

NÁVRH

Záverečný účet Obce Lovinobaňa

za rok 2012

Podľa príslušných ustanovení zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v z. n. p. predkladáme údaje o rozpočtovom hospodárení súhrnne spracované do záverečného účtu obce.

Záverečný účet podľa §16 ods. 5 zákona 583/2004 Z. z obsahuje najmä údaje o plnení rozpočtu v členení podľa § 10 ods. 3 v súlade s rozpočtovou klasifikáciou, bilanciu aktíva a pasív, prehľad o stave a vývoji dlhu.

1. Rozpočet obce na rok 2012

Obec Lovinobaňa je samostatný územný samosprávny a správny celok SR. Je právnickou osobou, ktorá za podmienok ustanovených zákonom samostatne hospodári s vlastným majetkom a finančnými prostriedkami.

Základom finančného hospodárenia obce je rozpočet, ktorý bol zostavený na obdobie kalendárneho roka 2012. Návrh rozpočtu bol prerokovaný a schválený Obecným zastupiteľstvom dňa 14.12.2011 uznesením č. 7/2011.

V priebehu roka bol rozpočet upravovaný:

- prvá zmena schválená dňa 15.2.2012 uznesením č. 1/2012, B. 7.), 9.)
- druhá zmena schválená dňa 18.4.2011 uznesením č. 2/2012, B. 1.), 5.)
- tretia zmena schválená dňa 20.6.2013 uznesením č. 3/2012, B. 12.)-16.)
- štvrtá zmena schválená dňa 22.8.2012 uznesením č. 4/2012, B. 3.)
- piata zmena schválená dňa 17.10.2012 uznesením č. 5/2012, B. 6.)
- šiesta zmena schválená dňa 12.12.2012 uznesením č. 6/2012, B. 17.), 18.)

Rozpočet obce obsahuje príjmy a výdavky spojené s činnosťou samosprávy, finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, fyzickým a právnickým osobám. Príjmy a výdavky sú v rozpočte členené podľa platnej rozpočtovej klasifikácie.

Rekapitulácia príjmov za rok 2012 v EUR /Výkaz Fin 1-04/

	schválený	upravený	skutočnosť
bežný rozpočet	957 686	1 017 102	1 074 708,87
kapitálový rozpočet	1 500	576 400	549 488,24
Spolu príjmy	959 186	1 593 502	1 624 197,11

Rekapitulácia výdavkov za rok 2012 v EUR /Výkaz Fin 1-04/

	schválený	upravený	skutočnosť
bežný rozpočet	431 925,46	515 090,46	491 376,49
kapitálový rozpočet	81 601,54	369 871,54	251 524,05
ZŠ normatívne	372 659	391 265	415 403
ZŠ nenormatívne	21 000	21 000	20 306
ZŠ volejbal	2 000	2 000	2 000
ŠKD, ŠJ	48 000	48 000	48 000
Spolu výdavky	957 186	1 347 227	1 228 609,54

Rekapitulácia finančných operácií za rok 2012 v EUR /Výkaz Fin 1-04/

	schválený	upravený	skutočnosť
Prijimové finančné operácie	5 000	298 950	212 642,94
Výdavkové fin. operácie	0	491 100	499 103,96
Výsledok z finančných operácií	5 000	-192 150	-286 461,02

Výsledok hospodárenia z bežného a kapitálového rozpočtu

– prebytok v EUR **+395 587,57 €**

Výsledok hospodárenia z rozpočtu finančných operácií

– schodok v EUR **-286 461,02 €**

VH je potrebné očistiť o príjmy účelovo viazané, určené na použitie do marca 2012 (prostriedky účelovo poskytnuté pre ZŠ a TSP a iné transfery zo štátneho rozpočtu).

1.1 Plnenie rozpočtu príjmov

Bežné príjmy

Rozpočtová klasifikácia	Rozpočet v €	Upr. rozp. v €	Skutočnosť
111 003 Podielové dane	350000	350000	385130,62
121 001 Daň z pozemkov	19461	19461	23707,33
121 002 Daň zo stavieb	25650	25650	33904,80
121 003 Daň z bytov	660	660	753,23
133 001 Daň za psa	1665	1665	1903

