



ZÁVEREČNÝ ÚČET OBCE ZÁVAŽNÁ PORUBA ZA ROK 2012

OBSAH:

1. Správa o hospodárení Obce Závažná Poruba za rok 2012 (hodnotiaca časť)

- 1.1. Súhrnná charakteristika rozpočtového hospodárenia obce v roku 2012
- 1.2. Bežný rozpočet
- 1.3. Kapitálový rozpočet
- 1.4. Finančné operácie
- 1.5. Bilancia aktív a pasív
- 1.6. Prehľad o stave a vývoji dlhu
- 1.7. Prehľad o nákladoch a výnosoch
- 1.8. Prehľad o poskytnutých zárukách

2. Tabuľková časť

- 2.1. Rekapitulácia príjmov a výdavkov
- 2.2. Prehľad o plnení ukazovateľov rozpočtu príjmov
- 2.3. Prehľad o plnení ukazovateľov rozpočtu výdavkov
- 2.4. Prehľad tvorby a použitia rezervného fondu za rok 2012
- 2.5. Prehľad tvorby a použitia sociálneho fondu za rok 2012
- 2.6. Návrh na finančné usporiadanie hospodárenia obce za rok 2012

3. Návrh na uznesenie OZ

V Závažnej Porube dňa 31.5.2013

SPRÁVA O HOSPODÁRENÍ OBCE ZÁVAŽNÁ PORUBA ZA ROK 2012 - HODNOTIACA ČASŤ

1.1. Súhrnná charakteristika rozpočtového hospodárenia obce v roku 2012

Rozpočet Obce Závažná Poruba za rok 2012 ako základný nástroj finančného hospodárenia obce, ktorým sa v roku 2012 riadilo financovanie úloh a funkcií obce bol schválený uznesením OZ č. 26/2011 zo dňa 30.12.2011. V súlade s platnými zásadami rozpočtového hospodárenia obce boli v priebehu roka 4-krát vykonané úpravy rozpočtu charakteru presunu rozpočtovaných prostriedkov a povoleného prekročenia výdavkov pri dosiahnutí vyšších príjmov starostom obce. Prvá zmena bola schválená k 31.3.2012 opatrením č. 1/2012, druhá zmena k 30.6.2012 opatrením č. 2/2012, tretia zmena k 30.9.2012 opatrením č. 3/2012 a štvrtá zmena bola schválená k 31.12.2012 opatrením č. 4/2012

Predmetom tejto správy je vyhodnotenie plnenia upraveného rozpočtu obce k 31.12.2012.

Bežný rozpočet na rok 2012 bol po úprave zostavený ako prebytkový s výškou prebytku **21 292 eur**. Bežné príjmy boli plánované vo výške **722 092 eur**, skutočnosť za rok 2012 dosiahla výšku **751 446,56 eur** pri plnení na 104,07 % k upravenému rozpočtu (ďalej len „UR“). Bežné výdavky boli rozpočtované vo výške **700 800 eur**, skutočne čerpané boli vo výške **717 238,18 eur**, pri plnení na 102,35 % ku UR.

Výsledok rozpočtového hospodárenia bežného rozpočtu Obce Závažná Poruba za rok 2012 bol **prebytok vo výške 34 208,38 eur**.

Kapitálový rozpočet na rok 2012 bol zostavený ako schodkový s výškou schodku **199 465 eur**. Kapitálové príjmy boli plánované vo výške **59 986 eur**, skutočnosť za rok 2012 dosiahla 66,89 %, t.j. **40 122 eur**. Kapitálové výdavky boli rozpočtované vo výške **259 451 eur**, po úprave boli skutočne čerpané vo výške **29 451 eur**.

Výsledok rozpočtového hospodárenia kapitálového rozpočtu Obce Závažná Poruba za rok 2012 bol **prebytok vo výške 10 671 eur**.

Výsledok rozpočtového hospodárenia rozpočtu Obce Závažná Poruba za rok 2012 podľa metodiky **ESA 95** bol **44 879,38 eur**.

Príjmové finančné operácie plánované vo výške **230 000 eur** pozostávali z plánovaného použitia úverových zdrojov. Skutočnosť pozostávala len z prevodov z minulých rokov vo výške **6 448,76 eur**, nakoľko úverové zdroje neboli potrebné. **Výdavkové finančné operácie** boli realizované vo výške **42 594,01 eur**.

Na základe uvedených výsledkov dosiahlo rozpočtové hospodárenie **Obce Závažná Poruba** vrátane finančných operácií prebytok vo výške **8 734,13 eur**.

