



*Závěrečný účet
obce Hažín za rok 2012*



Vyvesené:

Zvesené:

Schválený dňa: Uznesenie č. 3/2013



Obsah

A. o plnení rozpočtu v členení podľa §10 ods. 3 v súlade s rozpočtovou klasifikáciou.....	3
1. Plnenie rozpočtu príjmov	4
1.1. Bežné príjmy.....	4
1.2. Daňové príjmy	5
1.3. Nedaňové príjmy	6
1.4. Granty a transfery (bežné)	6
1.5. Kapitálové príjmy	6
2. Čerpanie rozpočtu výdavkov	7
2.1. Bežné výdavky podľa funkčnej klasifikácie.....	7
2.2. Kapitálové výdavky	9
2.3. Výdavkové finančné operácie	9
3. Výsledok hospodárenia	9
4. Hospodárenie fondov	10
B. Bilancia Aktív a Pasív.....	10
C. Prehľad o stave a vývoji dlhu.....	11
D. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií v ich pôsobnosti.....	11
E. Prehľad o poskytnutých zárukách.....	11
F. Údaje o nákladoch a výnosoch v hlavnej a podnikateľskej činnosti.....	12
G. Hodnotenie plnenia programu obce	12



Podľa príslušných ustanovení zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v z. n. p. (ďalej len zákon o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy) predkladáme údaje o rozpočtovom hospodárení súhrnne spracované do záverečného účtu obce. Záverečný účet obce podľa § 16 ods. 5 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy obsahuje najmä údaje o plnení rozpočtu v členení podľa §10 ods. 3 v súlade s rozpočtovou klasifikáciou, bilanciu aktív a pasív, prehľad o stave a vývoji dlhu, údaje o hospodárení príspevkových organizácií v ich pôsobnosti, prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov, údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti.

A. o plnení rozpočtu v členení podľa §10 ods. 3 v súlade s rozpočtovou klasifikáciou

Finančné hospodárenie obce Hažín sa riadilo rozpočtom, ktorý bol schválený uznesením obecného zastupiteľstva číslo 4/2011 zo dňa 15.12.2011. Schválený rozpočet obce Hažín bol v priebehu roka upravovaný 3- krát – uznesenie č. 1/2012 zo dňa 22.3.2012, uznesenie č. 2/2012 zo dňa 28.6.2012, uznesenie č. 3/2012 zo dňa 11.10.2012

Obecné zastupiteľstvo schválilo nasledovné zmeny schváleného rozpočtu :

Bežný rozpočet

	<i>Schválený rozpočet 2012</i>	<i>Rozpočet po zmene</i>
Príjmy	153.947,43	163.191,46
Výdavky	166.404,61	171.648,64

Kapitálový rozpočet

	<i>Schválený rozpočet 2012</i>	<i>Rozpočet po zmene</i>
Príjmy	183.616,93	183.616,93
Výdavky	76.700,48	80.100,48

Finančné operácie

	<i>Schválený rozpočet 2012</i>	<i>Rozpočet po zmene</i>
Príjmy	36.344,66	36.344,66
Výdavky	130.803,93	131.403,93

Rozpočet celkove:

(zdroj: Plnenie rozpočtu 00/2012 – 12/2012)

	<i>Schválený rozpočet 2012 v €</i>	<i>Rozpočet po zmene v €</i>
Príjmy celkove	373.909,02	383.153,05
Výdavky celkove	373.909,02	383.153,05

Schválený a rozpočet po zmene bol zostavený ako vyrovnaný.



