

# Záverečný účet obce VOJANY

## za rok 2012

### **OBSAH:**

1. Rozpočet obce na rok 2012
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2012
3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2012
4. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2012
5. Tvorba a použitie prostriedkov sociálneho fondu
6. Finančné usporiadanie vzťahov voči:
  - štátnemu rozpočtu
  - ostatným právnickým a fyzickým osobám - podnikateľom
7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2012
8. Návrh uznesenia

## Závěrečný účet Obce Vojany za rok 2012

### 1. Rozpočet obce na rok 2012

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2012.

Obec v roku 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 na rok 2012 bol zostavený ako prebytkový. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový, ktorý bol financovaný z prebytku hospodárenia bežného účtovného obdobia.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2012

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 26.01.2012 uznesením č.20

Rozpočet obce bol zmenený:

dňa 27.06.2012 uznesením č.108 a 115

dňa 13.09.2012 uznesením č. 144

dňa 08.11.2012 uznesením č. 167

### 2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2012 v EUR.

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
824 079,00	521 349,57	63,26

#### 1) Bežné príjmy -daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
490 951,00	471 514,01	96,04

#### a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 194 051,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2012 poukázané prostriedky zo ŠR prostredníctvom Daňového úradu Veľké Kapušany vo výške 184 065,99 EUR, čo predstavuje plnenie na 95 %.

#### b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 232 650,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2012 vo výške 225 802,97 EUR, čo je 97 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 32 808,63 EUR, dane zo stavieb boli vo výške 192 994,34 EUR.

K 31.12.2011 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností vo výške 19 415,79 EUR z toho Výrobné družstvo 9 937,28 EUR, Berta 296,60 EUR, R.CH.E. 3 951,08 EUR, PEVA Petruška 4 269 EUR, Ing. Ján Harbuľák 73,76 EUR, PD v konkurze 58,32 EUR, Zoltán Kark 140,66 EUR a obyvatelia obce 587,58 EUR.

**c) Daň za psa**

Z rozpočtovaných 250 EUR bol skutočný príjem 262,30 EUR, čo predstavuje 105% plnenie.

**d) Daň za užívanie verejného priestranstva**

Predpokladané príjmy 50 EUR skutočnosť 70 EUR, čo predstavuje 140 % plnenie.

**e) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad**

Z rozpočtovaných 6 000 EUR bol skutočný príjem 5 855,86 EUR, čo predstavuje 98 % plnenie.

**2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy :**

**a) Príjem z podnikania a z vlastníctva majetku**

Z rozpočtovaných 10 467 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2012 vo výške 10 441,07 EUR, čo je 100 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov.

Obec odovzdala niektorým občanom do užívania kukanádoby s možnosťou ich splácania. Neuhradený zostatok – pohľadávky je vo výške 285 EUR.

**b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby**

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 5 557 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2012 vo výške 7 181,61 EUR, čo je 129 % plnenie. K prekročeniu rozpočtu došlo z dôvodu, že podľa nového zákona boli výrazne zvýšené správne poplatky. Prevažnú časť poplatkov tvoria príjmy zo správnych poplatkov za prevádzku výherných hracích prístrojov, ktoré sú vo výške 2 987 EUR, ostatné tvoria poplatky za matričné úkony 730 EUR, poplatky na úseku stavebného poriadku 3 095 EUR, poplatok stávkovej kancelárie 124 EUR a pokuty vo výške 240 EUR.

**3) Bežné príjmy - ostatné príjmy:**

Z rozpočtovaných 9 725 EUR bol skutočný príjem 9 204,58 EUR, čo je 95 % plnenie.

Ostatné príjmy zahŕňujú poplatky za hlásenie v miestnom rozhlase 133,50 EUR, režijné náklady v ŠJ 4 688,76 EUR, prieskum územia 2 159,05 EUR, poplatok za dom smútku 73,42 EUR, poplatok za vypožičiavanie kuch. potrieb z KD 210,80 eur, vodné Míbyt 745 EUR, popl. za športový areál 5 EUR, nájomné za hrobové miesta 62,23 EUR, poplatok za DČOV 89,64 EUR, príjem z reklám 650, poplatok za kopírovacie práce 73,88 EUR, knižničný poplatok 31,50 EUR, poplatok za kosenie 36,80 EUR, poplatok z recyklačného fondu 245 EUR.