1.2. BEŽNÝ ROZPOČET

BEŽNÉ PRÍJMY

DAŇOVÉ PRÍJMY

DANE Z PRÍJMOV A KAPITÁLOVÉHO MAJETKU rozpočtované po úprave vo výške 270 000 eur tvoril **podiel na výnose daní z príjmov fyzických osôb** poukazovaný obciam v zmysle zákona číslo 564/2004 Z. z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov podľa metodiky určenej nariadením vlády SR č. 668/2004 Z. z. o rozdeľovaní výnosu dane z príjmov územnej samosprávy. Rozdelenie týchto prostriedkov obcí zabezpečovalo MF SR prostredníctvom daňových úradov podľa ich skutočného mesačného inkasa. Skutočnosť dosiahla výšku **259 220,07 eur**.

Pri porovnaní so skutočnosťou za rok 2011 sa v roku 2012 znížili tieto zdroje obce o 7885,13 eur.

DAŇ Z MAJETKU tvorila **daň z nehnuteľností**, ktorej správu vykonáva obec v súlade so zákonom NR SR č. 582/2004 Z. z. o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady v znení neskorších predpisov. 12.12.2011 bolo obecným zastupiteľstvom schválené nové VZN č.3/2011 o miestnych daniach a poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady, platné od 1.1.2012. Výnos z nej je v plnom rozsahu príjmom rozpočtu obce. Schválený rozpočet príjmov tejto dane na rok 2012 činil výšku 124 734 eur, skutočnosť dosiahla výšku **136 675,97 eur**. Z tejto dane tvorila daň z pozemkov výšku 9 416,18 eur, daň zo stavieb bola dosiahnutá vo výške 127 259,79 eur. Oproti roku 2011 sa dosiahol výnos vyšší o 26 728,04 eur, ktorý bol spôsobený vyššími sadzbami daní.

DANE ZA TOVARY A SLUŽBY boli dosiahnuté v celkovej výške **23 763,30 eur** a tvorili ich:

- **dane za špecifické služby** t.j. ostatné miestne dane a poplatok za komunálne a drobné stavebné odpady vo výške 23 763,30 eur, ich plnenie podľa jednotlivých druhov je uvedené v tabuľkovej časti.

Oproti roku 2011 sa dosiahol plnenie vyššie o 2068,93 eur, čo predstavoval hlavne nárast príjmov z miestneho poplatku za komunálne a drobné stavebné odpady.

NEDAŇOVÉ PRÍJMY

PRÍJMY Z PODNIKANIA A Z VLASTNÍCTVA MAJETKU dosiahnuté vo výške **13 423,14 eur** tvorili:

- **príjmy z vlastníctva** - príjmy z prenajatých budov, priestorov a objektov- 13 423,14 eur

ADMINISTRATÍVNE A INÉ POPLATKY A PLATBY tvorili poplatky a platby vo výške **113 607,05 eur** z toho:

- **administratívne poplatky** tvorili správne poplatky vo výške 1367,50 eur
- **pokuty a penále** boli uložené vo výške 159,50 eur v blokovom konaní prostredníctvom obvodného úradu za priestupkové konanie a za poškodené učebnice v ZŠ
- **poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb** vo výške 112 080,05 eur tvorili poplatky za služby opatrovateliek, za služby miestneho rozhlasu, za služby v domove sociálnych služieb a zariadenia pre seniorov, poplatky za hrobové miesta a ďalej príjmy za materskú školu a školský klub detí.

- **ÚROKY Z TUZEMSKÝCH ÚVEROV, PŮŽIČIEK, VKLADOV A ÁŽIO** tvorili príjmy z vkladov vo výške **107,30 eur**

INÉ NEDAŇOVÉ PRÍJMY dosiahnuté vo výške **12 207,93 eur** tvorili:

- vratky a dobropisy – 12 207,93 eur

GRANTY A TRANSFERY

TUZEMSKÉ BEŽNÉ GRANTY A TRANSFERY vo výške **192 441,80 eur** tvorili:

- **Granty - 528,03 eur** tvorili peňažné dary pre DSS a ZpS a peňažný dar od komunálnej poisťovne v hodnote 200 eur.
- **Transfery v rámci rozpočtu verejnej správy zo štátneho rozpočtu** tvorili účelové dotácie vo výške **191 913,77 eur** :
 - na školstvo 92 846,- eur na výkon prenesených kompetencií na úseku základného školstva,
 - na vzdelávacie preukazy – 1368,80 eur
 - na predškolskú výchovu – 1999,00 eur
 - na matričnú činnosť – 1792,30 eur
 - na zabezpečovanie agendy na úseku stavebného poriadku – 1170,87 eur
 - na úseku starostlivosti o životné prostredie – 279,88 eur
 - na úseku hlásenia pobytu občanov a registra obyvateľov 415,47 eur
 - na úseku špeciálneho stavebného úradu na úseku dopravy – 65,85 eur
 - osobitný príjemca rodinných prídavkov – 539,90 eur
 - na civilnú ochranu - 80,- eur
 - príspevok na stravu - 99,- eur
 - príspevok na Voľby 2012 – 902,24 eur
 - na sociálne zabezpečenie - DSS a ZpS- 90 240 eur
 - príspevok z ÚPSVaR – 114,46 eur

BEŽNÉ VÝDAVKY

Bežné výdavky **obce** tvorili výdavky na činnosť Obecného úradu a poslancov Obecného zastupiteľstva, mzdové náklady, prevádzkové náklady a poplatky za členské vo výške **161 650,08 eur** pri plnení na 99,98 % k UR.