Bežný rozpočet:

	Rozpočet po zmene v €	Skutočnosť k 12/2012	% plnenie
Bežné príjmy	<i>163.191,46</i>	103.865,45	64
Bežné výdavky	<i>171.648,64</i>	118.495,35	69
Hospodárenie obce:	<i>-8.457,18</i>	<i>-14.629,90</i>	<i>172</i>

Kapitálový rozpočet:

	Rozpočet po zmene v €	Skutočnosť k 12/2012	% plnenie
Kapitálové príjmy	183.616,93	141.493,06	77
Kapitálové výdavky	80.100,48	80.065,25	99
Hospodárenie obce:	<i>103.516,45</i>	<i>61.427,81</i>	<i>59</i>

Finančné operácie:

	Rozpočet po zmene v €	Skutočnosť k 12/2012	% plnenie
Príjmové FO	36.344,66	36.344,66	100
Výdavkové FO	131.403,93	81.520	62
Hospodárenie z FO	<i>-95.059,27</i>	<i>-45.175,34</i>	<i>48</i>

1. Plnenie rozpočtu príjmov

Čerpanie príjmovej časti rozpočtu (údaje v tis. €): po zmenách

	Rozpočet po zmenách v €	Skutočnosť naplnenia príjmov v €	% plnenia
Bežné príjmy	163.191,46	103.865,45	64
Kapitálové príjmy	183.616,93	141.493,06	77
Finančné operácie	36.344,66	36.344,66	100

1.1 Bežné príjmy

Príjmy bežného rozpočtu tzv. vlastné predstavovali daňové príjmy a nedaňové príjmy. Ostatné príjmy boli tvorené dotáciami preneseného výkonu štátnej správy, príjmami od Národnej agentúry Budapešť- zahraničná spolupráca.



Čerpanie bežných príjmov:

	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 12/2012	% plnenia
Daňové príjmy	84.722,28	84.480,62	99
Nedaňové príjmy	12.876,87	11.744,37	91
Dotácie (transfery)	65.592,31	7.640,46	12
Spolu	163.191,46	103.865,45	64

1.2 Daňové príjmy

- tvoria najstabilnejšiu a najvýznamnejšiu zložku rozpočtu.

Čerpanie daňových príjmov :

	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 12/2012	% plnenia
Daň z príjmov	50.667	50.667,50	100
Daň z pozemkov	25.393,73	25.259,73	99,47
Dane za tovary a služby	3.885,32	3.820,32	98,32
Daň zo stavieb	3.862,07	3.839,91	99,42
Daň za psa	880,16	859,16	97,61
Daň za nevýherné automaty	34	34	100

1.2.1. Prehľad čerpania dane z nehnuteľnosti :

Daň	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 12/2012	% plnenia
Z pozemkov	25.393,73	25.259,73	99,47
Zo stavieb	3.862,07	3.839,91	99,43

1.2.2. Prehľad vývoja poplatku za komunálny odpad a drobný stavebný odpad:

Rok	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
2010	3.400	3.224	94,82
2011	3.270	3.269,50	99,98
2012	3.885,32	3.820,32	98,33



1.3 Nedaňové príjmy

-sú tvorené príjmami z podnikania, vlastníctva majetku a z administratívnych poplatkov.

Čerpanie nedaňových príjmov :

	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 12/2012	%plnenia
Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku	3.060	2.726,65	89,11
Administratívne	500	547,30	109,46
poplatky a iné poplatky a platby	9.316,87	8.470,42	90,91
Spolu	12.876,87	11.744,37	91,20

1.4 Granty a transfery (bežné)

Poskytovateľ	Skutočnosť k 12/2012 v €	Čerpanie k 12/2012 v €	Účel
KÚ pre cestnú dopravu a poz. kom.	23,83	23,83	Doprava
Ministerstvo vnútra	144,87	144,87	Evidencia obyv.
Ministerstvo ŽP	40	40	Starostlivosť o ŽP
Ministerstvo ŽP	250	250	Recyklačný fond
OÚ	26,40	26,40	CO
Úrad práce	4.486,74	4.486,74	Povodne
OU	1.028,86	1.028,86	Voľby NRSR
Úrad práce	353,20	353,20	AČ
Ministerstvo ŽP	1.286,56	1.286,56	NAFTA
Národná rozvojová agentúra Budapešť - Maďarsko	0	0	ENPI

1.5 Kapitálové príjmy

Čerpanie kapitálových príjmov :

