

OBEC MLYNČEKY

Z á v e ř e č n ý ú č e t O b c e
M L Y N Č E K Y
z a r o k 2 0 1 2

Schvaľuje: Obecné zastupiteľstvo v Mlynčekoch

Dňa: 09.05.2013

Uznesenie OZ č.: 25/3R/2013

Zodpovedá: Milena Svocáková
starosta obce

Záverečný účet obce Mlynčeka je zostavený podľa § 16 ods. 5 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov. 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 jej pôsobnosti, údaje o nákladoch a výnosoch, hodnotenie plnenia programov a majetkovú situáciu obce.

A. ROZPOČTOVÉ HOSPODÁRENIE

Podkladom pre zostavenie záverečného účtu obce Mlynčeka za rok 2012 sú ročné účtovné a finančné výkazy, spracované v rámci ročnej účtovnej závierky v metodike platného zákona o účtovníctve a rozpočtovej klasifikácie.

Obec Mlynčeka a jej rozpočtová organizácia – Základná škola s materskou školou Mlynčeka hospodárili v roku 2012 na základe schváleného rozpočtu.

Rozpočet obce zostavený v zmysle zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy bol schválený uznesením obecného zastupiteľstva č.8/2011 na riadnom zasadnutí dňa 09.12.2011. V priebehu roka 2012 boli Obecným zastupiteľstvom v Mlynčekoch schválené úpravy a to :

- Prvá úprava bola schválená dňa 28.03.2012 uznesením OZ č.27/2/2012
- Druhá úprava bola schválená dňa 23.05.2012 uznesením OZ č. 40/3/2012
- Tretia úprava bola schválená dňa 26.09.2012 uznesením OZ č. 59/5/2012
- Štvrtá úprava bola schválená dňa 05.12.2012 uznesením OZ č.73/6/2012

PRÍJMY OBCE ZA ROK 2012

Príjmy podľa členenia	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Plnenie v €
Bežné príjmy obce	193 735	214 472	212 564,24
Kapitálové príjmy obce	0	119 654	119 653,83
Finančné operácie	0	131 137	131 136,75
Príjmy obce spolu	193 735	465 263	463 354,82
Príjmy RO s právnou subjektivitou	0	0	4 798,88
Príjmy obce vrátane RO spolu	193 735	465 263	468 153,70

VÝDAVKY OBCE ZA ROK 2012

Výdavky podľa členenia	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Plnenie v €
Bežné výdavky obce	121 085	139 876	139 453,48
Kapitálové výdavky obce	0	134 847	134 846,01
Výdavkové finančné operácie	11 600	125 554	123 653,83
Výdavky obce spolu	132 685	400 277	397 953,32
Bežné výdavky RO s právnou subjektivitou	61 050	64 986	70 056,48
Kapitálové výdavky RO s právnou subjektivitou	0	0	0
Výdavky obce vrátane RO spolu	193 735	465 263	468 009,80

I. REKAPITULÁCIA ROZPOČTU OBCE ZA ROK 2012

Bežný rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Bežné príjmy	214 472	217 363,12	101,34
Bežné výdavky	204 862	209 509,96	102,26
Rozdiel+preb/schod.	+9 610	+ 7 853,16	81,71

Výsledkom bežného rozpočtu je prebytok vo výške 7 853,16 €. Prebytok bežného rozpočtu je podľa zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy možné použiť na krytie schodku kapitálového rozpočtu a na úhradu návratných zdrojov financovania prostredníctvom výdavkových finančných operácií

Kapitálový rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Kapitálové príjmy	119 654	119 653,83	100,00
Kapitálové výdavky	134 847	134 846,01	100,00
Rozdiel+preb/-schod	-15 193	-15 192,18	100,00

Kapitálový rozpočet je schodkový vo výške 15 192,18 €. Na úhradu schodku kapitálového rozpočtu bol použitý prebytok bežného rozpočtu obce a zdroje z príjmových finančných operácií.

Rozpočet bez finančných operácií

Bežný a kapitálový rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Bežné+kapit.príjmy	334 126	337 016,95	100,86
Bežné+kapit.výdavky	339 709	344 355,97	101,36
Rozdiel+preb/-schod	-5 583	-7 339,02	131,45

Výsledkom hospodárenia bežného a kapitálového rozpočtu je manko vo výške 7 339,02 €.

