poplatky | 2 293 | /poplatky za stavebné konania |
| Správne poplatky | 62 | /matričná činnosť/ |
| Za prebytočný materiál | 189 | |
| Za porušenie predpisov | 191 | /rozhodnutia správnych orgánov/ |
| Za predaj /tovary a služby/ | 961 | /hlásenie MR, udr. žid.cint.,recykl.fond/ |
| Príspevky od rodičov | 488 | /neinvestičný poplatok MŠ/ |
| Poplatky za vypúšť.odpad.vôd | 12 607 | /poplatky za ČOV/ |
| Za odber podzemnej vody | 201 | /6 bytov. jedn.-odber podzemnej vody zo ZŠ |
| Ostatné platby | 42 | /úroky z účtov/ |
| Ostatné poplatky | 333 | |
| Nedaňové príjmy spolu: | 28 745 | |

Spolu **222 348**

Obec prijala nasledovné granty a transfery:

| | | |
|------------------------|-------|----------------------------|
| Ministerstvo vnútra SR | 2 788 | Matričná činnosť |
| Ministerstvo vnútra | 323 | Register obyvateľov |
| Obvodný úrad | 54 | Civilná ochrana /skladník/ |

Spolu: 3 165

Dotácie zo ŠR:

Školstvo KŠÚ :

| | | |
|------------------------------|---------|---------------------|
| Krajský školský úrad | 112 578 | |
| Krajský školský úrad | 1 526 | Vzdelávacie poukazy |
| Krajský školský úrad | 2 837 | Dopravné |
| Krajský školský úrad | 1 629 | Predškola MŠ |
| Sociálne znevýhodnené rodiny | 4 167 | |
| Transfer pre asistenta | 3 920 | |
| Zo štátneho rozpočtu ZŠ POP. | 1 742 | |
| Z ESF ZŠ | 14 810 | |

Spolu: 143 209

Dotácie z ÚPSVaR:

| | | |
|--------------------|-------|------------------------------|
| Strava ZŠ | 6 679 | /pre žiakov v hmotnej núdzi/ |
| Strava MŠ | 390 | |
| Školské pomôcky ZŠ | 1 627 | |
| Školské pomôcky MŠ | 133 | |

Spolu: 8 829

Poplatky za stravné 3 862

Voľby do NR SR 968

Spolu: **382 381**

Kapitálové príjmy: 169 656

Príjem celkom: 552 037

Výdavky obce za rok 2012

| Názov: | Schválený rozpočet: | Upravený rozpočet: | Skutočnosť: |
|---------------------|---------------------|--------------------|-------------|
| Bežné výdavky | 259 295 | 261 281 | 185 888 |
| Kapitálové výdavky: | 383954 | 386 154 | 190 419 |
| Školské stravovanie | | | 3 872 |
| Výdavky spolu: | 643 249 | 647 435 | 380 179 |

Špecifikácia výdavkov podľa kapitol - skutočnosť

| Bežné výdavky: | Upravený rozpočet: | Skutočnosť: |
|----------------------------------|--------------------|-------------|
| 01116 Správa OcÚ | 90 548 | 74 570 |
| 0112 Poplatky banke | 1 080 | 892 |
| 0112 Špeciálne služby | 2 020 | 2 012 |
| 0133 Matrika | 2 985 | 2 789 |
| 0160 Voľby do NR SR | 968 | 968 |
| 0220 Civilná ochrana | 54 | 54 |
| 0320 Ochrana pred požiarmi | 3 510 | 1 720 |
| 0451 Cestná doprava | 10 248 | 5 747 |
| 0510 Nakladanie s odpadmi | 16 550 | 11 636 |
| 0520 Nakladanie s odpad.vodami | 11 800 | 9 842 |
| 0620 Rozvoj obce | 27 805 | 15 785 |
| 0640 Verejné osvetlenie | 8 500 | 7 895 |
| 0810 Rekreačné a šport.služby | 5 410 | 4 319 |
| 08203 Klub dôchodcov | 700 | 700 |
| 08205 Knižnica | 1 810 | 0 |
| 08209 Kultúrny dom | 5 500 | 3 859 |
| 0830 Miestny rozhlas | 1 600 | 1 069 |
| 0840 Dom smútku | 3 900 | 2 082 |
| 09111 Predškolské zariadenie | 36 040 | 33 059 |
| 0912 Základné vzdelanie | 21 890 | 970 |
| 09601 Školské stravovanie pri MŠ | 7 830 | 5 429 |
| 107001 Dávky soc.pomoci | 533 | 491 |
| Spolu: | 261 281 | 185 888 |

