

Obec Jamník



Závěrečný účet obce Jamník 2012

Obec Jamník v súlade s § 16 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov spracovala záverečný účet za rok 2012.

Záverečný účet obce obsahuje:

1. Údaje o plnení rozpočtu v súlade s rozpočtovou klasifikáciou v členení:
 - a) bežné príjmy a bežné výdavky („bežný rozpočet“),
 - b) kapitálové príjmy a kapitálové výdavky („kapitálový rozpočet“),
 - c) finančné operácie.
2. Bilanciu aktív a pasív.
3. Prehľad o stave a vývoji dlhu.
4. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií v pôsobnosti obce.
5. Prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov.
6. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti.
7. Hodnotenie plnenia programov obce.

1. Údaje o plnení rozpočtu

Rozpočet obce na rok 2012 bol schválený uznesením obecného zastupiteľstva č. 64 zo dňa 23.02.2012.

Počas roku 2012 bolo schválených 7 rozpočtových opatrení, ktorými sa vykonali zmeny rozpočtu.

Bežný rozpočet

Bežné príjmy

Hlavná Kategória	Kategória	Podložka podpoložka	Text	Rozpočet po zmenách 2012	Skutočnosť 2012	Plnenie rozpočtu	
						Rozdiel €	Percentuálne %
100			Daňové príjmy	275 699,00	262 106,37	-13 592,63	95,07
	110		Dane z príjmov	243 572,00	231 110,27	-12 461,73	94,88
	120		Daň z majetku	15 620,00	15 388,70	-231,30	98,52
		121001	Z pozemkov	7 250,00	7 154,76	-95,24	98,69
		121002	Zo stavieb	8 327,00	8 191,22	-135,78	98,37
		121003	Z bytov	43,00	42,72	-0,28	99,35
	130		Domáce dane	16 507,00	15 607,40	-899,60	94,55
		133001	Za psa	741,00	711,50	-29,50	96,02
		133012	Za užívanie verejného priestranstva	530,00	178,30	-351,70	33,64
		133013	Za komunálne odpady a drobné staveb	15 236,00	14 717,60	-518,40	96,60
200			Nedaňové príjmy	40 242,00	59 355,13	19 113,13	147,50
	210		Príjmy z podnikania a vlastníctva	24 400,00	24 245,57	-154,43	99,37
		211	Príjmy z podnikania / dividendy	0,00	0,00	0,00	-
		212	Príjmy z vlastníctva	24 400,00	24 245,57	-154,43	99,37
	220		Administratívne a iné poplatky	11 510,00	30 789,09	19 279,09	267,50
		221	Administratívne poplatky	1 300,00	1 499,00	199,00	115,31
		222	Pokuty, penále a iné sankcie	90,00	90,00	0,00	100,00
		223	Poplatky a platby z predaja a služieb	10 120,00	29 200,09	19 080,09	288,54
	240		Úroky z úverov, pôžičiek a vkladov	35,00	26,20	-8,80	74,86
	290		Iné nedaňové príjmy	4 297,00	4 294,27	-2,73	99,94
300			Granty a transfery	126 956,00	126 955,60	-0,40	100,00
	310	311	Tuzemské bežné granty a transfery	920,00	920,00	0,00	100,00
	310	312	Tuzemské bežné granty a transfery	126 036,00	126 035,60	-0,40	100,00
			Bežné príjmy spolu	442 897,00	448 417,10	5 520,10	101,25

Bežné výdavky

Funkčná Klasifikácia	Hlavná Kategória	Kategória	Text	Rozpočet po zmenách 2012	Skutočnosť 2012	Plnenie rozpočtu	
						Rozdiel €	Percentuálne %
01	600		Všeobecné verejné služby	120 634,00	114 801,78	5 832,22	95,17
01.1.1.6			Výdavky verejnej správy obce	112 672,00	107 747,14	4 924,86	95,63