Finančné operácie

Finančné operácie	Uprav. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Príjmové operácie	131 137	131 136,75	100,00
Výdavkové operácie	125 554	123 653,83	98,48
Rozdiel	5 583	7 482,92	134,03

Výdavkové finančné operácie predstavujú úhradu splátok istín z úveru .

Výsledkom hospodárenia obce za rok 2012 je prebytok vo výške 143,90 €.

II. PLNENIE ROZPOČTU PRÍJMOV

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
465 263 €	468 153,70	100,62

1. Bežné príjmy :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
214 472	212 564,24	99,11

Najpodstatnejšiu časť bežných príjmov tvoria príjmy z výnosu dane z príjmov FO vo výške 125 234,58 € ,čo je o 712,25 € menej ako v roku 2011.

Tieto príjmy sú najväčším zdrojom príjmov a sú určené na plnenie základných funkcií obce. Vývoj tejto dane je ťažko predpokladať, nakoľko spracovaná prognóza MF SR sa v priebehu roka mení.

Daňové príjmy obce

Textová časť	Rozpočet v €	Skutočnosť v €	% plnenia
Výnos dane z príjmov	127 000	125 234,58	98,60
Daň z pozemkov	9 000	9 136,17	101,51
Daň zo stavieb	6 000	5 705,10	95,08
Daň za psa	630	597,00	94,76
Daň za ubytovanie	1 700	1 737,41	102,20
Poplatok za komunálny odpad	8 800	8 361,98	95,02
Daňové príjmy spolu	153 130	150 772,24	98,46

Nedaňové príjmy obce

Textová časť	Rozpočet v €	Skutočnosť v €	% plnenia
Príjmy z prenájmu pozemkov	1 970	1964,01	99,69
Príjmy z prenájmu sály...	220	227,43	103,37
Administratívne poplatky	970	999,50	103,04
Poplatky z predaja služieb - stočné	6 500	6 168,31	94,89
Poplatky z predaja služieb-vyhlás.stravné	1 765	1 587,60	89,94
Úroky z vkladov	5	4,78	95,60
Iné nedaňové príjmy - dobropis,sep.zber	2 951	2 951,06	100,00
Nedaňové príjmy spolu	14 381	13 902,69	96,67
Sponzorský príspevok	100	100,00	100,00

Poskytnuté granty a bežné transfery

Textová časť	Rozpočet v €	Skutočnosť v €	% plnenia
Dotácie na prenesený výkon :			
- Evidencia obyvateľstva	210	208,56	99,31
- Civilná ochrana	50	54,00	108,00
- Cestná doprava	35	32,75	93,57

- Životné prostredie	60	56,37	93,95
- Voľby	0	859,52	
- Na odstránenie následkov povod.	14 690	14 685,51	99,96
Dotácie z VÚC – transfer na knihu	1 500	1 500,00	100,00
Dotácie z KŠÚ v Prešove :			
- Na prenesené kompetencie	29 261	29 261,00	100,00
- Na výchovu a vzdelávanie MŠ	1 055	1 055,00	100,00
Dotácie z ÚPSV a R Kežmarok			
- Príspevok na stravu ŠJ-sociál.	0	60,00	
- Príspevok na školské potreby-soc.	0	16,60	
Granty a transfery celkom	46 861	47 789,31	101,98

Granty a transfery boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom.

ROZPOČTOVÁ ORGANIZÁCIA – Základná škola s Materskou školou

1. Bežné príjmy rozpočtovej organizácie

Textová časť	Rozpočet v €	Skutočnosť v €	% plnenia
Príjmy ZŠ s MŠ Mlynčeky	0	4 798,88	

Všetky vlastné príjmy rozpočtovej organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti obce prechádzajú cez bankový účet obce a následne sa poukazujú späť na ich rozpočtované výdavky.

2. Kapitálové príjmy rozpočtovej organizácie

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
0	0	0

3. Príjmové finančné operácie

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
0	0	0

Tak kapitálové príjmy ako aj príjmové finančné operácie ZŠ s MŠ v tomto roku nemala rozpočtované, ani v skutočnosti prijaté.