	Rozpočet kap. Príjmov	Skutočnosť naplnenia kap. Príjmov	%plnenia
Príjem z predaja majetku	0	0	0
Ďalšie kapitálové príjmy	183.616,93	141.493,06	77,05



1.6 Príjmové finančné operácie

	Rozpočet	Skutočnosť	Účel
Zostatok prostried. z predchádz. období	24.769,81	24.769,81	Projekt ENPI
Úver	11.574,85	11.574,85	KD
Spolu	36.344,66	36.344,66	

2. Čerpanie rozpočtu výdavkov

Čerpanie výdavkovej časti rozpočtu:

	Rozpočet po úprave	Skutočnosť naplnenia výdavkov celkove	%plnenia
Bežné výdavky	171.648,64	118.495,35	69,03
Kapitálové výdavky	80.100,48	80.065,25	99,95
Finančné operácie	131.403,93	81.520	62,03
Rozpočet spolu	383.153,05	280.080,60	73,09

2.1 Bežné výdavky podľa funkčnej klasifikácie

Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie:

	Rozpočet po úprave	Skutočnosť k 12/2012 v €	% plnenia
Mzdy, platy, služ. príjmy	40.383,36	34.889,85	86,39
Poistné a príspevky do poisťovní	22.595,77	20.392,94	90,25
Tovary a služby	108.669,51	63.212,56	58,16
Bežné transfery	0	0	0

Bežné výdavky podľa funkčnej klasifikácie

Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov podľa funkčnej klasifikácie



Funkčná klasifikácia	Popis položky	Upravený bežný rozpočet	Skutočnosť	% plnenie upraveného rozpočtu
01.1.1.6	Obec	54 819,83	45 368,74	82,75
61	Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania	27 000,00	22 284,90	82,54
62	Poistné a príspevky zamestnávateľa do poisť.	16 462,00	14 125,87	85,81
63.	Tovary a služby	11 157,83	8 783,86	78,72
64.	Transfery	200,00	174,11	87,06
01.1.2	Finančná a rozpočtová oblasť	1 710,00	1 001,53	58,57
637	Poplatky a odvody	1 710,00	1 001,53	58,57
01.6.0	Všeobecné služby	1 028,86	1 028,86	100,00
62	Poistné a príspevky zamestnávateľa do poisť.	5,35	5,35	100,00
63	Tovary a služby	1 023,51	1 023,51	100,00
01.7.0	Transakcie verejného dlhu	5 310,00	5 294,72	99,71
651	Banke a pobočke zahranič. Banky	5 310,00	5 294,72	99,71
04.5.1.	Cestná doprava	1 818,83	1 723,29	94,75
63.	Tovary a služby	1 818,83	1 723,29	94,75
05.1.0	Nakladanie s odpadmi	5 495,00	4 935,80	89,82
63.	Tovary a služby	5 495,00	4 935,80	89,82
05.2.0	Nakladanie s odpadovými vodami	19 720,00	19 532,54	69,16
63.	Tovary a služby	19 720,00	19 532,54	99,05
05.4.0	Ochrana prírody a krajiny	4 287,89	4 287,89	100,00
61	Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania	3 057,96	3 057,96	100,00
62	Poistné a príspevky zamestnávateľa do poisť.	1 229,93	1 229,93	100,00
05.6.0	Ochrana životného prostredia	66 379,83	24 853,65	37,44
61	Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania	10 325,40	9 546,99	92,46
62	Poistné a príspevky zamestnávateľa do poisť.	4 903,84	5 037,14	102,72
63.	Tovary a služby	51 150,59	10 269,52	20,08
06.2.0	Rozvoj obcí	932,40	757,07	81,20
63.	Tovary a služby	932,40	757,07	81,20
06.4.0	Verejné osvetlenie	956,00	947,72	99,13
63.	Tovary a služby	956,00	947,72	99,13
08.1.0	Rekreačné a športové služby	375,00	326,17	86,98
63.	Tovary a služby	375,00	326,17	86,98
08.2.0.3	Komunitné centrum	1 765,00	1 752,43	99,29
63.	Tovary a služby	1 765,00	1 752,43	99,29
08.2.0.9	Ostatné kultúrne služby	6 500,00	6 441,92	99,11
63.	Tovary a služby	6 500,00	6 441,92	99,11
08.4.0	Náboženské a iné spoločenské služby	550,00	243,02	44,19
63.	Tovary a služby	550,00	243,02	44,19
SPOLU		171 648,64	118 495,35	69,03