01.1.2		Finančná a rozpočtová oblasť	2 200,00	2 040,08	159,92	92,73
01.6		Všeobecné verejné služby inde neklas	995,00	995,37	-0,37	100,04
01.7		Transakcie verejného dlhu	4 767,00	4 019,19	747,81	84,31
02		Obrana	80,00	24,00	56,00	30,00
02.2		Civilná ochrana	80,00	24,00	56,00	30,00
03		Verejný poriadok a bezpečnosť	5 911,00	5 802,88	108,12	98,17
03.2.0		Ochrana pred požiarimi	5 911,00	5 802,88	108,12	98,17
04		Ekonomická oblasť	2 089,00	1 968,24	120,76	94,22
04.1.2		Všeobecná pracovná oblasť	0,00	0,00	0,00	-
04.4.3		Výstavba	0,00	0,00	0,00	-
04.5.1		Cestná doprava	2 089,00	1 968,24	120,76	94,22
05		Ochrana životného prostredia	14 979,00	15 233,01	-254,01	101,70
05.1		Nakladanie s odpadmi	14 979,00	15 233,01	-254,01	101,70
06		Bývanie a občianska vybavenosť	20 357,00	20 243,90	113,10	99,44
06.1		Rozvoj bývania	2 127,00	2 136,33	-9,33	100,44
06.2		Rozvoj obcí	8 513,00	8 514,15	-1,15	100,01
06.3		Zásobovanie vodou	3 797,00	3 794,91	2,09	99,94
06.4		Verejné osvetlenie	5 920,00	5 798,51	121,49	97,95
08		Rekreácia, kultúra a náboženstvo	30 928,00	28 968,69	1 959,31	93,66
08.1		Rekreačné a športové služby	23 873,00	22 596,45	1 276,55	94,65
08.2.0.2		Umelecké súbory	1 600,00	1 600,00	0,00	100,00
08.2.0.5		Knižnica	1 580,00	1 368,15	211,85	86,59
08.2.0.9		Ostatné kultúrne služby vrátane KD	1 500,00	1 409,97	90,03	94,00
08.3		Vysielacie a vydavateľské služby	100,00	24,00	76,00	24,00
08.4		Náboženské a iné spoločenské služby	2 275,00	1 970,12	304,88	86,60
09		Vzdelávanie	218 539,00	225 463,14	-6 924,14	103,17
09.1.1		Predškolská výchova	63 433,00	60 322,58	3 110,42	95,10
09.1.2		Základné vzdelanie	120 751,00	112 960,81	7 790,19	93,55
09.5.0.1		ŠKD	7 240,00	7 158,82	81,18	98,88
09.6.0.1		ŠJ	27 115,00	45 020,93	-17 905,93	166,04
10		Sociálne zabezpečenie	432,00	427,09	4,91	98,86
10.1.2.3		Ďalšie sociálne služby	432,00	427,09	4,91	98,86
		Bežné výdavky spolu	413 949,00	412 932,73	1 016,27	99,75

Kapitálový rozpočet

Kapitálové príjmy

Hlavná Kategória	Kategória	Položka	Text	Rozpočet po zmenách 2012	Skutočnosť 2012	Plnenie rozpočtu	
						Rozdiel €	Percentuálne %
200			Nedaňové príjmy	3 320,00	3 318,26	-1,74	99,95
	230		Kapitálové príjmy	3 320,00	3 318,26	-1,74	99,95
		231	Príjem z predaja kapitálových aktív	3 300,00	3 300,00	0,00	100,00
		233	Príjem z predaja pozemkov a nehmotn	20,00	18,26	-1,74	91,30
300			Granty a transfery	370 155,00	15 919,86	-354 235,14	4,30
	320		Kapitálové granty a transfery	370 155,00	15 919,86	-354 235,14	4,30
		321	Granty	7 457,00	0,00	-7 457,00	0,00
		322	Transfery v rámci verejnej správy	347 955,00	1 176,86	-346 778,14	0,34
		324	Transfery subjektom nezarađeným vo v	14 743,00	14 743,00	0,00	100,00
			Kapitálové príjmy spolu	373 475,00	19 238,12	-354 236,88	5,15