III. PLNENIE ROZPOČTU VÝDAVKOV

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
465 263 €	468 009,80	100,59

1. Bežné výdaje :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
204 862	209 509,96	102,26

Program č.1 Plánovanie, manažment a kontrola

Podprogram	Rozpočet	Skutočnosť
1.1 Členstvo v združeníach	305	287,54
1.2 Audit	900	900,00

V rámci tohto programu sme zabezpečovali výdavky súvisiace s členskými príspevkami - ZMOS, RVC Štrba, AHSS a tiež výdavky spojené s vykonaním ročného auditu.

Program č.2 Propagácia a marketing

Podprogram	Rozpočet	Skutočnosť
2.1 Kronika obce Mlynčeky	200	200,00

V rámci tohto programu boli rozpočtované finančné prostriedky na odmenu kronikára. Keďže odmena za rok 2011 bola zúčtovaná v januári 2012 došlo k navýšeniu t.j. odmena bola zúčtovaná v tomto roku za dva roky.

Program č.3 Interné služby

Podprogram	Rozpočet	Skutočnosť
3.1 Zasadnutie orgánov obce	3 350	3 340,00
3.2 Vzdelávanie pracovníkov	200	140,00

V rámci tohto programu sú rozpočtované výdavky - odmeny poslancov obecného zastupiteľstva za účasť na zastupiteľstvách, ako aj odmena zástupcu starostu. V rámci vzdelávania ide o účastnícky poplatok pracovníkov na školeniach.

Program č. 4 Služby občanom

Podprogram	Rozpočet	Skutočnosť
4.1 Cintorínske a pohreb. služby	250	238,88
4.2 Miestny rozhlas	200	184,56

V tomto programe sú zahrnuté výdavky na údržbu miestneho cintorína t.j. na nákup benzínu do kosačiek, na nákup kvetov, ale aj na elektrickú energiu, na nákup vriec na odpad. Výdavky na miestny rozhlas predstavujú predovšetkým náklady na opravu miestneho rozhlasu, výmenu reproduktorov a bežnú údržbu.

Program č. 5 Bezpečnosť, právo a poriadok

Podprogram	Rozpočet	Skutočnosť
5.1 Ochrana pred požiarmi	1 175	1 126,36

V tomto programe sú zahrnuté výdavky pre DHZ Mlynčeky a to náklady na nákup pohonných hmôt v rámci účasti na súťažiach, ale aj pri príprave na súťaže, náklady na poistenie požiarnického auta, náklady na opravu požiarnickej techniky a odmenu veliteľovi.

Program č. 6 Odpadové hospodárstvo

Podprogram	Rozpočet	Skutočnosť
6.1 Zvoz a odvoz odpadu	10 340	9 589,86
6.2 Nakladanie s odpad. vodami	3 310	3 275,48

V tomto programe sú zahrnuté výdavky na vývoz TKO, zvoz separovaného zberu, za vývoz nebezpečného odpadu, za uloženie a skládku odpadu. Tiež sem patria náklady na prevádzkovanie ČOV, vrátane nákladov na rozbor vody a elektrickú energiu.

Program č. 7 Pozemné komunikácie

Podprogram	Rozpočet	Skutočnosť
7.1 Správa a údržba poz. komun	1 223	1 025,74

V tomto programe sú zahrnuté výdavky spojené s letnou a zimnou údržbou, s nákupom orientačnej tabule, smerových šípok, s nákupom kamienkov na posyp ciest, s nákupom dopravných značiek.

Program č. 8 Vzdelávanie

Podprogram	Rozpočet	Skutočnosť
8.1,2 Materské a Základné školy	64 986	70 056,48

V programe vzdelávania je začlenená základná škola ako prenesený výkon štátnej správy, materská škola a školské zariadenia (školský klub a školská jedáleň).

Na činnosť ZŠ s MŠ boli obci ako zriaďovateľovi poskytnuté normatívne a nenormatívne finančné prostriedky. Z toho normatívne prostriedky sú určené na prevádzku školy a na výchovno-vzdelávací proces a nenormatívne prostriedky na vzdelávacie poukazy a na výchovu a vzdelávanie pre 5-ročné deti.