Kapitalové výdavky :

| | | | |
|---------|-------------------------------|---------|---------|
| 713005 | Kamerový systém | 2 179 | 2 179 |
| 714 002 | Požiarnické auto | 2 200 | 2 200 |
| 716 | Projektová a prípravná dok. | 8 212 | 8 212 |
| 717 | Revitalizácia CZO chodníky | 175 428 | 175 428 |
| 717 001 | Investície nad rámec revital. | 2 400 | 2 400 |
| Spolu: | | 190 419 | 190 419 |

Školské stravovanie 3 872

Spolu: 380 179

Prehľad o poskytnutých dotáciách miestnym záujmovým a spoločenským organizáciám:

| | |
|------------------------|-------|
| Športový klub Chmeľov | 2 500 |
| Klub dôchodcov Chmeľov | 700 |

2. Bilancia aktív a pasív

Prehľad o pohybe dlhodobého majetku podľa jednotlivých položiek súvahy v nasledovnej štruktúre.

a/ dlhodobý majetok - stavby

| | |
|-------------------|--------------|
| stav k 1.1.2012 | 1 584 674,41 |
| + prírastky | 457 956,39 |
| - úbytky | 153,02 |
| stav k 31.12.2012 | 2 042 477,78 |

b/ samostatné hnutelné veci a súbory

| | |
|-------------------|------------|
| stav k 1.1.2012 | 245 067,12 |
| + prírastky | 2 179,20 |
| - úbytky | 0,00 |
| stav k 31.12.2012 | 247 246,32 |

c/ dopravné prostriedky

| | |
|-------------------|-----------|
| stav k 1.1.2012 | 15 269,20 |
| + prírastky | 2 200,00 |
| - úbytky | 15 269,00 |
| stav k 31.12.2012 | 2 200,00 |

d/ pozemky

| | |
|-------------------|----------|
| | 5 263,70 |
| + prírastky | 20,00 |
| - úbytky | 0,00 |
| stav k 31.12.2012 | 5 283,70 |

O P R Á V K Y

| | |
|----------------------|------------|
| a/ Oprávky k stavbám | |
| Stav k 1.1.2012 | 774 679,16 |
| + prírastky | 34 497,67 |
| - úbytky | 153,02 |
| Stav k 31.12.2012 | 809 023,81 |

| | |
|---------------------------------|------------|
| b/ Oprávky k samost. hnut. vec. | |
| Stav k 1.1.2012 | 123 787,13 |
| + prírastky | 6 255,68 |
| - úbytky | 0,00 |
| Stav k 31.12.2012 | 130 042,81 |

| | |
|-------------------------------------|-----------|
| c/ Oprávky k dopravným prostriedkom | |
| Stav k 1.1.2012 | 15 269,20 |
| + prírastky | 183,24 |
| - úbytky | 15 269,20 |
| Stav k 31.12.2012 | 183,24 |

| | |
|-------------------------------|------------|
| d/ Finančný majetok v hodnote | |
| Stav k 1.1.2012 | 195 113,86 |
| + prírastky | 0,00 |
| - úbytky | 0,00 |
| Stav k 31.12.2012 | 195 113,86 |

Prehľad o pohybe obstarania dlhodobého majetku
Kapitálové výdavky - účet 042

| | |
|---|------------|
| g/ Obstaranie dlhodobého hmotného majetku | |
| Stav k 1.1.2012 | 355 514,01 |
| + prírastky | 279 957,64 |
| - úbytky | 462 355,59 |
| Stav k 31.12.2012 | 173 116,06 |

| | |
|--------------------------------------|-----------|
| Suma pozostáva.: Vodovod vo výstavbe | 78 336,96 |
| ČOV Podhrabina | 53 965,51 |

| | |
|----------------------------------|-----------|
| ČOV Chmeľov projkt.dok. | 656,88 |
| Kanalizácia rómska osada | 2 920,00 |
| Projektová dokumentácia OcÚ | 7 947,49 |
| Projektová dokumentácia ZD | 22 420,00 |
| Projektová dokumentácia chodník | 2 671,44 |
| Oporný múr okolo budovy | 3 837,78 |
| Budova zmiešaný tovar Podhrabina | 360,00 |

S p o l u : **173 116,06**

Prehľad aktív a pasív – skrátená súvaha k 31.12.2012

| | |
|------------------------------|---------------------|
| 1. Dlhodobý hmotný majetok | 1 531 074 |
| 2. Dlhodobý finančný majetok | 195 113,86 |
| 3. Obežný majetok | 393 001,27 |
| 4. Časové rozlíšenie | 639,17 |
| Aktíva spolu: | 2 119 828,30 |
| <hr/> | |
| 1. Vlastné imanie | 1 330 838,81 |
| 2. Krátkodobé rezervy | 3 979,59 |
| 3. Zúčt so. subj.ver.spr. | 5 626,08 |
| 4. Závázky soc.fondu | 254,70 |
| 5. Krátkodobé záväzky | 99 921,87 |
| 6. Časové rozlíšenie | 679 207,25 |
| Pasíva spolu: | 2 119 828,30 |

