



Závěrečný účet Obce Nový Ruskov za rok 2012

- I. Údaje o plnění rozpočtu**
- II. Bilancia aktiv a pasív**
- III. Stav a vývoj dluhu**
- IV. Hospodárenie príspevkových organizácií**
- V. Poskytnuté záruky podľa jednotlivých príjemcov**
- VI. Náklady a výnosy podnikateľskej činnosti**

Návrh vyvesený: 10. 6. 2013

Návrh zvesený:

Návrh schválený:

Vypracovala: Darina Mihucová - referentka

Predkladá: Ing. Ján Borovský – starosta

I. ÚDAJE O PLNENÍ ROZPOČTU

Finančné hospodárenie Obce Nový Ruskov sa riadilo rozpočtom, ktorý bol schválený uznesením obecného zastupiteľstva číslo 73 prijatého na riadnom zasadnutí OZ dňa 27. 2. 2012.

Schválený rozpočet Obce Nový Ruskov bol v priebehu roka upravovaný na základe uznesenia obecného zastupiteľstva vykonaným rozpočtovým opatrením, a to: uznesenie č.95 zo dňa 11. 12. 2012 - 1. RO (rozpočtové opatrenie), uznesenie č. 106 zo dňa 31. 12. 2012 – 2. RO,

Rozpočet celkove (v €)

	Schválený rozpočet	uprav.rozpočet	Plnenie/čerpanie
príjmy celkove	415.858	489.912	480.412,26
výdavky celkove	415.858	470.697	474.548,99
Hospodárenie	-	19.215	5.863,27

Bežný rozpočet (v €)

	Schválený rozpočet	uprav.rozpočet	Plnenie/čerpanie
bežné príjmy	210.123	230.993	221.534,84
bežné výdavky	174.541	175.507	179.391,52
Hospodárenie (prebytok schodok)	35.582	55.486	42.143,32

Kapitálový rozpočet: (v €)

	Schválený rozpočet	uprav.rozpočet	Plnenie/čerpanie
Kapitálové príjmy	198.427	239.588	239.587,85
Kapitálové výdavky	230.157	246.041	246.040,64
Hospodárenie-prebytok-schodok	- 31.730	- 6.453	- 6.452,79

Finančné operácie: (v €)

	Schválený rozpočet	uprav.rozpočet	Plnenie/čerpanie
príjmové fin. operácie	7.308	19.331	19.289,57
výdavkové fin. operácia	11.160	49.149	49.116,83
Hospodárenie - zostatok	- 3.852	- 29.818	- 29.827,26

Plnenie rozpočtu príjmov :

100 Daňové príjmy – rozpočet,- 156.722,- €, skutočnosť 146.818,32 €, čo predstavuje % plnenia 93,68 %.

Sú to dane: - výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve (podielové dane),
- miestne dane v zmysle VZN o daniach z nehnuteľností,

200 Nedaňové príjmy – rozpočet 49.178,- €, skutočnosť 49.682,84 €, % plnenia je 101,03 % (sú to príjmy z prenájmu majetku obce, z poplatkov a úroky z účtov)

300 Granty a transféry

310 Tuzemské bežné granty a transfery – rozpočet 25.093 €, skutočnosť 25.033,68 €, % plnenia 99,76 % (na aktivačnú činnosť, na MŠ, na evidenciu obyvateľstva, školské potreby, strava)

320 Tuzemské kapitálové granty a transfery – bol upravený rozpočet na 238.738,- €, pričom plnenie bolo vo výške 238.737,85 €. Obec upravila rozpočet v čase, keď už bolo známe koľko finančných prostriedkov obec dostane z PPA za DPH, z envirofondeu a zo ŠR na ÚPNO (DPH za rekonštrukciu kultúrneho domu, na výstavbu kanalizácie, na územný plán obce).

Významnou položkou v hospodárení obce sú nedaňové príjmy. V príjmovej časti bolo plnenie rozpočtu na 98,06 %.