V minulom roku boli poskytnuté tieto finančné prostriedky :

- prenesené kompetencie vo výške 29 261,- €, určené pre ZŠ
- originálne kompetencie vo výške 34 870,- €,
- nenormatívne prostriedky vo výške 1 055,- €, na vzdelanie pre predškolskú výchovu
- vlastné príjmy vo výške 4 798,88 €,
- príspevok na stravu pre deti zo sociálne znevýhodneného prostredia vo výške 55,- €
- príspevok na školské pomôcky pre deti zo sociálne znevýhodneného prostredia vo výške 16,60 €.

Program č. 9 Kultúra

Podprogram	Rozpočet	Skutočnosť
9.1 Organizácia kult.podujatí	2350	2 349,61
9.2 Obecná knižnica	135	133,00

Tento program zahŕňa výdavky spojené so zabezpečením akcie pre občanov – „Mlynčeky sa zabávajú“, „Memoriál Jožka Mačičáka „, Október – mesiac úcty k starším“ a rôzne iné menšie akcie. Náklady na prevádzkovanie obecnej knižnice a nákup kníh. Knižnica plní vzdelávacie a kultúrno-výchovné poslanie.

Program č. 10 Šport

Podprogram	Rozpočet	Skutočnosť
9.1 Podpora športových podujatí	5 215	5 175,70

Tieto finančné prostriedky predstavujú transfer pre Telovýchovnú jednotu Tatran Mlynčeky a to na športovú činnosť – pre futbalové družstvá žiakov, dorastu a mužov. Ide hlavne o náklady na dopravu mužstiev, poplatky pre rozhodcov, poisťné, náklady na elektrickú energiu a vodu. Podrobnejšie členenie nákladov si vedie TJ vo vlastnom účtovníctve.

Program č. 11 Prostredie pre život

Podprogram	Rozpočet	Skutočnosť
11.1 Verejné osvetlenie	5 310	5 321,56
11.2 Verejná zeleň	400	329,02
11.3 Aktivácia nezamestnaných	15 493	15 491,04

V tomto programe sú zahrnuté finančné prostriedky potrebné na zabezpečenie verejného osvetlenia tak na elektrickú energiu, ako aj na opravu verejného osvetlenia, náklady na vianočnú výzdobu obce. Náklady na verejnú zeleň predstavujú náklady na údržbu kosačiek, nákup PHM, nákup kvetov na skrášlenie obce.

Práce na verejnej zeleni sú vykonávané prevažne pracovníkmi na aktivačnej činnosti.

Náklady na aktivačnú činnosť zahrňujú mzdy a odvody, poistné AČ, kde 95% nákladov je preplácaných z ÚPSVaR Kežmarok a 5% hradí obec. Uvedený 95% príspevok sa skladá z príspevku zo ŠR /15%/ a príspevku z ESF /85%/.

Aktivačné náklady predstavovali:

Účel	Príspevok /95%/	Obec /5%/
- mzdy	10 741,05	566,20
- poistné	3 754,03	196,67
- náradie	190,43	10,16
- poistné	0	32,50
S P O L U	14 685,51	805,53

Program č. 12 Sociálne služby

Podprogram	Rozpočet	Skutočnosť
12.1 Stravovanie dôchodcov	1 400	1 388
12.2 Pomoc postihnutým	0	0

Tento program zahŕňa náklady na stravovanie dôchodcov t.j. úhrady časti nákladov. V minulom roku sa v priemere mesačne stravovalo 15 dôchodcov a bolo im za celé stravovacie obdobie t.j. 10 mesiacov vydaných 2 776 obedov.

Program č. 13 Podporná činnosť- správa obce

Podprogram	Rozpočet	Skutočnosť
13.1 Podporná čin.-správa obce	88 180	88 957,15

Obec zabezpečuje samosprávne funkcie vyplývajúce zo zákona o obecnom zriadení, ako aj prenesený výkon štátnej správy. Finančné prostriedky sa použili v rámci tohto programu na prevádzku obecného úradu, ako sú mzdy, odvody, tovary a služby.