Ďalšie výdavky súvisia so splácaním úrokov z úverov poskytnutých obci a manipulačné poplatky bankám súvisiace s uvedenými úvermi, ktoré boli realizované vo výške **15 586,20 eur**.

Výdavky **civilnej ochrany** t.j. výdavky na riadenie vecí a služieb na úseku tejto ochrany boli čerpané vo výške **306,43 eur**. išlo o výdavky na mzdu pre pracovníka CO.

Skutočné čerpanie na administráciu a vykonávanie všeobecných služieb na úseku matričnej činnosti bolo vo výške **1 792,30 eur**, pri plnení na 99,79 % k upravenému rozpočtu. Činnosť obce na tomto úseku patrí medzi prenesené kompetencie, ktoré boli delimitované na samosprávu štátnou správou od 1.1.2002 a bola zabezpečovaná úväzkom 0,1 zamestnanca. Na jej činnosť bol Obvodným úradom v Liptovskom Mikuláši poukázaný transfer vo výške 1792,30 eur a príjmy na úseku matričnej a overovacej činnosti dosiahli výšku 1367,50 eur.

Výdavky vynaložené na financovanie **preneseného výkonu štátnej správy na úseku hlásenia pobytu občanov a registra obyvateľov** boli vo výške **415,47 eur** a boli vynaložené na mzdu pracovníčke, ktorá má túto evidenciu na starosti.

Na **Voľby 2012** boli pre obec pridelené finančné prostriedky pre členov volebnej komisie, ktorí dozerali na správny priebeh volieb. Výdavky súvisiace s celkovým priebehom volieb mala obec vo výške **902,24 eur**.

Výdavky **na úseku životného prostredia** z účelovej dotácie zo ŠR boli vynaložené na služby súvisiace s ochranou ŽP vo výške **279,88 eur**.

Výdavky na stravu pre 1 dieťa z MŠ boli preplatené prostredníctvom Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny v Liptovskom Mikuláši vo výške **103,60 eur**.

Okrem tohto príspevku bolo prostredníctvom Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny v Liptovskom Mikuláši preplatená aj suma vo výške **114,46 eur**. Išlo o príspevok na úhradu časti nákladov, ktoré súvisia s vykonávaním menších obecných služieb pre obec.

Z Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny poberá obec ako osobitný príjemca rodinné prídavky na 2 deti, ktorým platí stravu v školskej jedálni a zvyšné finančné prostriedky matka dokladuje bločkom za potraviny. V roku 2012 to boli výdavky vo výške **539,90 eur**.

Výdavky **spoločného stavebného úradu** predstavovali sumu 3856,- eur a z toho **1 170,87 eur** bolo použitých z dotácie zo štátneho rozpočtu a 2685,13 eur hradila obec zo svojho.

Ochrana pred požiarmi t. z. výdavky na riadenie vecí a služieb na úseku tejto ochrany boli rozpočtované z vlastných prostriedkov v sume **577,66** a boli čerpané na poistenie hasičov, na členské pre 12 hasičov, na nákup pohonných hmôt a na údržbu hasičskej avie.

Cestná doprava predstavovala výdavky vo výške **1 827,- eur** formou transferu SAD na krytie stratovosti autobusových spojov smer Liptovský Mikuláš - Závažná Poruba. Zo štátu nám bola poskytnutá dotácia na prenesený výkon štátnej správy pre cestnú dopravu a miestne komunikácie vo výške **65,85 eur**, ktorá bola použitá na posypový materiál na miestne komunikácie.

Správa a údržba ciest predstavovala výdavky v súvislosti s prevádzkovaním a údržbou miestnych komunikácií vo výške **432,68 eur**.

Nakladanie s odpadmi je odvetvím, ktoré zahŕňa zber, prepravu, zhodnocovanie a ukladanie odpadu. Výdavky celkom dosiahli výšku **28 268,30 eur**, pričom príjmy z odpadového hospodárstva v roku 2012 dosiahli výšku – 16 842,70 eur, čiže z rozpočtu obce sa na tento účel doplácalo 11 425,60 eur, čo je 40,42 % nákladov. Oproti roku 2011 sa zvýšil doplatok obce na vývoz odpadu o 12,42 %.