Kapitálové výdavky

Funkčná Klasifikácia	Hlavná Kategória	Položka	Text	Rozpočet po zmenách 2012	Skutočnosť 2012	Plnenie rozpočtu	
						Rozdiel	Percentuálne
						€	%
04	700		Ekonomická oblasť	169 739,00	5 825,68	163 913,32	3,43
04.4.3			Výstavba	162 545,00	4 828,00	157 717,00	2,97
		716	Prípravná a projektová dokumentácia	4 320,00	4 278,00	42,00	99,03
		717	Realizácia stavieb, techn. zhodnotenie	158 225,00	550,00	157 675,00	0,35
04.5.1			Cestná doprava	7 194,00	997,68	6 196,32	13,87
		711	Nákup pozemkov a nehmotných aktív	1 494,00	0,00	1 494,00	0,00
		716	Prípravná a projektová dokumentácia	700,00	690,00	10,00	98,57
		717	Realizácia stavieb, techn. zhodnotenie	5 000,00	307,68	4 692,32	6,15
05			Ochrana životného prostredia	185 780,00	300,00	185 480,00	0,16
05.2			Nakladanie s odpadovými vodami	185 780,00	300,00	185 480,00	0,16
		716	Prípravná a projektová dokumentácia	300,00	300,00	0,00	100,00
		717	Realizácia stavieb, techn. zhodnotenie	185 480,00	0,00	185 480,00	0,00
06			Bývanie a občianska vybavenosť	6 566,00	2 942,14	3 623,86	44,81
06.2			Rozvoj obcí	6 566,00	2 942,14	3 623,86	44,81
		711	Nákup pozemkov a nehmotných aktív	6 566,00	2 942,14	3 623,86	44,81
			Kapitálové výdavky spolu	362 085,00	9 067,82	353 017,18	2,50

Finančné operácie

Finančné operácie príjmové

Hlavná Kategória	Položka	Text	Rozpočet po zmenách 2012	Skutočnosť 2012	Plnenie rozpočtu	
					Rozdiel	Percentuálne
					€	%
400		Príjmy z transakcií	30 703,00	30 703,93	0,93	100,00
	450	Z ostatných fin. operácií	30 703,00	30 703,93	0,93	100,00
	453	Prevod prostr. predchádzajúcich rokov	23 036,00	23 036,93	0,93	100,00
	454	Prevod prostr. peňažných fondov	7 667,00	7 667,00	0,00	100,00
500		Prijaté úvery, pôžičky a návrat fin. vyp	0,00	0,00	0,00	-
	510	Tuzemské úvery, pôžičky a návrat fin. vyp	0,00	0,00	0,00	-
	513001	Bankové úvery krátkodobé	0,00	0,00	0,00	-
	513002	Bankové úvery dlhodobé	0,00	0,00	0,00	-
		Príjmové operácie spolu	30 703,00	30 703,93	0,93	100,00

Finančné operácie výdavkové

Funkčná Klasifikácia	Hlavná Kategória	Položka	Text	Rozpočet po zmenách 2012	Skutočnosť 2012	Plnenie rozpočtu	
						Rozdiel	Percentuálne
						€	%
01	800		Všeobecné verejné služby	71 041,00	57 602,67	13 438,33	81,08
01.7.0			Transakcie verejného dlhu	71 041,00	57 602,67	13 438,33	81,08
		821	Spĺňanie tuzemskej istiny	71 041,00	57 602,67	13 438,33	81,08
		821004	Z bankových úverov krátkodobých	0,00	0,00	0,00	-
		821005	Z bankových úverov dlhodobých	61 597,00	48 158,20	13 438,80	78,18
		821007	Z ostatných úverov, pôžičiek a finančných	9 444,00	9 444,47	-0,47	100,00
			Výdavkové operácie spolu	71 041,00	57 602,67	13 438,33	81,08

Rekapitulácia

Rozpočet

EUR

Rok 2012	Príjmy	Výdavky	Rozdiel
Bežné	442 897,00	413 949,00	28 948,00
Kapitálové	373 475,00	362 085,00	11 390,00
Spolu	816 372,00	776 034,00	40 338,00
Finančné operácie	30 703,00	71 041,00	-40 338,00
Spolu	847 075,00	847 075,00	0,00

Skutočnosť

EUR

Rok 2012	Príjmy	Výdavky	Rozdiel
Bežné	448 417,10	412 932,73	35 484,37
Kapitálové	19 238,12	9 067,82	10 170,30
Spolu	467 655,22	422 000,55	45 654,67
Finančné operácie	30 703,93	57 602,67	-26 898,74
Spolu	498 359,15	479 603,22	18 755,93

Výsledok hospodárenia:

Účtovný výsledok hospodárenia za rok 2012 po zdanení je 16.633,48 EUR.