	Rozpočet	Čerpanie	Čerpanie ŠR –nerozpoč	Rozpočet kontrolór.	Čerpanie kontrolór
-mzdy	41 920	41 955,15	178,82	650	647,00
-odvody ZP	4 580	4 638,94	17,89	80	64,70
-odvody SP	11 100	11 229,45	44,60	180	161,27
-DDS	720	746,21			
-cestovné	1 000	985,98			
-energie	5 920	5 846,32			
-služby spojov	1 790	1 705,79			
-všeob.mater.	1 275	1 119,26			
-tlač	1 365	1 394,80			
-program,soft.	1 100	998,42			
-reprefond	1 465	1 490,68			
-všeob.udrž.	2 585	2 459,20			
-stravovanie	2 700	2 700,00			
-poistné	900	878,30			
-sociálny fond	400	428,83		5	6,50
-poplat.banky	1 535	1 481,61			
-splát.úrokov	5 250	5 211,08			

-daň z úrokov	-	0,50		
-konc.p poplatky	110	109,58		
-vratky			42,75	
-voľby			859,52	
-prís.p.kniha	1 500		1 500,-VUC	
-CO	50	54,00		

Prostredníctvom finančných operácií sa zrealizovali splátky úveru, ktorý sa použil na zakúpenie nábytkov a ďalšie dôležité úpravy v rámci obecného úradu. Pritom je dôležitým ukazovateľom celková suma dlhu obce, ktorá môže byť len pod úrovňou 60% skutočne naplnených bežných príjmov predchádzajúceho roka.

IV. FINANČNÉ VYSPORIADANIE VÝSLEDKU HOSPODÁRENIA OBCE

Finančné vysporiadanie rozpočtovaného hospodárenia	v €
REKAPITULÁCIA	
Prebytok bežného rozpočtu	7 853,16
Schodok kapitálového rozpočtu	- 15 192,18
Rozdiel finančných operácií	7 482,92
Výsledok hospodárenia - prebytok	143,90

Vykazovaný prebytok zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písmeno a/ a b/ zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov, navrhujeme obecnému zastupiteľstvu vysporiadať takto :

- 1) *Predmetom finančného vysporiadania* je schodok bežného rozpočtu a kapitálového rozpočtu vo výške 7 339,02 €

Uvedený schodok navrhujeme vykryť rozdiel vo finančných operáciách vo výške 7 339,02 €.

- 2) *Výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2012* v rámci bežného rozpočtu, kapitálového rozpočtu a hospodárenia z finančných operácií je *zostatok vo výške 143,90 €*

- 3) *Prebytok hospodárenia navrhujeme použiť na tvorbu rezervného fondu v plnej výške.*

TVORBA REZERVNÉHO FONDU Z FINANČNÝCH PROSTRIEDKOV MINULÝCH ROKOV

Na bežných účtoch obce sa nachádzajú peňažné prostriedky celkom v sume 11 432,99 €, ktoré tvoria výsledok hospodárenia z minulých rokov.

Tieto finančné prostriedky, t.j. prebytky rozpočtového hospodárenia, prípadne prebytky finančných operácií predchádzajúcich rozpočtových rokov neboli v predchádzajúcich rokoch vysporiadané. Podľa zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy je prebytok rozpočtového hospodárenia predmetom tvorby peňažných fondov obce.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme ďalšiu tvorbu rezervného fondu vo výške 11 432,99 €.

V. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle zákona č.583/2004 Z.z. Rezervný fond sa vedie na samostatnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v €
ZS k 1.1.2012	139,93
Prírastky - z prebytku hospodárenia	508,15
- ostatné prírastky	0
Úbytky - použitie rezervného fondu :	0
- krytie schodku hospodárenia	0
- ostatné úbytky	0
KZ k 31.12.2012	648,08

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2012	250,46
Prírastky - povinný príděl	330,53
- ostatné prírastky	0
Úbytky - stravovanie zamestnancov	139,34
- regeneráciu pracovných síl	150,00
KZ k 31.12.2012	291,65

VI. BILANCIA AKTÍV A PASÍV K 31.12.2012

AKTÍVA vo výške	916 565,67 €
v tom :	
Neobežný majetok	899 589,09 €
/ dlhodobý nehmotný majetok, dlhodobý hmotný majetok, dlhodobý finančný majetok /	
Obežný majetok	16 287,44 €
/ zásoby, pohľadávky, finančný majetok, poskytnuté návrtné finančné výpomoci /	
Časové rozlíšenie	689,14 €
/ náklady budúcich období /	