**- Za jasle, MŠ, školský klub detí**

Z rozpočtovaných 770,00 EUR bol skutočný príjem 812 EUR, čo je 105% plnenie.

**- Príjem z vkladov**

Z rozpočtovaných 2 800 EUR bol skutočný príjem 2 649,36 EUR, čo je 95 % plnenie.

**- Vratky**

Z rozpočtovaných 147 EUR bolo prijatých 14,50 EUR, čo je 10% plnenie.

### Obec prijala nasledovné granty a transfery:

Z rozpočtovaných 28 484 EUR bol skutočný príjem vo výške 25 153,77 EUR. čo je 80 % plnenie.

V roku 2012 obec získala nasledovné granty a transfery:

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
1.	Ministerstvo vnútra	4 779,25	Dotácia na prenesený výkon štátnej správy - matrika
2.	Krajský stavebný úrad	1 038,81	Dotácia na prenesený výkon štátnej správy -stavebné konanie
3.	Krajský školský úrad	1 783,00	Dotácia MŠ
4.	Krajský úrad ŽP	204,57	Dotácia na prenesený výkon štátnej správy -ŽP
5.	Obvodný úrad Michalovce	288,09	Dotácia na prenesený výkon štátnej správy na úseku hlásenia pobytu obyvateľov
6.	Krajský úrad pre cest. dopr.	44,14	Dotácia na prenesený výkon štátnej správy na úseku cestnej dopravy a pozem. komunikácií.
7.	Úrad práce soc. vecí a rodiny	2 942,05	Aktivačná činnosť
8.	Úrad práce soc. vecí a rodiny	4 482,80	Dotácia na stravu a školské potreby pre deti v hmotnej núdzi
9.	Úrad práce soc. vecí a rodiny	2 158,01	Záškolačstvo- PnD
10.	Obvodný úrad Michalovce	952,46	Voľby
11.	Obvodný úrad Michalovce	106,80	Dotácia na odmenu skladníka CO
12.	Úrad vlády SR	2 000,00	Dotácia na festival maďarskej národnostnej kultúry
13.	Obvodný úrad Michalovce	28,20	Dotácia na vojnové hroby
14.	Účastníci spoločného obecného úradu	4 309,16	Príspevok obcí na SPÚ

### 4) Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
21 000	26 509,38	126

Obec prijala dotáciu na rekonštrukciu a údržbu jestvujúcich odvodňovacích rigolov.

### 5) Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
312 128	23 326,18	0

V roku 2012 obec neprijala úver, mala len mimorozpočtové príjmy za stravné v školskej jedálni.

### 3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2012 v EUR

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
636 437	512 264,89	80

## 1) Bežné výdavky:

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
446 421	353 618,40	79

v tom:

v EUR

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	145 564	124 734,93	86
Finančná oblasť	7 023	4 873,97	69
Matrika	7 094	5 722,22	81
Všeobecné verejné služby - voľby	884	952,46	108
Požiarna ochrana	485	321,37	66
Údržba ciest	6 600	6 009,29	91
Nakladanie s odpadmi	6 200	6 128,33	99
Nakladanie s odpadovými vodami	25 030	19 160,82	77
Spoločný obecný úrad	10 723	8 798,43	82
Rozvoj obcí	17 230	10 121,59	59
Aktivačná činnosť	3 937	3 524,17	90
Verejné svetlo	7 950	5 553,66	70
Rekreačné a športové služby	26 040	13 888,17	53
Knižnica	2 650	1 936,39	73
Kultúrne služby	20 690	15 714,66	76
Vysielacie a vydavateľské služby	500	159,26	32
Náboženské iné spol. služby DS	6 786	6 561,15	97
Polyfunkčná budova	16 350	5 331,88	32
Materská škola	63 360	50 621,99	80
Školská jedáleň	50 375	43 247,40	86
Základná škola	13 650	13 615,45	100
Soc. pomoc občanov v hm. núdzi	7 300	6 634,81	91
<b>Spolu</b>	<b>446 421</b>	<b>353 618,40</b>	<b>79</b>