3. Prehľad o stave na finančných účtoch

| | |
|-------------------------------------|-----------|
| 2211 Bežný účet obce | 89 710,23 |
| 2212 Účet DEXIA | 8 834,54 |
| 2213 Dotačný účet ÚPSVaR | 375,58 |
| 2214 Dotačný účet KŠÚ | 944,12 |
| 2215 Účet sociálneho fondu OcÚ a MŠ | 257,90 |
| 2216 Účet rezervného fondu | 46 598,26 |
| 2217 Stravný účet MŠ | 198,21 |
| 2218 Dotačný účet | 2 681,90 |
| 2219 Dotačný účet PK | 19,48 |

Spolu: **149 620,22**

Zostatok v pokladni k 31.12.2012 **71,33 €**

Ceniny k 31.12.2012 **0,00 €**

4. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond sa vedie v banke na samostatnom účte. V roku 2012 sa z rezervného fondu nepoužili žiadne prostriedky.

Počiatočný stav k 1.1.2012 **46 598,26**

Zostatok k 31.12.2012 **46 598,26**

Sociálny fond sa vedie v banke na samostatnom účte. Sociálny fond sa tvorí 1% z hrubých miezd.

| | |
|------------------------------|---------------|
| Počiatočný stav k 1.1.2012 | 517,57 |
| Tvorba SF za rok 2012 | 351,61 |
| Čerpanie za rok 2012 | 611,28 |
| Zostatok k 31.12.2012 | 257,90 |

5. POHLADÁVKY:

Pohl'advky nedaňových príjmov u nás predstavujú nedoplatky fyzických osôb za vývoz KO a ČOV v celkovej hodnote 1 378,05 €, ktorým boli zasielané výzvy na úhradu poplatkov.

| Meno a priezvisko: | R: 2009-2011 | R:2012 | Celkom eur: |
|--------------------------------|---------------|---------------|-----------------|
| Božena Kerestešová, Chmeľov 7 | 472,59 | 243,00 | 715,59 |
| František Mariňák, Chmeľov 196 | 217,30 | 162,00 | 379,30 |
| | 24,91 | 135,00 | 159,91 |
| | 0,00 | 67,50 | 67,50 |
| | 0,00 | 18,00 | 18,00 |
| | 30,75 | 0,00 | 30,75 |
| | 7,00 | 0,00 | 7,00 |
| Spolu: | 752,55 | 625,50 | 1 378,05 |

Pohl'advky z daňových príjmov – nezaplatená daň z nehnuteľnosti za roky 2009 a 2010: **18,50 eur.**

| Meno a priezvisko: | R:2011 | R:2012 | Celkom eur: |
|--------------------|--------------|---------------|---------------|
| | 22,99 | 22,99 | 45,80 |
| | 0,00 | 14,44 | 14,44 |
| | 0,00 | 28,98 | 28,98 |
| | 2,87 | 2,87 | 5,74 |
| | 2,87 | 2,87 | 5,74 |
| | 9,25 | 9,25 | 37,00 |
| | 0,00 | 26,34 | 26,34 |
| | 0,00 | 709,44 | 709,44 |
| Spolu: | 37,98 | 817,18 | 855,16 |

Celkom pohl'advka za rok 2012 je 18,50+37,98+817,18=873,66

6. ZÁVAZKY:

| | |
|---|------------------|
| Krátkodobé rezervy na nevyčerpané dovolenky za rok 2012 | 3 979,59 |
| Zamestnanci k 31.12.2012 | 2 857,30 |
| Zúčtovanie s org. soc. poistenia | 2 634,13 |
| Ostatné priame dane | 462,88 |
| Iné záväzky /zrážky/ | 1 654,63 |
| Prijaté preddávky MŠ | 144,54 |
| Dodávatelia | 92 168,39 |
| Spolu: | 99 921,87 |

Náklady budúcich období: 639,17

| | |
|---------------------------------|--------|
| Poistenie majetku, deti, | 287,13 |
| Predplatné noviny Korzár | 197,00 |
| Členský príspevok ZMOS rok 2013 | 155,04 |

7. Zúčtovanie z rozpočtovou organizáciou – ZŠ Chmeľov

- Zúčtovacie vzťahy – zúčt. medzi subj. ver. správy

| | |
|---------------------------------|----------------|
| Evidovaný majetok ZŠ k 1.1.2012 | 240 101,00 eur |
| Zúčtovanie odpisov ZŠ 2012 | 5 540,88 eur |
| Stav k 31.12.2012 | 234 560,12 eur |

Základná škola Chmeľov nám na konci roka 2012 vrátila 0,38,- eur – prostriedky ku koncu roka 2012 boli vyčerpané. Suma 2 613,95 – prostriedky pre asistenta, suma 67,95 eur prostriedky obce. Suma na účte KŠÚ 944,12 eur sú prostriedky obce. Suma 391,- eur sú prostriedky na stravu ZŠ, suma 32,- eur sú prostriedky na stravu MŠ. Suma 2588,75 eur prostriedky revitalizácia CZO.