PASÍVA vo výške	916 565,67 €
v tom :	
Vlastné zdroje krytia majetku	254 043,32 €
/ výsledok hospodárenia zdroje krytia rozpočtového hospodárenia /	
Závazky	73 698,93 €
/ dlhodobé záväzky, krátkodobé záväzky, zúčtovanie medzi subjektami verej.správy, rezervy, úvery /	
Časové rozlíšenie	588 823,42 €
/ výdavky budúcich období, výnosy budúcich období /	

VII. PREHĽAD O POHĽADÁVKACH A ZÁVAZKOCH K 31. 12. 2012

Pohľadávky :

<i>Miestne dane – daňové pohľadávky</i>	<i>suma v €</i>
<i>Daň z pozemku, daň zo stavieb</i>	<i>68,19</i>
<i>Daň za psa</i>	<i>11,00</i>
<i>Nedaňové pohľadávky</i>	
<i>Pohľadávka – za TKO</i>	<i>384,70</i>
<i>Pohľadávka – za služby – vývoz odpadu</i>	<i>114,95</i>
<i>Iné pohľadávky</i>	
<i>Dobropis – preplatok elektrickej energie</i>	<i>1 216,86</i>
<i>Pohľadávky spolu</i>	<i>1 795,70</i>

Daňové a nedaňové pohľadávky obce

Obec dôsledne eviduje daňové pohľadávky ktoré tvoria predovšetkým nesplnené záväzky občanov voči obci. Jedná sa o neuhradené dane – daň z pozemkov, daň zo stavieb, ako aj daň za psa, poplatok za vývoz TKO.

Obec využíva pri vymáhaní nedoplatkov rôzne dostupné formy. Neplatičom sa posielajú výzvy k zaplateniu, ak je to možné dáva sa im zároveň ako na dôchodok, tak aj na plat. Takouto iniciatívnou sa podarilo znížiť počet neplatičov.

Pohľadávky za vývoz odpadu boli uhradené v januári 2013 podľa doby splatnosti.

Iné pohľadávky zahŕňajú dobropis za elektrickú energiu, ktorý bol vyrovnaný v mesiaci január 2012.

Závazky :

Dodávateľské faktúry	1 863,77
Krátkodobé rezervy	3 052,40
Zamestnanci	2 075,88
Zúčtovanie s orgánmi sociálneho poistenia	1 745,72
Ostatné priame dane	322,49
Iné záväzky	521,39
Sociálny fond	305,15
Zúčtovanie so subjektami mimo verejnej správy	0
Termínovaný úver	8 872,00
Úverová linka	54 940,13
SPOLU :	73 698,93

Faktúry za dodávky tovaru, prác a služieb v celkovej hodnote 1 863,77 € boli v rámci doby splatnosti, uhradili sa v mesiaci januári 2013 v plnej výške.

Krátkodobé rezervy vo výške 3 052,40 € predstavujú rezervy na nevyčerpanú dovolenku za rok 2012 ako aj odvody za túto dovolenku, rezervu na audit za rok 2012 v predpokladanej výške 900,00 €. Tieto finančné prostriedky budú zúčtované v priebehu roka.

Závazky voči zamestnancom, vrátane odvodov do zdravotných poisťovní, sociálnej poisťovne, úhrady dane a zrážok zo miezd za mesiac december 2012 budú zrealizované v mesiaci januári 2013 podľa výplatného termínu.

Pomocný termínovaný úver vo výške 8 872,- € predstavuje nesplatený dlh na poskytnutom úvere z Dexia banky. Jedná sa o dlhodobý úver, splatný do 25.03.2026.

Úverová linka vo výške 54 940,13 € predstavuje dlhobce voči Dexia banke z dôvodu uhradených nákladov v rámci projektu „Polyfunkčný dom Mlynčeky“, ktoré doposiaľ neboli zúčtované. Jedná sa predovšetkým o neuhradené DPH, o úhradu ktorého sme požiadali hneď po vyhlásení.