Na rozvoj obce alebo na služby v obci bola z rozpočtu vyčerpaná čiastka **23 598,79 eur** a použitá na mzdy a odvody, úhradu nákladov spojených s vývozom zeleného odpadu, na výdavky na kosenie a údržbu verejných priestranstiev a výdavky spojené s prevádzkovaním viacúčelového ihriska.

Výdavky **na verejné osvetlenie** predstavovali úhradu elektrickej energie a drobnú údržbu verejného osvetlenia vo výške **8 622,72 eur**.

Rekreačné a športové služby predstavovali výdavky na podporu športovej činnosti na území obce vo výške **28 378,04 eur**, ktoré boli použité pre Športový a Lyžiarsky klub a iné športové aktivity v obci. V sume sú zahrnutá aj výdavky za elektrickú energiu a vodné a stočné na tribúne.

Obec má v správe aj **telocvičňu**, ktorá patrí k základnej škole. Výdavky na ňu boli vo výške **11 107,22 eur**. Boli to náklady spojené s údržbou telocvične, náklady na mzdy a na palivo na vykurovanie.

Obec poskytla finančné prostriedky pre **detské centrum**, ktoré vzniklo v roku 2011 vo výške **30,45 eur**, ktoré použili v decembri na kúpu hračiek pre deti v detskom centre.

V roku 2012 bol vymaľovaný aj klub mladých z prostriedkov obce, ktoré boli vo výške **222,87 eur**.

Výdavky súvisiace s činnosťou **knižnice** predstavovali čiastku **2 738,89 eur**, ktorá bola určená na nákup nových kníh a mzdu pre pracovníčku knižnice.

Obec prevádzkuje aj **Dom Milana Rúfusa**, ktorého prioritou je zachovanie špecifik v posolstve básnika a priblíženie atmosféry rodičovského domu. Výdavky spojené s chodom Domu Milana Rúfusa predstavujú čiastku **3 162,71 eur**.

Ostatné kultúrne služby predstavovali výdavky súvisiace s činnosťou v kultúre v celkovej výške **3 958,51 eur**. Boli použité hlavne na mzdu pre pracovníka v oblasti kultúry a pre kronikárku a na výdavky spojené s organizáciou kultúrnych podujatí.

Občianskemu združeniu **Naveky Závažná** bola poskytnutá čiastka **350,- eur**, ktorú použili na úhradu nákladov na tlač publikácie ešte z roku 2011.

Predškolskú výchovu s bežnou starostlivosťou tvorili výdavky vo výške **54 799,68 eur** na činnosť a prevádzku MŠ. Okrem týchto výdavkov bolo zo štátnych prostriedkov vynaložené na výchovu a vzdelávanie detí, ktoré majú jeden rok pred plnením povinnej školskej dochádzky **1 999,- eur**.

Základné vzdelanie s bežnou starostlivosťou predstavovali výdavky vo výške **92 108,14 eur**. Tieto výdavky boli použité na prevádzku školy, mzdy a poistné pre zamestnancov školy. Zo vzdelávacích poukazov bola použitá celá suma **1 368,80 eur**. Z prostriedkov obce bolo ešte na chod ZŠ použitých **1 875,87 eur**.

S prevádzkou školy súvisí aj činnosť **školského klubu detí**, ktorého výdavky boli **13 546,60 eur**. Boli použité na mzdy a poistné pre pracovníčky školského klubu detí a na nákup materiálu a pomôcok, ktoré deti v klube využívali.

Školské stravovanie detí je zabezpečené v **školskej jedálni**. Výdaje na jej činnosť boli vo výške **30 409,36 eur**.

Sociálna starostlivosť a starostlivosť o dôchodcov predstavovala výdavky na Klub dôchodcov vo výške **846,16 eur**, ďalej išlo o výdavky v Domove sociálnych služieb a zariadení pre seniorov, ktoré boli vo výške 207 638,57 eur, z toho boli použité peniaze zo štátu vo výške **90 240,- eur** a z vlastných zdrojov to boli prostriedky v sume **117 398,57 eur**.

Ďalšie sociálne služby predstavovali výdavky vo výške **8 727,09 eur**. Išlo o výdavky na opatrovateľskú službu občanom, ktorí potrebujú pomoc inej osoby pri zabezpečovaní

nevyhnutných životných úkonov, prác v domácnosti alebo kontaktu so spoločenským prostredím.

Ku kapitole staroba patria aj výdavky na stravovanie dôchodcov, príspevok pre seniorov v rámci mesiaca október ako mesiaca úcty k starším a výdavky na dary pre jubilantov, ktoré boli vo výške **3 756,09 eur**.

Výdavky v **dome smútku** boli vo výške **2 968,47 eur**.