Prebytok rozpočtu obce za r. 2012 je vykázaný podľa ustanovení zákona č. 583/2004 Z.z. vo výške 45.654,67 EUR. Prebytok rozpočtu bol počas r. 2012 čiastočne použitý na úhradu istín úverov vo výške 26.898,74 EUR.

Z prebytku sa vylučujú nevyčerpané prostriedky poskytnuté v r. 2012:

- zo štátneho rozpočtu vo výške 7.818,15 EUR na prenesený výkon štátnej správy v školstve.

Peňažné fondy

Zostatky k 31.12.2012:

1) rezervný fond: 5.514,53 EUR; rezervný fond bol počas r. 2012 tvorený prídelením z prebytku rozpočtu r. 2011 v sume 543,37 EUR; prostriedky fondu boli čerpané na základe uznesenia č. 92 zo dňa v sume 2.777 EUR na opravu havarijného stavu budovy Požiarnej zbrojnice vo výške 1608,- € a na opravu havarijného stavu miestnych komunikácií vo výške 1169,- €.

2) fond rozvoja: 0,29 EUR, vytvorený z prebytkov minulých období a čerpaný na kapitálové výdavky obce,

3) sociálny fond: 283,31 EUR; sociálny fond bol počas r. 2012 tvorený a čerpaný podľa zákona č. 152/1994 Z.z. o sociálnom fonde,

4) kaučný fond: 7.238,63 EUR, zriadený na zabezpečenie záväzkov v súvislosti s prenájmom obecných bytov.

Zostatky na účtoch k 31.12.2012:

bežné účty spolu: 41.986,84 EUR.

Zostatok v pokladnici k 31.12.2012: 156,98 EUR.

2. Bilancia aktív a pasív

Uvedené údaje sú v EUR

Majetok spolu / aktíva	2.376.507,68
Neobežný majetok	2.326.557,16
v tom:	
Dlhodobý nehmotný majetok	8.562,88
v tom:	
ostatný dlhodobý nehmotný majetok	5.620,74
obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	2.942,14
Dlhodobý hmotný majetok	2.151.286,02
v tom:	
pozemky	60.539,57
stavby	1.252.337,39
dopravné prostriedky	2.370,00
obstaranie dlhodobého hmotného majetku	836.039,06
Dlhodobý finančný majetok	166.708,26
v tom:	
realizovateľné cenné papiere	166.708,26
Obežný majetok	47.738,41
v tom:	
Zásoby	435,24
Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy	5,90
Dlhodobé pohľadávky	0,00
Krátkodobé pohľadávky	5.153,45
v tom:	
nedaňové	2.446,28
daňové	240,64
iné	2.466,53
Finančné účty	42.143,82
v tom:	
pokladnica	156,98
ceniny	0,00
bankové účty	41.986,84
Časové rozlíšenie	2.212,11
v tom:	
náklady budúcich období	2.212,11

□ □ □ □ □

Vlastné imanie a záväzky spolu / pasíva	2.376.507,68
--	---------------------

Vlastné imanie	744.477,24
v tom:	
výsledok hospodárenia	744.477,24
v tom:	
nevysporiadaný výsledok hosp. minulých rokov	727.813,76
výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	16.663,48
Záväzky	354.334,41
v tom:	
Rezervy	11.692,38
v tom:	
ostatné krátkodobé rezervy	11.692,38
Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy	7.464,46
v tom:	
ostatné zúčtovanie rozpočtu obce	7.464,46
Dlhodobé záväzky	249.565,26
v tom:	
ostatné dlhodobé záväzky	241.885,65
dlhodobé prijaté preddavky	7.238,62
záväzky zo sociálneho fondu	440,99
Krátkodobé záväzky	49.565,85
v tom:	
dodávateľia	5.862,10
prijaté preddavky	9.170,39
ostatné záväzky	9.539,34
nevyfaktúrované dodávky	9,24
iné	143,08
zamestnanci	14.644,88
zúčt. s org. soc. poist. a zdrav. Poistenia	8.707,89
ostatné priame dane	1.337,00
Bankové úvery a výpomoci	36.046,46
v tom:	
bankové úvery dlhodobé	24.543,55
bežné bankové úvery	11.502,91
Časové rozlíšenie	1.277.696,03
v tom:	
výdavky budúcich období	12,16
výnosy budúcich období	1.277.683,87