133 004 Daň za pred. automaty	1500	1500	0
133 012 Daň za verej. priestr.	664	664	550
Daňové príjmy spolu	399600	399600	445948,98
212 003 Z prenajatých budov,..	38050	38050	23618,16
212 004 Z prenaj. strojov	500	500	0
221 004 Poplatky	1560	1560	1267,83
222 003 Za porušenie predpisov	50	50	335,81
223 001 Za predaj tovarov a služ.	51250	51250	57684,12
223 003 Za stravné	3800	3800	3717,35
243 Z účtov finančn. hosp.	232	232	96,22
292 008 Z výťažkov lotérií	200	200	174,42
223 002 Materská škola	1216	1216	1555
Nedaňové príjmy spolu	95642	95642	86893,91
312 001 VPP	13108	13108	7671,57
312 001 BBSK	0	0	500
312 001 ZŠ – prenes. komp.	21000	21000	20306
312 001 Voľby	3300	3300	1501,79
312 001 Matrika	2500	2500	2787,95
312 001 ŽP	236	236	223,83
312 001 MF SR	0	0	0
312 001 REGOB	480	690	684,42
312 001 TSP	24945	24945	8957,74
312 001 Hmot. núdza	19200	19200	18565,68
312 001 PND	800	800	382,12

312 001 ZŠ		372659	391265	415403
Transfery spolu bez ZŠ		461228	520644	540310,98
Bežné príjmy spolu		957686	1017102	1074708,87
Kapitálové príjmy				
231 Z predaja kapit. aktív		1500	1500	783,27
322 001 Dotácie zo ŠR		0	574900	548704,97
Kapitálové príjmy spolu		1500	576400	549488,24
Finančné operácie príjmové				
453 nevyčerp. prostriedky		5000	12900	10002,27
454 001 46 RF		0	46750	0
513001 52 Úver		0	239300	202640,67
Finančné operácie spolu		5000	298950	212642,94
PRÍJMY SPOLU		964186	1892452	1836840,05

1.2 Plnenie rozpočtu výdavkov

Obec Lovinobaňa mala v roku 2011 vypracovaný programový rozpočet. Tento bol rozdelený do 7 programov. Čerpanie rozpočtu je uvádzané podľa programov a aj rozpočtovej klasifikácie.

Bežné výdavky	Rozpočet	Upravený roz.	Skutočnosť
---------------	----------	---------------	------------

Program 1 Správa obce

Podprogramy:

1.1 Činnosť volených orgánov	5661	5111	4029,84
1.2 Správa obecného úradu 0170	2000	10000	8446,10
1.2 Správa obecného úradu 0660	0	0	0
1.2 Správa obecného úradu 01116	163655	177723	170754,06
1.3 Prenesený výkon štát. správy	2890	2890	904,18
1.4 Finančná a rozpočtová oblasť 0112	1100	1100	576
1.4 Finančná a rozpočtová oblasť 01116	100	0	0
1.5 Petície, sťažnosti, podania	0	0	0
1.6 Voľby	3300	1300	1520,49
1.7 Zúčtovanie dotácií	0	0	0

Program 2 Úlohy samosprávy a rozvoj obce

Podprogramy:

2.1 Cestná doprava	2200	1200	873,73
2.2 Nakladanie s odpadmi	32610	32610	34709,44
2.3 Nakladanie s odp. vodami	46926	56126	56080,57
2.4 Verejné osvetlenie	15470	16450	15538,89
2.5 Cintorínske služby	310	160	116,30
2.6 Miestny rozhlas	500	500	385,60

Program 3 Kultúra a šport

Podprogramy:

3.1 Športové služby	3500	6600	6135,27
3.2 MKS	9820	10680	5585,17
3.3 Klub dôchodcov	1820	1820	1669,49

Program 4 Vzdelávanie

Podprogramy:

4.1 Materská škola	76871	76783	74799,70
4.2 Základná škola	0	1500	1629,60
Základná škola (normatív)	372659	391265	415403
Základná škola (nenormatív)	21000	21000	20306

4.3 ŠKD, ŠJ ZŠ	0	1100	477,24
----------------	---	------	--------

ŠKD, ŠJ (dotácia z obce)	48000	48000	48000
--------------------------	-------	-------	-------

Volejbal (dotácia z obce)	2000	2000	2000
---------------------------	------	------	------

4.4 Školské stravovanie v MŠ	19400	18570	18180,38
------------------------------	-------	-------	----------

Program 5 Sociálne zabezpečenie

Podprogramy:

5.1 Opatrovateľské služby	70	200	186
5.2 PND, hmotná núdza	800	41400	57699,60
5.3 NP TSP	26258	34283	18261,83

Program 6 Podporná činnosť

Podprogramy:

