

Záverečný účet obce Ratkovce za rok 2012

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“) predkladám údaje o rozpočtovom hospodárení súhrnne spracované do záverečného účtu obce.

Záverečný účet 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, bilanciou aktív a pasív, údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

A. Rozpočtové hospodárenie

Finančné hospodárenie obce Ratkovce sa riadilo rozpočtom, ktorý bol schválený uznesením obecného zastupiteľstva číslo 15/2011. Schválený rozpočet obce Ratkovce bol v priebehu rozpočtového roka jedenkrát upravený.

Obecné zastupiteľstvo schválilo nasledovné zmeny schváleného rozpočtu (údaje v €):

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet
Bežný rozpočet		
Príjmy	89.100,-	89.100,-
Výdavky	63.720,-	63.720,-
Kapitálový rozpočet		
Príjmy	5.900,-	5.900,-
Výdavky	30.550,-	30.550,-

Po poslednej zmene rozpočet obce bol:

Rozpočet celkovo:

Príjmy celkovo	95.000,- €
Výdavky celkovo	94.270,- €
Hospodárenie obce: prebytok rozpočtu	730,- €

I. Plnenie rozpočtu príjmov

Čerpanie príjmovej časti rozpočtu (údaje v €):

	Rozpočet príjmov celkove	Skutočnosť naplnenia príjmov celkove	% plnenia
Bežné príjmy	92.500	96.004,65	103,7
Kapitálové príjmy	2.500	3.115	124,6

1. Bežné príjmy

Príjmy bežného rozpočtu tzv. vlastné predstavovali daňové príjmy a nedaňové príjmy. Ostatné príjmy boli tvorené dotáciami na činnosť preneseného výkonu štátnej správy a príjmami zo zbierok a darov.

Čerpanie bežných príjmov (údaje v €):

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Daňové príjmy	89.100	93.823,98	105,3
Nedaňové príjmy	3.100	973,88	31,4
Dotácie (transfery)	300	1.206,79	402,2

1.1 Daňové príjmy tvoria najstabilnejšiu a najvýznamnejšiu časť príjmu.

Čerpanie daňových príjmov (údaje v €):

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Daň z príjmov	30.000	32.868,40	109,5
Daň z majetku	37.000	40.689,79	109,9
Daň za jadr. zariadenie	17.000	17.364,79	102,1

Prehľad čerpania dane z nehnuteľnosti (údaje v €):

Daň	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Z pozemkov	16.000	19.698,39	123,1
Zo stavieb	21.000	20.991,40	99,9

1.2 Nedaňové príjmy sú tvorené príjmami z podnikania, vlastníctva majetku a z administratívnych poplatkov.

Čerpanie nedaňových príjmov (údaje v €):

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku	3.000	900,88	30,0
Administratívne poplatky a iné poplatky	100	73	73,0

1.2.1 Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku, t. j. z prenájmu pozemkov, budov a nebytových priestorov boli plánované v zmysle uzatvorených platných nájomných zmlúv.

Najväčšie plánované príjmy z vlastníctva majetku v roku vyplývali z prenájmu pozemkov a objektov pre:

1. Orange, a. s.
2. Poľnohospodárske Družstvo Žlkovce-Ratkovce

2. Kapitálové príjmy

Čerpanie kapitálových príjmov (údaje v €):

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Príjem z predaja majetku	0	0	100
Ostatné príjmy	5.900	3.115	52,7

II. Čerpanie rozpočtu výdavkov

Čerpanie výdavkovej časti rozpočtu (údaje v €):

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Bežné výdavky	63.720	70.256,40	110,2
Kapitálové výdavky	30.550	18.058,91	59,1

1. Bežné výdavky

1.1 Bežné výdavky podľa ekonomickej klasifikácie

Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie (údaj v €)

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Mzdy, platy, odmeny a ostatné osobné vyrovnania	30.500	32.028,08	105
Poistné	0	395,59	-
Tovary a služby	32.020	36.820,73	114,9
Bežné transfery	1.200	1.012	84,3

Mzdy, platy... – zvýšené čerpanie najmä väčším objemom prác na ČOV

Poistné – verejné obstarávanie bolo ukončené 05/2012, preto nebolo zaradené do rozpočtu

Tovary a služby – zvýšené náklady na energie, reprezentačné a školenia, niektoré ostatné položky navýšené mierne oproti plánovanému rozpočtu

Bežné transfery – nevyčerpané prostriedky pre ZMO JE Jasl. Bohunice a Spoločný obecný úrad HC

2. Kapitálové výdavky

2.1 Kapitálové výdavky podľa ekonomickej klasifikácie

Obstarávanie kapitálových aktív (údaje v €)

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Nákup pozemkov	1	0	-
Nákup strojov	4.000	3.803,59	95
Projektová dokumentácia	0	3.200	-
Rekonštrukcia stavieb	26.549	14.255,32	53,6

Nákup pozemkov – prevod zazmluvneného pozemku od p. Horváthovej nebol na katastri v r. 2012 uskutočnený

Nákup strojov – reálna výška nakupovaného zariadenia (multifunkčný traktor)

Projektová dokumentácia – potrebná pri rekonštrukcii ČOV, kde je aj vedená v rozpočte

Rekonštrukcia stavieb – neuskutočnená spoluúčasť „horný koniec“, plynovod a výstavba „Nová ulica“

III. Výsledok hospodárenia

Rekapitulácia zdrojov a ich použitie v roku 2012 a výsledok hospodárenia obce (údaje v €):

Rozpočet	Príjmy	Výdavky	Výsledok hospodárenia
Bežný rozpočet	96.004,65	70.256,40	73,1 %
Kapitálový rozpočet	3.115	18.058,91	579,7 %
Spolu	99.119,65	88.315,31	Prebytok 10.804,34

Výsledok hospodárenia – prebytok – rozpočtu za obec Ratkovce v roku 2012 je 10.804,31€.

Vykázaný prebytok rozpočtu ovplyvnili tieto skutočnosti:

- neuskutočnené (preložené) investičné akcie

V zmysle §16 ods. 6 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku z rozpočtu z tohto prebytku sa vylučujú

- nevyčerpané finančné prostriedky účelovo určené podľa schváleného rozpočtu pre rok 2012

Takto upravený prebytok rozpočtu za rok 2012 vo výške 0€ navrhujem použiť takto:

- prídela do rezervného fondu vo výške 0€