### a) Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 131 321 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2012 vo výške 110 764,05 EUR, čo je 84 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, hlavného kontrolóra, matrikárky, referentky spoločného stavebného úradu, koordinátorov aktivačnej činnosti, pracovníkov materskej školy a školskej jedálne.

### b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 48 233 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2012 vo výške 40 496,78 EUR, čo je 84 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

### c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 220 747 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2012 vo výške 190 279,69 EUR, čo je 86 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady 170 EUR, energie, voda, poštovné a telekomunikačné služby, internet 47 632,51 EUR, materiálové výdavky 44 177,12 EUR /interiérové vybavenie, programy, výp. technika, prac. stroje, všeobecný materiál, knihy noviny a učeb. pomôcky, prac. odevy, palivo do kosačiek, reprezentačné, dopravné (palivo, údržba, poistenie) 6 149,78 EUR, rutinná a štandardná údržba (výpočtová technika, pracov. stroje, budovy) 29 876,77 EUR a ostatné tovary a služby 62 273,49 (školenia, kultúrne akcie, všeobecné služby vývoz komunálneho odpadu, vývoz odpadovej vody z DČOV a rozbor vzoriek z DČOV, špeciálne služby, právne služby, audit, náhrady-záškola, poplatky (bankové, koncesionálne a iné), stravovanie zamestnancov, poisťné, prídely do soc. fondu, kolkové známky, odmeny a príspevky (OZ, komisie OZ, dohody) a dane.

#### d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 46 120 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2012 vo výške 35 587,21 EUR, čo predstavuje 77 % čerpanie. Obec poskytla na základe VZN č. 1/05 o poskytnutí dotácií organizáciám pôsobiacim na území obce 17 820 EUR, dotácia CZŠ na originálne kompetencie 12 850 EUR, finančný dar dôchodcom vo výške 798 EUR, dotácia na stravu detí v hmotnej núdzi 4 482,80 EUR, členské príspevky 166,96 EUR.

## 2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
190 016	135 137,16	71

v tom :

Funkčná klasifikácia	v EUR		
	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky obce	11 780	11 780,00	100
Rozvoj obcí	72 040	70 087,37	97
Verejné obstarávanie	10 256	0	0
Rekreačné a športové služby	17 000	5 656,64	33
Kultúrne služby	5 000	0	0
Spevnené plochy Polyfunkč. budova	70 000	47 313,15	68
Materská škola	3 940	300	8
<b>Spolu</b>	<b>190 016</b>	<b>135 137,16</b>	<b>71</b>

#### a) Výdavky verejnej správy

Ide o nasledovné investičné akcie :

- nákup služobného motorového vozidla Škoda Octavia 11 780 EUR

#### b) Rozvoj obcí

- altánok 8 700 EUR
- rekonštrukcia jestvujúcich odvodňovacích rigolov 61 387,37 EUR

#### c) Rekreačné a športové služby

- zavlažovací systém na nové futbalové ihrisko 5 656,64 EUR

#### d) Spevnené plochy Polyfunkčná budova 47 313,15 EUR

e) **Materská škola**

- Projektová dokumentácia na Slnčné kolektory 300 EUR

**3) Finančné operácie :**

<b>Rozpočet na rok 2012</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2012</b>	<b>% plnenia</b>
313 167	23 509,33	0

Prostriedky rezervného fondu neboli čerpané. Výdavky boli iba na nákup potravín do školskej jedálne, ide o mimorozpočtové výdavky.

Obec nemá prijatý úver, preto rozpočet obce neobsahuje túto zložku.

Monitoring programového rozpočtovania tvorí prílohu záverečného účtu.