ZOSTATKY FINANČNÝCH PROSTRIEDKOV NA BANKOVÝCH ÚČTOCH A NA ÚČTOCH FONDOV OBCE K 31.12.2012

1. Zostatok finančných prostriedkov na bežných bankových účtoch obce **9 812,31 €**
 2. Zostatok finančných prostriedkov v pokladne obce **1 620,68 €**
 3. Zostatok finančných prostriedkov na účtoch fondov obce **939,73 €**
- V tom
- Rezervný fond obce 648,08 €
 - Sociálny fond obce 291,65 €

Zostatok na bankových účtoch je v skutočnosti o 42,53 € nižší. Tento rozdiel vznikol z dôvodu nesprávneho preúčtovania v internom doklade č.145/2012.

VII. PREHLAD O STAVE A VÝVOJI DLHU OBCE MLYNČEKY

V zmysle zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy obec môže na plnenie svojich úloh prijať návratné zdroje financovania, len ak:

- a) celková suma dlhu obce neprekročí 60% skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a
- b) suma ročných splátok návratných zdrojov financovania vrátane úhrady výnosov neprekročí 25% skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka.

Celkovou sumou dlhu obce sa rozumie súhrn záväzkov vyplývajúcich zo splácania istín návratných zdrojov financovania ku koncu rozpočtového roka a suma ručiteľských záväzkov obce.

Prehľad obsahuje jednotlivé údaje o prijatých zdrojoch financovania a ich splácaní za rok 2012.

1/ Pomocný dlhodobý úver z roku 2010 prijatý vo výške 17 000,00 €, k 31.12.2011 predstavoval výšku 10 000,-€.

Zostatok nesplateného úveru k 31.12.2012 8 872,00 €

Prijatý termínovaný úver sa splácal od januára pravidelnými mesačnými splátkami vo výške 94,00 €, čo za celý rok predstavuje čiastku vo výške 1 128,-€

2/ Úverová linka z roku 2010 na realizáciu projektu „Polyfunkčný dom Mlynčeky“ vo výške 315 163,00 €, čerpanie v roku 2010 bolo vo výške 230 661,79 € a v roku 2012 bolo vo výške 131 136,75 €.

Zostatok nesplateného úveru k 31.12.2012 54 940,13 € ,
z toho 44 046,35 € predstavuje nepreplatené DPH odštátu.

V mesiaci december 2012 bola zrealizovaná jednorázová splátka úverovej linky vo výške 2 872,- €.

NÁKLADY A VÝNOSY Z HLAVNEJ ČINNOSTI OBCE – PREHLAD

Tieto údaje o nákladoch a výnosoch sa preberajú z výkazu ziskov a strát.

Náklady obce :

Náklady podľa skupín – textová časť	Suma v €
Spotrebované nákupy	19 887,74
Služby	21 846,88
Osobné náklady	81 184,97
Dane a poplatky	619,42
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	417,54
Odpisy, rezervy a opravné položky	59 353,03
Finančné náklady	7 890,22
Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov	43 816,07
Náklady spolu	235 015,87

Výnosy obce :

Výnosy podľa skupín – textová časť	Suma v €
Tržby za vlastné výkony a tovary	7 237,78
Aktivácia	0
Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	152 256,29
Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	2 137,04
Zúčtovanie rezerv a opravných položiek	3 476,23
Finančné výnosy	4,78
Výnosy z transferov a rozpočtovaných príjmov v obci	62 482,13
Výnosy spolu	227 594,25

Hospodársky výsledok z hlavnej činnosti obce :

Textová časť	Suma v €
Náklady celkom	235 015,87
Výnosy celkom	227 594,25
Hospodársky výsledok	-7 421,62

Súčasťou záverečného účtu Obce Mlynčky sú výkazy o plnení rozpočtu verejnej správy súvaha a výkaz ziskov a strát.

Prerokovanie záverečného účtu Obce Mlynčky v zmysle § 16 ods. 10 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších zmien a doplnkov sa uzatvára jedným z týchto výrokov:

- **celoročné hospodárenie sa schvaľuje bez výhrad**
- celoročné hospodárenie sa schvaľuje s výhradami

Zostavila : Kraková