Plnenie rozpočtu výdavkov:

600 Bežné výdavky

01116 Obce - čerpanie 101.927,17 €, (mzdy a poistné zamestnancov obce, cestovné, energie, poštovné, /všeobecný materiál – kanc. potreby, toner, čistiace prostr., /, knihy a noviny, reprezentačné, údržba výpočtovej techniky, reklama a inzercia, všeobecné služby, špeciálne služby – geom. plány, audit, poistné budov, odmeny poslancom a odmeny z dohôd, členské príspevky,)

0112 Finančná a rozpočtová oblasť – čerpanie 9.055,39 €, poplatky bankám,

0160 Všeobecné verejné služby – čerpanie 1.741,05 € na voľby konané v roku 2012, tie sa vopred nerozpočtujú,

0170 Transakcie verejného dlhu - čerpanie 419,68 € splátky úrokov z úveru,

0220 Civilná ochrana - čerpanie 64,80 € na odmeny z dohôd,

0422 Lesníctvo - čerpanie 1.219,54 €, pre odborného lesného hospodára – správca lesa,

0451 Cestná doprava – čerpanie 28,30 €, poistenie príviesného vozíka,

0510 Nakladanie s odpadmi – čerpanie 2.455,89 €, vývoz a uloženie odpadu – KO, papier, plasty, sklo, železo,

0520 Nakladanie s odpad. vodami – čerpanie 939,49 €, poplatky za stočné,

0540 Ochrana prírody a krajiny – čerpanie 2.367,- €, výdavky na kosenie verejných priestranstiev,

0630 Zásobovanie vodou – 345,77 € úhrada za vodné,

0640 Verejné osvetlenie – čerpanie 2.845,95 €, na energiu, údržba VO,

0810 rekreačné a športové služby – čerpanie 2.306,89 €, všeobecný materiál, poplatky a odvody, dohody a všetky výdavky futbalového klubu,

0820 Kultúrne služby – čerpanie 12.864,29 €, energia KD, na všeobecný materiál, údržba budov, stoly do KD a odmeny z dohôd,

08205 Knižnice – čerpanie 401,85 €, nákup kníh a odmena z dohody,

0840 Náboženské a iné služby – čerpanie 992,83 €, prevádzka DS všeobecný materiál – špeciálne čistiace a údržba DS,

09111 Predškolská výchova – čerpanie 31.074,70 €, na mzdy a odvody, tovary a služby – energie, cestovné, knihy a učebné pomôcky – predškolační, dohody,

0950 Nedefinované vzdelávanie – čerpanie 629,50 €, na školenia a semináre,

09601 Školské stravovanie – čerpanie 7.319,84 €, mzda a odvody, energie, všeobecný materiál – čistiace prostr.,

1040 Rodina a deti – čerpanie 391,59 €, strava a školské pomôcky pre deti v hmotnej núdzi,

700 Kapitálové výdavky

01116 obce – čerpanie 7.257,71 €

projekt OcÚ 3.225,71 €

projekt ÚPNO 4.032,- €

0520 nakladanie s odpadovými vodami - čerpanie 208.748,35 €,
kanalizácia v obci

0620 rozvoj obce - čerpanie 13.698,15 €

realizácia nových stavieb – kanál za Novou ulicou 6.742,80 €

realizácia nových stavieb – chodník VR 6.955,35 €

0810 rekreačné a športové služby – čerpanie 7.538,97 € výstavba detského ihriska v MR

0820 kultúrne služby – čerpanie 6.297,46 €

nákup strojov, prístrojov a zariadení 4.297,46 € (výťah do KD)

rekonštrukcia a modernizácia KD 2.000, € (doplatok stavebnej firmy)

Vo výdavkovej časti bolo plnenie rozpočtu na 100,82 %.

Finančné operácie:

1. PRÍJMOVÉ OPERÁCIE

Prevod prostriedkov z peňažných fondov obce vo výške 6.083,- €, zostatok finančných prostriedkov z predchádzajúceho roku 8.234,81 € a príjmy ŠJ 4.971,76 €.

2. VÝDAVKOVÉ OPERÁCIE

Obec v roku 2012 realizovala splátku úveru z vrátenej DPH vo výške 43.889,21 € a výdavky ŠJ vo výške 5.227,62 €.

Výsledok hospodárenia:

(v €)

	účtovný	rozpočtový
Výnosy (6..)	219.459,45	
Náklady (5..)	228.167,05	
Bežné a kapitálové príjmy		461.122,69
Bežné a kapitálové výdavky		425.432,16
výsledok hospodárenia	- 8.707,60	+ 35.690,53

Výsledok hospodárenia účtovný, je to rozdiel medzi výnosmi a nákladmi rozpočtovej organizácie. Obec Nový Ruskov mala účtovný výsledok hospodárenia - 8.707,60 €, čo predstavuje stratu.

Výsledok hospodárenia rozpočtový, je to rozdiel medzi príjmami a výdavkami bežného a kapitálového rozpočtu. Obec Nový Ruskov mala rozpočtový výsledok hospodárenia vo výške + 35.690,53 €, čo predstavuje prebytok rozpočtu.