**4. Použitie prebytku hospodárenia**

Rozpočtový výsledok hospodárenia obce je rozdiel súčtu bežných a kapitálových príjmov a súčtu bežných a kapitálových výdavkov bez finančných operácií.

Bežné príjmy	471 514,01
Kapitálové príjmy	26 509,38
<b>Príjmy celkom</b>	<b>498 023,39</b>
Bežné výdavky	353 618,40
Kapitálové výdavky	135 137,16
<b>Výdavky celkom</b>	<b>488 755,56</b>
Účelová dotácia na slnečné kolektory	- 5 400,00
<b>Výsledok rozpočtovaného hospodárenia roku 2012 :</b>	
<b>Prebytok</b>	<b>3 867,83</b>

**5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu**

**Rezervný fond**

Obec vytvára rezervný fond podľa ustanovenia § 15 a § 16 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

<b>Rezervný fond</b>	<b>Suma v EUR</b>
Počiatkový stav k 1.1.2012	312 128,23
Tvorba z výsledku hospodárenia za rok 2012	3 867,83
Čerpanie rezervného fondu	0
<b>KZ k 31.12.2012</b>	<b>315 996,06</b>



Rezervný fond bude použitý na úhradu kapitálových výdavkov na základe uznesenia obecného zastupiteľstva.

### Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu na Obecnom úrade upravuje zákon č. 152/1992 Zb. a kolektívna zmluva vyššieho stupňa.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2012	152,79
Prírastky - povinný prídel	874,72
Úbytky	228,80
KZ k 31.12.2012	798,71

Prostriedky sociálneho fondu boli čerpané :

Príspevok na stravovanie vo výške 228,80 eur

### 6. Finančné usporiadanie vzťahov voči

a) štátnemu rozpočtu

b) ostatným právnickým a fyzickým osobám - podnikateľom

V súlade s ustanovením § 16 ods.2 zákona č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov má obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytli finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

#### A. Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu - bežné výdavky - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2012	Suma použitých prostriedkov v roku 2012	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4 )
Ministerstvo vnútra	Dotácia na prenesený výkon štátnej správy - matrika	4 779,25	4 779,25	0
Krajský stavebný úrad	Dotácia na prenesený výkon štátnej správy -stavebné konanie	1 038,81	1 038,81	0
Krajský školský úrad	Dotácia MŠ	1 783,00	1 783,00	0
Krajský úrad ŽP	Dotácia na prenesený výkon štátnej správy -ŽP	204,57	204,57	0
Obvodný úrad Michalovce	Dotácia na prenesený výkon štátnej správy na úseku hlásenia pobytu obyvateľov	288,09	288,09	0
Krajský úrad pre cest. dopr.	Dotácia na prenesený výkon štátnej správy na úseku cestnej dopravy a pozem. komunikácií.	44,14	44,14	0
Úrad práce soc. vecí a rodiny	Aktivačná činnosť	2 942,05	2 942,05	0



Úrad práce soc. vecí a rodiny	Dotácia na stravu a školské potreby pre deti v hmotnej núdzi	4 482,80	4 482,80	0
Úrad práce soc. vecí a rodiny	Záškoláctvo- PnD	2 158,01	2 158,01	0
Obvodný úrad Michalovce	Voľby	952,46	952,46	0
Obvodný úrad Michalovce	Dotácia na odmenu skladnícka CO	106,80	106,80	0
Úrad vlády SR	Dotácia na festival maďarskej národnostnej kultúry	2 000,00	2 000,00	0
Obvodný úrad Michalovce	Dotácia na vojnové hroby	28,20	28,20	0

A. Obec v roku 2012 uzatvorila zmluvu o poskytnutí podpory z Environmentálneho fondu formou dotácie na Rekonštrukciu a údržbu jestvujúcich odvodňovacích rigolov vo výške 21 654,00 eur. Výška skutočne poskytnutých a vyčerpaných dotácií bola 21 109,38 eur. Spolufinancovanie obce vo výške 5% zo skutočných nákladov predstavovali 1 111,02 eur.