V kapitole **rodina a deti** boli výdavky vo výške **991,23 eur**, ktoré boli určené na príspevok pre deti pri narodení a na vecné dary pre detičky.

1.3. KAPITÁLOVÝ ROZPOČET

KAPITÁLOVÉ PRÍJMY

Obec dosiahla **kapitálové príjmy** vo výške **40 122 eur** a predstavovala ich splátka z predaja kanalizácie spoločnosťou LVS, a.s. v sume 20 000 eur, príjem za projekt revitalizácia športovo rekreačného Areálu Mateja Staroňa v hodnote 19 986 eur a príjem za odpredaj pozemku v hodnote 136 eur.

KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY

Z plánovaných **259 451 eur** bolo realizovaných len **29 451 eur**, čo bola úhrada za projekt revitalizácie Areálu Mateja Staroňa.

Plánovaná rekonštrukcia ciest sa síce v roku 2012 dokončila, no faktúry v sume 224 143,16 eur boli vystavené v januári 2013, preto nebolo nutné brať úver v roku 2012 .

1.4. FINANČNÉ OPERÁCIE

Súčasťou rozpočtu sú aj **finančné operácie**, ktorými sa v **príjmovej časti** realizovali prevody z prostriedkov z predchádzajúceho roku vo výške 6 448,76 eur použité vo výdavkoch v roku 2012 na mzdy a odvody zamestnancov ZŠ za mesiac december 2011.

Výdavkovými finančnými operáciami, ktoré boli úpravou naplánované v čiastke 51 773,- eur sa realizovali výdavky vo výške **42 594,01 eur**, z toho boli výdavky na splácanie istiny úveru na chodníky v sume 19 344,00 eur, splácanie istiny leasingu na kúpu automobilu vo výške 1 674,50 eur, splácanie istiny úveru na rekonštrukciu DSS vo výške 8 484,00 eur a splácanie istiny úveru zo ŠFRB poskytnutého na rekonštrukciu DSS vo výške 13 091,51 eur.

1.5. BILANCIA AKTÍV A PASÍV

Účtovná jednotka Obec Závažná Poruba vykázala k 31.12.2012 v porovnaní z koncom účtovného obdobia predchádzajúceho roka majetok v obstarávacích cenách takto:

Účtovná skupina majetku	Stav k 31.12.2011	Stav k 31.12.2012	Prírastky, úbytky
0 – Dlhodobý majetok	2 162 484,00	2 363 351,13	200 867,13
01 – Dlhodobý nehmotný majetok	0,00	0,00	0,00
013-Software	0,00	0,00	0,00
018-Drobný dlhodobý nehmotný majetok	0,00	0,00	0,00
019-Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	0,00	0,00	0,00
02 – Dlhodobý hmotný majetok	1 838 760,00	1 809 200,53	-29 559,47
021-Stavby	1 746 772,00	1 742 047,59	-4 724,41
022-Stroje, prístroje a zariadenia	20 629,00	44 749,93	24 120,93
023-Dopravné prostriedky	24 458,00	22 403,01	-2 054,99
028-Drobný dlhodobý hmotný majetok	46 901,00	0,00	-46 901,00
03 - Dlhodobý hmotný majetok neodpisovaný	1 378,00	231 745,40	230 367,40
031-Pozemky	1 378,00	231 745,40	230 367,40
032-Umelecké diela	0,00	0,00	0,00
04 - Obstaranie dlhodobého majetku	0,00	0,00	0,00
042-Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	0,00	0,00	0,00
06 – Dlhodobý finančný majetok	322 346,00	322 405,20	59,20
061-Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej UJ	0,00	0,00	0,00
063-Realizovateľné cenné papiere	322 346,00	322 405,20	59,20
069- Ostatný dlhodobý finančný majetok	0,00	0,00	0,00
Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy	0,00	0,00	0,00
355-Zúčtovanie transferov obce	0,00	0,00	0,00
2 - Finančné účty	48 818,00	50 619,11	1 801,11
211- Pokladnica	1 624,00	1 717,89	93,89
213- Ceniny	322,00	2 280,00	1 958,00
221- Bankové účty	46 872,00	46 621,22	-250,78
3 - Pohľadávky + ost.účty na strane aktív	82 071,00	63 856,19	-18 214,81
311-Odberatelia	0,00	0,00	0,00
318-Pohľadávky za rozpočtové príjmy nedaňové	2 453,00	3 199,18	746,18
319-Pohľadávky za daňové príjmy obcí	19 618,00	18 863,63	-754,37
335-Pohľadávky voči zamestnancom	0,00	0,00	0,00
378-Iné pohľadávky	60 000,00	41 793,38	-18 206,62
Časové rozlíšenie	22 316,00	30 901,19	8 585,19
381-Náklady budúcich období	1 721,00	2 007,27	286,27