6.1 Požiarna ochrana	140	460	341,73
----------------------	-----	-----	--------

6.2 Vodojem	50	50	42,22
6.3 VPP	16474	16474	12433,06
Bežný rozpočet	431925,46	515090,46	491376,49
Bežný rozpočet – škola a škd, šj	443659	462265	485709
BEŽNÝ ROZPOČET SPOLU	875584,46	977355,46	977085,49

Kapitálové výdavky *Rozpočet* *Upravený roz.* *Skutočnosť*

Program 1 Správa obce

Podprogramy:

1.2 Správa obecného úradu *72601,54* *349871,54* *231398,52*

Program 2 Úlohy samosprávy a rozvoj obce

Podprogramy:

2.3 Nakladanie s odp. vodami *4000* *1000* *1223,77*

2.4 VO *2000* *0* *0*

Program 3 Kultúra a šport

Podprogramy:

3.2 MKS *2000* *19000* *18901,76*

Program 6 Podporné činnosti

Podprogramy:

6.2 Vodojem *1000* *0* *0*

KAPITÁLOVÝ ROZPOČET **81601,54** **369871,54** **251524,05**

Finančné operácie výdavkové *Rozpočet* *Upravený roz.* *Skutočnosť*

Program 8 Finančné operácie

Podprogramy:

8.1 Výdavky 0170	0	0	6625
8.1 Výdavky 01116	0	491100	492478,96
-			
Finančné operácie spolu	0	491100	499103,96
VÝDAVKY SPOLU (bez ZŠ)	513527	1376062	1242004,50
VÝDAVKY SPOLU (spolu s ZŠ)	957186	1838327	1727713,50

1.3 Výsledok hospodárenia

Bežný rozpočet	97 623,38
Kapitálový rozpočet	297 964,19
Výsledok hospodárenia	395 587,57
Finančné operácie	-286 461,02

Výsledok hospodárenia za rok 2012 je prebytok rozpočtu vo výške 395 587,57 EUR. V zmysle § 16 ods. 6 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu z tohto prebytku vylučujú:

- nevyčerpané prostriedky ZŠ – normatívne vo výške 5 790,00 EUR
- nevyčerpané prostriedky ZŠ – nenormatívne (dopravné) vo výške 431,05 EUR

Takto upravený prebytok hospodárenia vo výške 389 366,52€ pokrýva schodok finančných operácií vo výške -286 461,02 €. Rozdiel 102 905,50€ bude použitý na tvorbu „Rezervného fondu“, prostriedky ktorého budú použité na krytie kapitálových výdavkov v roku 2013.

2. Evidencia a hospodárenie s majetkom obce.

Obec eviduje zverený majetok v zmysle platných predpisov a podľa toho s majetkom obce i nakladá. Obec chráni majetok pred poškodením a odcudzením bezpečnostnými opatreniami a uzatvorením poisťných zmlúv.

K 31. 12. 2012 bola vykonaná inventarizácia majetku, stavu finančných prostriedkov na účtoch v peňažných ústavoch, stavu pohľadávok a záväzkov.

Rekapitulácia aktív a pasív za rok 2012 v EUR /Výkaz Úč ROPO SFOV 1-01/

Aktíva

019 – Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	0
021 – Stavby	3158194,26
081 – Oprávky k stavbám	1485163,41
022 – Samostatné hnutelné veci a súbory HV	33335,45
082 – Oprávky k strojom, prístrojom,...	22112,64
023 – Dopravné prostriedky	24713,01
083 – Oprávky k dopravným prostriedkom	16190,77
028 – Drobný dlhodobý majetok	39203,27
088 – Oprávky k drobnému majetku	34067,51
031 – Pozemky	25049,54
032 – Umelecké diela	0
042 – Obstaranie dlhodobého majetku	96005,54
069 – Ostatný dlhodobý finančný majetok	398 174
112 – Zásoby	460,06
221 – Bankové účty	217754,77
211 – Pokladnica	533,70
231 – Ceniny	1927,20
311 – Odberatelia	0
314 – Poskytnuté prevádzkové preddavky	0

315 – Pohľadávky nedaňové	4119,64
318 – Pohľadávky z nedaňových príjmov	49125,66
391 – Opravná položka k 318	-4698,23
319 – Pohľadávky daňové	24898,74,-
335 – Pohľadávky voči zamestnancom	0
355 – Zúčtovanie transferov	706317,37
372 – Transfery subjektom mimo verejnej správy	0
378 – Iné pohľadávky	675,90
381 – Náklady budúcich období	1633,05
<u>Aktíva spolu:</u>	<u>3219888,60</u>