□ □ □ □ □

Obec Jamník je:

- akcionárom Podtatranská vodárenská spoločnosť, a.s. Poprad, s počtom akcií 4.554 ks v menovitej hodnote á 33,19 EUR,
- akcionárom Dexia banka Slovensko, a.s. s počtom akcií 39 ks v menovitej hodnote á 399 EUR.

3. Prehľad o stave a vývoji dlhu

a) Počas r. 2012 obec uhradila splátky úveru zo Štátneho fondu rozvoja bývania spolu vo výške 9.444,47 EUR.
Obec Jamník má k 31.12.2012 záväzok voči ŠFRB vo výške 251.424,99 EUR.

b) Obec Jamník je prijímateľom dvoch dlhodobých úverov od:

I. Prima banky Slovensko, a.s. na „Modernizáciu a prestavbu Obecného úradu a kultúrneho domu – Jamník“ so zostatkom k 31.12.2011 vo výške 4.490,11 EUR; počas r. 2012 uhradené splátky úveru v sume 6.000 EUR,

II. Slovenskej sporiteľne, a.s. na projekt „Zlepšenie energetickej hospodárnosti budovy Materskej školy Miestnej knižnice v obci Jamník“ so zostatkom k 31.12.2012 vo výške 31.556,35 EUR; počas r. 2012 uhradené splátky úveru v sume 42.158,20 EUR.

Návratné zdroje financovania – vývoj								
			údaje k 31.12. kalendárneho roka					
Dlžník	Poskytovateľ	úver	Suma dlžnej istiny (roky / EUR)					
			2006	2007	2008	2009	2010	2011
Obec Jamník	ŠFRB	osiatny	195 247	297 716	288 654	279 477	270 220	260 869
	Deza banka Slovensko a.s.	krátkodobý	-	-	-	-	229 903	0
	Prima banka Slovensko, a.s.	dlhodobý	-	-	-	-	-	10 490
	Slovenská sporiteľňa, a.s.	dlhodobý	-	-	-	-	-	73 715
	spolu		195 247	297 716	288 654	279 477	500 123	345 074

4. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií v pôsobnosti obce

Obec Jamník nie je zriaďovateľom príspevkovej organizácie.

5. Prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov

Obec Jamník eviduje od roku 2005 ručiteľský záväzok v prospech združenia obcí SEZO-Spiš spolu vo výške 7.667,99 EUR.

6. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec Jamník nie je držiteľom živnostenského listu a nevykonáva podnikateľskú činnosť.

7. Hodnotenie plnenia programov obce

Obec hospodárila v r. 2012 podľa schváleného programového rozpočtu, ktorý obsahoval 14 základných programov. Programy boli ďalej členené na podprogramy, prvky a projekty. Predmetom hodnotenia je najmä plnenie merateľných ukazovateľov a v

súvislosti s nimi naplnenie cieľov.

Podrobné údaje o plnení sú obsiahnuté v tabuľkovej prílohe záverečného účtu.

Záver

V súlade s § 9 ods. 4 zákona SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení, s § 19 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve a na základe § 16 ods. 3 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov si obec dala overiť účtovnú závierku audítorom.

Jamník dňa 03. 06. 2013




Anton Petruška
starosta obce

□ □ □ □ □

*Prílohy: 1. Hodnotenie plnenia programov obce
2. Návrh uznesenia*

Návrh záverečného účtu

vyvesený na úradnej tabuli dňa: 03.06.2013

zvesený z úradnej tabule dňa:

schválený uznesením OcZ dňa:

č.