385-Príjmy budúcich období	20 595,00	28 893,92	8 298,92
MAJETOK SPOLU	2 315 689,00	2 508 727,62	193 038,62
Vlastné imanie	1 663 903,00	1 685 639,18	21 736,18
428-Nevysporiadaný výsledok hospodárenia z minulých rokov	1 662 858,00	1 646 690,92	-16 167,08
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	1 045,00	38 948,26	37 903,26
3 - Závazky	651 786,00	823 088,44	171 302,44
323-Rezervy	19 032,00	14 821,05	-4 210,95
357-Ostatné zúčtovanie rozpočtu obce	6 449,00	6 545,58	96,58
472-Závazky zo sociálneho fondu	383,00	1 314,19	931,19
474- Závazky z nájmu	3 431,00	476,15	-2 954,85
321-Dodávatelia	23 807,00	11 594,10	-12 212,90
326-Nevyfaktúrované záväzky	0,00	0,00	0,00
479-Ostatné dlhodobé záväzky	247 599,00	234 507,95	-13 091,05
379-Iné záväzky	1 231,00	725,88	-505,12
331-Zamestnanci	23 774,00	23 188,38	-585,62
336-Zúčtovanie s orgánmi sociálneho a zdravotného poistenia	8 007,00	8 906,17	899,17
341-Daň z príjmu	0,00	0,00	0,00
342-Ostatné priame dane	2 313,00	2 709,22	396,22
461-Dlhodobé bankové úvery	315 760,00	287 931,92	-27 828,08
383-Výdavky budúcich období	0,00	0,00	0,00
384-Výnosy budúcich období	0,00	230 367,85	230 367,85
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY	2 315 689,00	2 508 727,62	193 038,62

Prehľad o stave a pohybe dlhodobého hmotného majetku, ktorého obstarávacia cena je vyššia ako 1700,- Eur, je uvedený v predchádzajúcej tabuľke. V roku 2012 sa robila rekonštrukcia Areálu Mateja Staroňa v hodnote 29 451, - eur. Na základe listov vlastníctva sa zvýšila hodnota pozemkov v účtovnej jednotke, pretože doteraz dané pozemky neboli zaradené. K hnutelným veciam, ktorých hodnota je vyššia ako 1700 eur pribudla keramická tabuľa v ZŠ v hodnote 2529,- eur. Drobný dlhodobý majetok, ktorý bol duplicitne vedený sa odúčtoval, ostatný sa preradil do skupiny 022- medzi samostatne hnutelné veci a do operatívno-technickej evidencie.

Trhová hodnota majetku stanovená komunálnou poisťovňou- vid' zmluvy o poistení majetku.

Prehľad budov Obce Závažná Poruba- nehnuteľné veci

názov budovy	Poistná suma
Kultúrny dom	1 854 840,00
Práčovňa	134 053,00
Materská škola	514 022,00

Požiarna zbrojnica	119 700,00
Rodný dom Milana Rúfusa	89 508,00
Dom sociálnych služieb a zariadenie pre seniorov	746 809,00
Dom horskej služby	210 455,00
Dom smútku	296 000,00
Autobusová zastávka horná	6 822,00
Autobusová zastávka dolná	6 822,00
Verejné osvetlenie	54 241,00
Telocvičňa	1 110 000,00
Tribúna a šatne	232 983,00
Základná škola	555 543,00
Miniihrisko	55 823,00
Miestne komunikácie	427 103,00
SPOLU:	6 414 724,00

Ostatné hnutelné veci

SPOLU:	218 000,00
---------------	-------------------

Pohľadávky obce evidované v roku 2012 vo výške 82 071,- eur v štruktúre uvedené v tabuľke sú v porovnaní s rokom 2011 rovnaké. Vzrástli nedoplatky na nedaňových príjmoch o 746,18 eur a daňové príjmy stúpli o 754,37 eur.

Závazky obce sa k 31.12.2012 zvýšili o 171 302,44 eur podľa uvedenej tabuľky, a to z dôvodu zaúčtovania pozemkov do výnosov budúcich období. Závazky voči dodávateľom sa znížili o 12 212,90 eur.

1.6. STAV A VÝVOJ DLHU OBCE V ROKU 2012

1.6.1. Názov úveru – dlhodobý bankový úver č. 320191 poskytnutý obci v roku 2001 Prima bankou na chodníky vo výške 135 419,75 eur splatný 6.12.2018 s ročnou úrokovou sadzbou 3,317%.