2. 2 Kapitálové výdavky

Čerpanie kapitálových výdavkov :

	Rozpočet upravený	Skutočnosť 12/2012	% čerpania
Kapitálové výdavky	80.100,48	80.065,25	99,95

Čerpanie kapitálových výdavky podľa funkčnej klasifikácie

Funkčná klasifikácia	Rozpočet upravený	Skutočnosť k 12/2012	Účel
04513	3.675	3.675	POD-proj.dokument.
0520	33.099,15	33.099,15	Rekonštrukcia ČOV
0540	19.729,50	19.729,50	Protipovodňová ochrana
08209	23.596,83	23.561,60	Rekonštrukcia KD

2.3 Výdavkové finančné operácie

	Rozpočet	Skutočnosť	Účel
Úver terminovaný pomocný	131.403,93	81.520	Rekonštrukcia KD
Spolu	131.403,93	81.520	

3. Výsledok hospodárenia

Podľa opatrenia MF SR č. 167862007-31, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovnej osnove pre rozpočtové organizácie, štátne fondy, príspevkové organizácie, obce a vyššie územné celky v z. n. p. výsledok hospodárenia je prebytok 46 797,91€

Rekapitulácia zdrojov a ich použitie v roku 2012 a výsledok hospodárenia obce :

Rozpočet	Príjmy	Výdavky
Bežný rozpočet	103.865,45	118.495,35
Kapitálový rozpočet	141.493,06	80.065,25
Finančné operácie	36.344,66	81.520

Výsledok hospodárenia prebytok rozpočtu za obec Hažín v roku 2012 je: 46 797,91€

Príjmy = 245 358,51€ (bežné + kapitálové)
Výdavky = 198 560,60€ (bežné + kapitálové)

P-V = 46 797,91€ rozpočtovaný HV



4. Hospodárenie fondov

V roku 2012 obec Hažín tvorila v súlade s platnou legislatívou vlastné mimorozpočtové fondy :

Názov fondu	Počiatkový stav k 1.1.2012	Tvorba	Čerpanie	Konečný stav k 31.12.2012
Sociálny fond	0	0	0	0
Rezervný fond	276,85	415,87	0	692,72

B. Bilancia Aktív a Pasív

Aktíva, t.j. majetok spolu podľa účtovnej závierky k 31.12.2012 predstavujú sumu 6.852.380,- €
Pasíva, t.j. vlastné zdroje krytia a záväzky podľa účtovnej závierky k 31.12.2012 predstavujú sumu 3.231.832,- €

Členenie aktív:

Aktíva -názov	Bežné účtovné obdobie	Korekcia	Netto	Počiatkový stav k 1.1.2012
Majetok spolu:	1.713.095	862.289	850.806	982.573
Dlhodobý nehmotný majetok	-			-
Dlhodobý hmotný majetok	1.612.947	862.289	750.658	859.331
Dlhodobý finančný majetok	97.557	-	97.557	97.557
Obežný majetok v tom:	2.591	-	2.591	25.685
Zásoby	-			-
Pohľadávky - krátkodobé	692	-	692	638
Finančný majetok	1.899	-	1.899	25.047

Členenie pasív:

Pasíva - názov	Počiatkový stav k 1.1.2012	Konečný stav k 31.12.2012
Vlastné imanie a záväzky	982.573	850.806
Ostatné vlastné imanie	569 828	543.067
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	588 068	569 828
Výsledok hospodárenia	-18.240	-26.761
Záväzky	42.678	7.617
Bankové úvery	145.154	75.208
Časové rozlíšenie	224 913	224 914



Bilancia pohľadávok

Na základe prijatia opatrení na odstránenie nedostatkov a ich dôsledného plnenia sa pravidelne hodnotí stav pohľadávok a opatrenia na ich dôkladné a dôsledné vymáhanie. Stav pohľadávok, oproti minulému roku vzrástol z 638€ na 692,-eur.