Pasíva

428 – Nevyspor. výsl. hosp. minul. rokov	1537415,15
323 – Krátkodobé rezervy	12871,40
474 – Závazky z nájmu	0
472 – Závazky zo sociálneho fondu	1629,62
479 – Ostatné dlhodobé záväzky	1063,42
321 – Dodávatelia	3365,11
324 – Prijaté preddavky	1052,09
325 – Ostatné záväzky	0
379 – Iné záväzky	11807,20
331 – Zamestnanci	0,74
336 – Zúčt. s orgánmi soc. a zdrav. poistenia	6892,15
342 – Ostatné priame dane	1105,14
461 – Bankové úvery dlhodobé	76845,58

231 – Bankové úvery krátkodobé	0
383 – Výdavky budúcich období	0
384 – Výnosy budúcich období	1531272,82
351 – Zúčtovanie odvodu príjmov RO do rozpočtu	0
357 – Ostatné zúčtovanie rozpočtu obce	1377,85
372 - Transfery subjektom mimo verejnej správy	0,60
431 – Výsledok hospodárenia v schvaľovaní	33189,73
<u>Pasíva spolu:</u>	<u>3219888,60</u>

3. Stav finančných prostriedkov na účtoch v banke

Obec má bankové účty vedené v Prima banka Slovensko, a. s. , pobočka Lučenec, v Poštovej banke, a. s.. Zostatok k 31. 12. 2012 v EUR je nasledovný:

1. 6009085001/5600	114653,54
2. 6009080008/5600	76,10
3. 6009084009/5600	1156,08
4. 6009088018/5600	474,60
5. 6009089010/5600	836,58
6. 6009083006/5600	474,20
7. 6009086020/5600	19,81
8. 20260758/6500	98562,67
9. 6009087023/5600	1476,22
10. 20326948/6500	24,97
SPOLU	217754,77

4. Prehľad o stave a vývoji dlhu

Obec Lovinobaňa uzavrela 25.10.2001 zmluvu o úvere 25/025/01 vo výške 4.418.200 Sk/146.657,37 EUR. Zostatok úveru k 31. 12. 2012 bol 76845,58 EUR. Ku koncu roka 2012 je platná úroková sadzba vo výške 2,908 % p.a.

Obec Lovinobaňa uzavrela 21. 07. 2011 Zmluvu o Dexia Komunál eurofondy úvere č. 25/009/11 vo výške 400.000,- EUR. Ide o úver na predfinancovanie a spolufinancovanie projektu „Revitalizácia centrálnej zóny obce Lovinobaňa“, vrátane neoprávnených nákladov a nákladov súvisiacich s projektom. Konečný zostatok úveru k 31. 12. 2011 bol 289.838,29 EUR. V roku 2012 bol čerpaný vo výške 202640,67 EUR. Splatený bol splátkami 10.4.2012 vo výške 288448,64 EUR, 9.8.2012 vo výške 146098,30 EUR, 18.12.2012 vo výške 51222,57 EUR a 21.12.2012 vo výške 6709,45 EUR. Zostatok k 31.12.2012 je 0,-EUR.

Obec k 31. 12. 2012 eviduje tieto záväzky v EUR:

- voči dodávateľom	3365,11
- voči zamestnancom	0,74
- voči daňovému úradu	1105,14
- voči inštitúciám soc. zabezpečenia	6892,15
- iné záväzky	11807,20
- prijaté preddavky	1052,09
- záväzky zo SF	1629,62
- ostatné DD záväzky	1063,42
- transfery (nevyčerpané)	1377,85
- krátkodobé rezervy	12871,40

Výsledok hospodárenia a záverečný účet obce za rok 2012 bol vypracovaný z týchto podkladov:

- Výkaz ziskov a strát
- Výkaz o plnení rozpočtu a o plnení vybraných finančných ukazovateľov
- Súvaha

Všetky uvedené materiály sú k nahliadnutiu v účtovnej jednotke.

5. Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo na svojom zasadnutí dňa..... v zmysle zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v z. n. p.

- *schvaľuje celoročné hospodárenie obce Lovinobaňa bez výhrad*

(alebo)

- *schvaľuje celoročné hospodárenie obce Lovinobaňa s výhradami a prijíma nasledovné opatrenia na nápravu nedostatkov.....*

V Lovinobani 03.06.2013

Vypracovala: Ing. Terézia Ondrisová

.....

Ing. Marian Lenhard
starosta obce Lovinobaňa