Realizované splátky a úroky v €	2012
Ročná splátka istiny	19 344,00
Ročná platba úroku	5 665,65
Dlhová služba spolu	25 009,65
Zostatok úveru k 31.12.	114 463,75

Periodicita splácania istiny

mesačne 1612,-

Zabezpečenie úveru: vista blankozmenka č. 32/019/2001 na rad banky

1.6.2 Názov úveru – dlhodobý bankový úver č. 320689 poskytnutý obci 2.11.2009 Prima bankou na rekonštrukciu Domova sociálnych služieb a zariadenia pre seniorov vo výške 160 563,06 eur splatný v roku 2029 s ročnou úrokovou sadzbou 2,714%.

Realizované splátky a úroky v €	2012
Ročná splátka istiny	8484,00
Ročná platba úroku	5071,74
Dlhová služba spolu	13 555,74
Zostatok úveru k 31.12.	142 764,01

Periodicita splácania istiny

mesačne 707,-

Zabezpečenie úveru: vista blankozmenka č. 32/068/09 na rad banky

1.6.3 Názov úveru – dlhodobý bankový úver č. 329320 poskytnutý obci 8.7.2010 Prima bankou na rekonštrukciu MK vo výške 192 305,02 eur splatný 7.7.2014 s ročnou úrokovou sadzbou 3,045%.

Realizované splátky a úroky v €	2012
Ročná splátka istiny	0,00
Ročná platba úroku	1 107,34
Dlhová služba spolu	1 107,34
Zostatok úveru k 31.12.	30 704,16

Periodicita splácania istiny

Odložené splátky

Periodicita splácania úroku

mesačne

Zabezpečenie úveru: vista blankozmenka č. 32/062/10 na rad banky

1.6.4 Názov úveru – dlhodobý úver zo štátneho fondu rozvoja bývania poskytnutý obci v roku 2009 na nákup nehnuteľnosti pre Domov sociálnych služieb a zariadenie pre seniorov vo výške 281 970,- eur splatný v roku 2029 s ročnou úrokovou sadzbou 1% .

Realizované splátky a úroky v €	2012
Ročná splátka istiny	13 091,51
Ročná platba úroku	2 469,61
Dlhová služba spolu	15 561,12
Zostatok úveru k 31.12.	234 507,95

**Periodicita splácania –
anuitná splátka**

mesačne 1296,76

Zabezpečenie úveru: záložné právo na nehnuteľnosť, na ktorú bol poskytnutý úver

1.6.5 Názov úveru – finančný prenájom poskytnutý obci v roku 2009 na nákup automobilu Dacia Logan vo výške 10 954,99 eur splatný v roku 2013 s ročnou úrokovou sadzbou 2,1311%.

Realizované splátky a úroky v €	2012
Ročná splátka istiny	1674,50
Ročná platba úroku	236,70
Dlhová služba spolu	1 911,20
Zostatok úveru k 31.12.	476,15

Periodicita splácania leasingu:

mesačne 228,71

Zabezpečenie úveru: motorové vozidlo

Celková suma dlhu Obce Závažná Poruba posudzovaná na účely zákona č. 583/2004 Z. z., t.j. súhrn záväzkov vyplývajúcich zo splácania istín návratných zdrojov financovania ku koncu rozpočtového roka a suma ručiteľských záväzkov obce bola k 31.12.2011 vo výške 288 408,07 eur, čo tvorilo 41,52 % zo skutočných bežných príjmov obce dosiahnutých v roku 2011, ktoré boli 694 577,00 eur z maximálne možných 60 %. Z uvedeného vyplýva, že Obec Závažná Poruba splnila zákonné podmienky financovania potrieb obce z návratných zdrojov. Suma ročných splátok vrátane úrokov bankových úrokov bola vo výške 41 583,93 eur, čo bolo 5,78 % zo skutočne dosiahnutých bežných príjmov roku 2011, ktoré boli 719 286,00 eur z maximálne možných 25 %. Okrem týchto úverov eviduje obec úver zo štátneho fondu rozvoja bývania na nákup nehnuteľnosti pre Domov sociálnych služieb a zariadenie pre seniorov, ktorého nesplatená časť k 31.12.2011 bola vo výške 234 507,95 eur a splátky tohto úveru a úrokov sú finančne zabezpečené v platbe klientov.

1.7. PREHĽAD O VÝNOSOCH A NÁKLADOCH OBCE

V súvislosti so zmenou účtovníctva subjektov verejnej správy od 1.1.2008 vykazuje obec výsledky hospodárenia aj na základe akruálneho (časového) princípu a vyhodnocuje hospodárenie podľa výnosov a nákladov príslušného účtovného obdobia, ktorým je kalendárny rok.

Podľa uvedeného vykázala obec nasledovné výsledky hospodárenia. Podnikateľskú činnosť obec nevykonávala.