Prehľad vývoja pohľadávok za roky 2011-2012 €:

Pohľadávky	2011	2012
Pohľadávky celkove, v tom:	638	692
Do lehoty splatnosti	-	-
Po lehote splatnosti	638	692
Premlčané	-	-
Odpísané v priebehu roka	-	-

C. Prehľad o stave a vývoji dlhu

Predložený prehľad poskytuje údaje o stave dlhu k 31.12.2012 (spolu s porovnaním stavu k predchádzajúcemu obdobiu):

Záväzky	2011	2012
Záväzky celkove, v tom:	187.832	82.825
Krátkodobé	42.678	7.617
Bankové úvery dlhodobé	145.154	75.208

Záväzky	2011	2012
Záväzky celkove, v tom:	187.832	82.825
Do lehoty splatnosti	187.832	82.825
Po lehote splatnosti	-	-

	2010	2011	2012
Počet obyvateľov k 31.12.	461	469	463
Dlhová služba v €	199.270	145.154	75.208
Dlhová služba na 1 obyvateľa v €	433,25	309,50	162,44
Splátky úverov v €		130.560	81.520

D. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií v ich pôsobnosti

Obec nemá žiadnu príspevkovú organizáciu vo svojej pôsobnosti.

E. Prehľad o poskytnutých zárukách

Obec neposkytla žiadnej fyzickej ani právnickej osobe záruku.



F. Údaje o nákladoch a výnosoch v hlavnej a podnikateľskej činnosti

Hlavná činnosť:

- Výnosy v r. 2012 boli vo výške: 269.970 €, oproti minulému roku vzrástli o 11,10%
- Náklady v r. 2012 boli vo výške: 296.731 €, oproti minulému roku vzrástli o cca 13,59%

Obec nemala podnikateľskú činnosť.

G. Hodnotenie plnenia programu obce

Programový rozpočet bol naplnený na 74,90%, čo vyplýva z porovnania Programového rozpočtu a skutočnosti k 12/2012.

Obec mala tieto programy a podprogramy.

Program 1 : Plánovanie, manažment a kontrola bol naplnený na 67,10%

Podprogram 1. 1 : Činnosť samosprávnych orgánov, manažment

Podprogram 1. 2 : Člen. príspevky do združení a príspevky do rôznych organizácií

Podprogram 1. 3 : Administratíva obce

Podprogram 1. 4 : Účtovníctvo a kontrola

Program 2 : Interné služby bol naplnený na 67,04 %

Podprogram 2.1 : Vzdelávanie zamestnancov obce

Podprogram 2.2 : Správa a údržba majetku vo vlastníctve obce

Podprogram 2.3: Dom smútku

Podprogram 2.4.: Voľby

Podprogram 2.5.: Rozvoj obce - AČ

Program 3 : Odpadové hospodárstvo bol naplnený na 113,42 %

Podprogram 3.1.: Zber a odvoz komunálneho odpadu

Podprogram 3.2: Nakladanie s odpadovými vodami

Program 4 : Komunikácie bol naplnený na 108,66 %

Podprogram 4.1: Správa a údržba pozemných komunikácií

Program 5: Kultúra bol naplnený na 114,34 %

Podprogram 5.1.: Priama podpora kultúry

Podprogram 5.2: Priama podpora športu

Program 6: Životné prostredie bol naplnený na 51,37 %.

Podprogram 6.1.: Verejné osvetlenie

Podprogram 6.2.: Ochrana prírody a krajiny

Hodnotiaca správa k Programového rozpočtu je Prílohou č. 1

*Vypracovala: Ing. Marianna Šimková
V Hažine dňa 20.05.2013*