B. Obec v roku 2012 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 1/2005 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel, na podporu podnikania a zamestnanosti.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie - bežné výdavky - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2012 v EUR	Suma použitých prostriedkov v roku 2012	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)
Futbalový klub - bežné výdavky	8 300	8 300	0
Stolnotenisový klub – bežné výdavky	2 500	2 500	0
Reformovaná kresťanská cirkev	6 020	6 020	0
Csemadok ZO Vojany	650	650	0
Poľovnícke združenie Srnec Vojany	350	350	0

K 31.12.2012 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 1/2005 o dotáciách.

## 7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2012 v EUR

### A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2012	KZ k 31.12.2012
<b>Neobežný majetok spolu</b>	<b>2 172 245</b>	<b>2 146 396,41</b>
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0
Dlhodobý hmotný majetok	2 025 910	2 000 061,70
Dlhodobý finančný majetok	146 335	146 334,71
<b>Obežný majetok spolu</b>	<b>330 194</b>	<b>339 941,64</b>
z toho :		

Zásoby	664	375,58
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	467	199,69
Pohľadávky	16 771	16 895,05
Finančný majetok	312 293	322 471,32
Poskytnuté návr. fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návr. fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	372	207,23
<b>SPOLU</b>	<b>2 502 811</b>	<b>2 486 545,28</b>

## P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2012	KZ k 31.12.2012
<b>Vlastné zdroje krytia majetku</b>	<b>2 435 433</b>	<b>2 436 433,97</b>
z toho :		
Fondy účtovnej jednotky	2 395 375	2 438 522,49
Výsledok hospodárenia	40 058	-2 088,52
<b>Záväzky</b>	<b>5 753</b>	<b>19 913,27</b>
z toho :		
Dlhodobé záväzky	153	798,71
Krátkodobé záväzky	4 174	17 423,77
Bankové úvery a ostatné prij.výp.	0	0
Rezervy	1 426	1 690,79
Časové rozlíšenie	61 624	30 198,04
<b>SPOLU</b>	<b>2 502 811</b>	<b>2 486 545,28</b>

### 8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2012

Obec k 31.12.2012 eviduje tieto záväzky:

- voči dodávateľom 2 367,49 EUR
- voči zamestnancom 8 125,13 EUR
- voči zdrav.poist'ovniam a soc.poist'. 5 533,10 EUR
- voči daňovému úradu 1 238,07 EUR

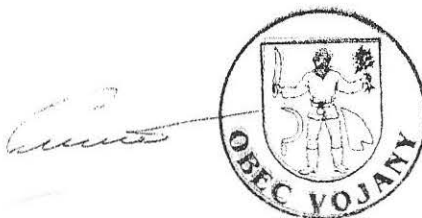
### 9. Zostatky na účtoch k 31.12.2012

Číslo účtu	Názov	Zostatok v €
3024 622/0200	Základný bežný účet	56 522,07
1603140357/0200	Dotačný účet na matriku	19,62
1894070351/0200	Bežný účet Sploč.OÚ	385,01
1644226456/0200	Dotačný účet strava pre deti v hm.n	29,44
4251337001/5600	Úrokový účet FNM	1 979,16
4251330002//5600	Čerpací účet FNM	34,65
4251338004/5600	Čerpací účet FNM	259,23
24036622/0200	Bežný účet Školská jedáleň	247,33
1459073451/0200	Bežný účet Sociálny fond	729,54
2951489058/0200	Dotačný účet	62,65
2429382098/0200	Terminovaný účet- rezervný fond	262 128,23
	Hotovosť v pokladni OÚ	87,43
	Peniaze na ceste	- 13,04
	<b>Spolu</b>	<b>322 471,32</b>

Vo Vojanoch dňa 11.06.2013

Vypracoval: Mária Fajelová

Predkladá: Štefan Czinke



**Obecné zastupiteľstvo schvaľuje Záverečný účet a celoročné hospodárenie obce bez výhrad.**

**Vyvesené dňa 11.6.2013**