Objem účelových prostriedkov ŠR, ktoré boli poskytnuté po 1.10.2012 a nevstupujú do výsledku roku 2012, je obec povinná odvieť na osobitný účet a budú použité v roku 2013, alebo ak sa nevyčerpali vrátia sa do ŠR. Obec má finančné prostriedky, ktoré sa budú vracat' vo výške 4,- €.

Návrh na použitie prebytku rozpočtu alebo návrh spôsobu vysporiadania schodku rozpočtu za rok 2012 má byť súčasťou návrhu záverečného účtu.:

Hospodárenie fondov:

(v €)

	Počiatočný stav	Tvorba	Použitie	Zostatok
Sociálny fond	508	343	92	759
Rezervný fond	81	676	-	757

Obec Nový Ruskov tvorí rezervný fond vo výške 10 % z prebytku rozpočtu. Tieto finančné prostriedky sú vedené na samostatnom bankovom účte. Za rok 2012 bude tvoriť rezervný fond vo výške 10 %, pretože obec dosiahla prebytok hospodárenia.

II. BILANCIA AKTÍV A PASÍV

(v €)

Aktíva obce	Brutto	Netto
Dlhodobý nehmotný majetok	9.235	8.040
Dlhodobý hmotný majetok	2.939.047	2.582.583
Dlhodobý finančný majetok	121.954	121.954
Zásoby	23	23
Zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy	-	-
Dlhodobé pohľadávky	-	-
Krátkodobé pohľadávky	4.805	4.805
Finančné účty	14.216	14.216
Poskytnuté návratné finančné výpomoci dlhodobé	-	-
Poskytnuté návratné finančné výpomoci krátkodobé	-	-
Časové rozlíšenie	115	115
Aktíva spolu:	3.089.395	2.731.736

Aktíva Obce Nový Ruskov predstavujú všetok hmotný a nehmotný majetok, ktorý má obec vo svojom vlastníctve, vrátane pohľadávok.

(v €)

Pasíva obce	Bežné účtovné obdobie
Vlastné imanie	1.254.204
Závazky z toho:	7.458
- rezervy	5.283
- zúčt. medzi subjektmi verejnej správy	4
- dlhodobé záväzky	759
- krátkodobé záväzky	1.412
- bankové úvery a výpomoci	
Časové rozlíšenie	1.470.074
Pasíva spolu:	2.731.736

Pasíva obce Nový Ruskov predstavujú zdroje krytia majetku obce, vrátane záväzkov a bankových úverov obce. Aktíva sa rovnajú pasívam.

III. PREHĽAD O STAVE A VÝVOJI DLHU

Obec Nový Ruskov splatila v roku 2012 dlhodobý bankový úver.

Obec má aj iné záväzky, ktoré vyplývajú z bežnej činnosti pri zabezpečovaní samosprávnych funkcií obce.

IV. ÚDAJE O HOSPODÁRENÍ PRÍSPEVKOVÝCH ORGANIZÁCIÍ

Obec Nový Ruskov nemá zriadené príspevkové organizácie.

V. PREHĽAD O POSKYTNUTÝCH ZÁRUKÁCH PODĽA JEDNOTLIVÝCH PRÍJEMCOV

Obec Nový Ruskov v roku 2012 neposkytla žiadne záruky.

VI. ÚDAJE O NÁKLADOCH A VÝNOSOCH PODNIKATELSKEJ ČINNOSTI

Obec Nový Ruskov v roku 2012 nevykonávala podnikateľskú činnosť.

Návrh na uznesenie:

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje:

- I. Celoročné hospodárenie obce bez výhrad.

- II. Vysporiadanie schodku kapitálového rozpočtu vo výške – 6.452,79 €, schodok sa vykryje takto:
 - finančnými prostriedkami z bežného rozpočtu vo výške + 6.452,79 €Vysporiadanie schodku finančných operácií vo výške - 29.827,26 €, schodok sa vykryje takto:
 - finančnými prostriedkami z bežného rozpočtu vo výške + 29.827,26 €Rozdelenie vysporiadaného výsledku hospodárenia obce vo výške 5.863,27 € sa vykoná takto:
 1. Nepoužitie prostriedky ŠJ (strava hmotná núdza) vo výške 4,- €,

- III. Do rezervného fondu sa pridelí: 5.859,27 €
 1. Tvorba a použitie rezervného fondu obce:

- počiatočný stav	756,50 (756,50 € 10 %)
- tvorba	5.859,27 (585,90 € 10 %)
- konečný stav	6.615,77 (1.342,40 € 10 %)

 2. Použitie na kapitálové výdavky:
 - 5.273,37 € na účel – uvedú poslanci OZ