Nesplatená finančná výpomoc ku koncu roka 2012 činila sumu 6 480,- eur.

8. Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu.

| Poskytovateľ | Účelové určenie grantu, tranferu | Suma poskytnutých prostr.rok 2012 | Suma použitých prostr.rok 2012 | Rozdiel Rok 2013 |
|-----------------|--|-----------------------------------|--------------------------------|------------------|
| Obv.úrad Prešov | Voľby do NR SR rok 2012 | 967 | 967 | 0 |
| | CO | 54 | 54 | 0 |
| ÚPSVaR | Strava a šk. pomôcky | 8 829 | 8 829 | 0 |
| | Sociálne znevýhodnené rod. | 4 167 | 4 167 | 0 |
| KŠÚ | Prenesený výk., vzdel.poukazy dopravné, SZR, presškol. | 118 570 | 118 570 | 0 |
| MV | Matrika, Regob | 3 111 | 3 111 | 0 |
| ESF | POPINS | 14 810 | 14 810 | 0 |
| ŠR | POPINS | 1 742 | 1 742 | 0 |
| ŠR | Asistent | 3 921 | 3 921 | 0 |

9. Údaje o nákladoch a výnosoch k 31.12.2012

Náklady – popis a výška významných položiek /v €/

| Druh nákladov: | Popis /číslo účtu a názov/ | Suma v € |
|-------------------------------|--------------------------------|----------|
| Spotrebované nákupy | 501 – spotreba materiálu | 11 467 |
| | 501ŠJ spotreba materiálu | 3 860 |
| | 502 - spotreba energie | 32 430 |
| Služby | 511 – opravy a udržiavanie | 2 426 |
| | 512 - cestovné | 2 135 |
| | 513 – náklady na reprezentáciu | 459 |
| | 518 – ostatné služby | 44 401 |
| Osobné náklady | 521 – Mzdové náklady | 63 476 |
| | 524 – zákonné soc.poistenie | 22 108 |
| | 527 – zákonné soc. Náklady | 1 284 |
| | 538 – ostatné dane a poplatky | 149 |
| Zost.cena dl.maj. | 541- zost.cena DM | 153 |
| Ostatné nákl. na prev.činnosť | 548 – ost.nákl.prev.činnosť | 2 346 |
| Odpisy | 551 – odpisy | 40 784 |
| | 553 - rezervy | 3 980 |
| Finančné náklady | 568 – ostatné fin.náklady | 2 640 |
| Ostatné finančné náklady | 584 – náklady z rozp.obce | 6 511 |
| | 586 – nakl.na tranf.z RO | 3 200 |
| | 591 – splatná daň z príjmov | 5 |

Celkom náklady

243 814,00

Výnosy – popis a výška významných položiek /v €/

| Druh výnosov: | Popis /číslo účtu a názov/ | Suma v € |
|---------------------------------|-----------------------------------|----------|
| Tržby za vlastné výkony a tovar | Tržby z predaja služieb ŠJ MŠ | 3 860 |
| Daňové a colné výnosy | 632 – daňové výnosy samosprávy | 193 877 |
| | 633 - výnosy z poplatkov | 27 962 |
| Ostatné výnosy | 641 – tržby z predaja DM | 1 800 |
| | 648 – ostatné výnosy pre.činnosti | 898 |
| Rezervy | 653 - zúčtovanie ost. rezervy | 4 754 |
| Úroky | 662 - úroky | 48 |
| Výnosy z transferov | 693 - výnosy z bež.transferov | 6 252 |
| | 694 – výnosy z kapit.transf. | 8 473 |
| | 696 - výnosy z kap.trasf. EÚ | 1 508 |

Celkom výnosy

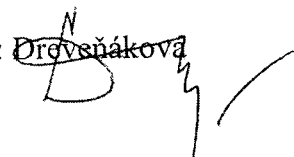
249 432

Hospodársky výsledok za rok 2012 je zisk vo výške 5 618 ,- €

| | |
|---------------------|-------------|
| Výnosy za rok 2012 | 249 432,- € |
| Náklady za rok 2012 | 243 814,- € |

V Chmeľove 13.02.2013

Vypracovala: ~~Drevošňáková~~



Tomáš Drabik
starosta obce