Prehľad o nákladoch a výnosoch Obce Závažná Poruba	2 0 1 1		2 0 1 2		rok 2012 - rok 2011
	Hlavná činnosť	Spolu	Hlavná činnosť	Spolu	
Spotrebované nákupy	146 128,00	146 128,00	120 927,85	120 927,85	-25 200,15

Služby	113 142,00	113 142,00	133 844,29	133 844,29	20 702,29
Osobné náklady	394 112,00	394 112,00	417 104,86	417 104,86	22 992,86
Dane a poplatky	0,00	0,00	497,50	497,50	497,50
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	0,00	0,00	1 406,92	1 406,92	1 406,92
Odpisy, rezervy a opravné položky z prevádzkovej a finančnej činnosti	91 782,00	91 782,00	88 107,07	88 107,07	-3 674,93
Finančné náklady	27 673,00	27 673,00	34 146,11	34 146,11	6 473,11
Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov	0,00	0,00	820,15	820,15	820,15
Náklady spolu	772 837,00	772 837,00	796 854,75	796 854,75	24 017,75
Tržby za vlastné výkony a tovar	23 067,00	23 067,00	33 472,42	33 472,42	10 405,42
Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	516 406,00	516 406,00	547 387,36	547 387,36	30 981,36
Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	8 298,00	8 298,00	25 485,50	25 485,50	17 187,50
Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z prevádzkovej a finančnej činnosti	40 772,00	40 772,00	17 825,98	17 825,98	-22 946,02
Finančné výnosy	0,00	0,00	59,05	59,05	59,05
Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach	185 339,00	185 339,00	211 572,70	211 572,70	26 233,70
Výnosy spolu	773 882,00	773 882,00	835 803,01	835 803,01	61 921,01
Výsledok hospodárenia pred zdanením	1 045,00	1 045,00	38 948,26	38 948,26	37 903,26
Splatná daň z príjmov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia po zdanení	1 045,00	1 045,00	38 948,26	38 948,26	37 903,26

1.8 PREHĽAD O ZÁRUKÁCH POSKYTNUTÝCH OBCOU

Obec Závažná Poruba neposkytla žiadne záruky.

V Závažnej Porube dňa 31.5.2012

Spracovala: Mgr. Ľudmila Kráľová

Bc. Pavel Baráni, v.r.
Starosta obce Závažná Poruba

NÁVRH NA UZNESENIE

k bodu: **Záverečný účet Obce Závažná Poruba za rok 2012**

Obecné zastupiteľstvo v Závažnej Porube

I. k o n š t a t u j e , ž e

- hospodárenie Obce Závažná Poruba za rok 2012 bolo podľa členenia finančného rozpočtu nasledovné:
 - **príjmy bežného rozpočtu** boli dosiahnuté vo výške **751 446,56 eur**, pri plnení na 104,07 % k upravenému rozpočtu a **výdavky bežného rozpočtu** boli čerpané vo výške **717 238,18 eur**, pri plnení na 102,35% k upravenému rozpočtu, s výsledkom hospodárenia + **34 208,38 eur**,
 - **príjmy kapitálového rozpočtu** boli dosiahnuté vo výške **40 122 eur**, pri plnení na 66,89 % k upravenému rozpočtu a **výdavky kapitálového rozpočtu** boli čerpané vo výške **29 451 eur**, pri plnení na 11,35% k upravenému rozpočtu, s výsledkom hospodárenia + **10 671,- eur**,
 - **príjmové finančné operácie** boli realizované v čiastke **6 448,76 eur**, **výdavkové finančné operácie** vo výške **42 594,01 eur**.
- rozpočtové hospodárenie Obce Závažná Poruba za rok 2012 vykázalo **prebytok** hospodárenia vo výške **44 879,38 eur**, vrátane finančných operácií vo výške **8 734,13 eur**.

I. b e r i e n a v e d o m i e

- Stanovisko hlavnej kontrolórky Obce Závažná Poruba k Návrhu záverečného účtu Obce za rok 2012

II. p r e r o k o v a l o

záverečný účet Obce Závažná Poruba za rok 2012 a **uzatvára Záverečný účet Obce Závažná Poruba za rok 2012 schválením celoročného hospodárenia bez výhrad.**

III. u r č u j e

v zmysle zákona NR SR číslo 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších zmien a doplnkov

- previesť **do Rezervného fondu z prebytku rozpočtu** za rok 2012 čiastku vo výške **2 188,55 eur**.
- použiť účelové finančné prostriedky celkom vo výške **6 545,58 eur**, ktoré pozostávajú z nevyčerpaných dotácií zo SR vo výške na mzdy a poistné za december 2012 na úseku

IV. ukladá

- Ekonomke obce zabezpečiť viazanie účelových finančných prostriedkov a naplnenie rezervného fondu obce v zmysle tohto uznesenia.

Zodpovedná: Mgr. Ľudmila Kráľová
Termín: 31. 10. 2013