

OBECNÝ ÚRAD VALKOVŇA
Obec Val'kovňa



Z Á V E Ř E Č N Ý Ú Č E T O B C E V A L K O V Ň A

Z A R O K 2 0 1 2

(NÁVRH)

Predkladá: **Rudolf Pokoš** – starosta obce

Vypracovala : **Anna Koreňová** - ekonomická pracovníčka OU

Schválený OZ Valkovňa Uz.č...../2013 dňa.....

Val'kovňa máj 2013

Závěrečný účet obce za rok 2012

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2012
2. Rozbor plnění příjmů za rok 2012
3. Rozbor čerpání výdávků za rok 2012
4. Bilancia rozpočtového hospodářství 2012
5. Bilancia aktiv a pasív k 31.12.2012
6. Finančné usporiadanie finančných vzťahov:
7. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu
8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2012
9. Hodnotenie plnenia programov obce
10. Prehľad o poskytnutých zárukách
11. Podnikateľská činnosť
12. Návrh uznesenia

Usporiadanie rozpočtového hospodárenia za rok 2012

1. ROZPOČET OBCE VALKOVŇA NA ROK 2012

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce Val'kovňa bol rozpočet obce na rok 2012.

Obec Val'kovňa v roku 2012 zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona NR SR č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet obce Val'kovňa bol zostavený ako prebytkový. Obec plánovala zapojiť príjmovými finančnými operáciami nevyčerpané účelové prostriedky minulých rokov. Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2012.

Rozpočet obce Val'kovňa bol schválený Obecným zastupiteľstvom dňa 9. decembra 2011 uznesením číslo 62/2011.

Rozpočet bol upravený trikrát

1. úprava rozpočtu bola schválená Obecným zastupiteľstvom Val'kovňa dňa 29.júna 2012 uznesením číslo 96/2012

2. úprava rozpočtu bola schválená Obecným zastupiteľstvom Val'kovňa dňa 21.septembra 2012 uznesením číslo 101/2012

3. úprava rozpočtu bola schválená Obecným zastupiteľstvom Val'kovňa dňa 11.decembra 2012 uznesením číslo 113/2012

Po poslednej úprave bol rozpočet obce nasledovný:

Sumárizácia rozpočtu obce Val'kovňa k 31.12.2012 v celých €

	Rozpočet na rok 2012	Rozpočet po zmenách 2012
Príjmy celkom	157.223,00	246.990,00
z toho:		
Bežné príjmy:	149.323,00	233.773,00
Kapitálové príjmy	7.900,00	7.900,00
Finančné príjmy	0,00	5.317,00
Výdavky celkom	157.223,00	246.990,00
z toho:		
Bežné výdavky	147.323,00	231.773,00
Kapitálové výdavky	7.900,00	13.217,00
Finančné výdavky	2.000,00	2.000,00
Rozpočet obce za rok 2012	0,00	0,00

2. ROZBOR PLNENIA PRÍJMOV ZA ROK 2012

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
246.990,00	235.596,40	95,38

Podrobné členenie príjmov na:

- Bežné príjmy

NÁZOV PRIJMOVEJ POLOŽKY	ROZPOČET	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
100 – daňové príjmy	104790,00	100786,25	96,18
111003 Výnos dane z príjmov	92000,00	88839,72	96,56
121 Daň z nehnuteľnosti	9740,00	9801,37	100,63
133001 Daň za psa	50,00	54,00	108,00
133013 Daň za komunálny odpad	3000,00	2091,16	69,70
200 – nedaňové príjmy	20888,00	18758,76	89,80
212002 Nájom hrobového miesta	700,00	400,00	57,14
212003 Nájom nebyt. priestorov	800,00	800,00	100,00
212003 Nájom byt. priestorov	9760,00	9761,86	100,01
212004 Iný prenájom	130,00	129,80	99,84
222003 Za porušenie predpisov	90,00	90,00	100,00
223001 Poplatky	5404,00	3576,32	66,17
223002 Za matersku školu	20,00	12,50	62,50
223003 Za zamestnan.stravu	1607,00	1611,70	100,29
223004 Predaj HIM	1885,00	1884,80	99,98
242 Úroky z účtov	250,00	249,68	99,87
292 Ost.príjmy, vratky,refundácie	176,00	176,10	100,05
292019 Refunkcia CO	66,00	66,00	100,00
300 - transféry	108095,00	102834,39	95,13
311000 Lesy SR-oprava cesty	15000,00	15000,00	100,00
312001 Transfer na stavebný úrad	410,00	408,54	99,64
312001 Osobitný príjemca soc.dávok	10066,00	10065,60	99,99
312001 Náhradná starost. – prídavky	4546,00	4545,66	99,99
312001 Transfer register obyvateľov	123,00	123,75	100,60
312001 Dotácia na MŠ	900,00	814,84	90,53
312001 VPP- príspevok z UPSVR	1000,00	778,65	77,86
312001 Komunitné centrum	15450,00	14783,19	95,68
312001 Transfer z KŠU BB	1733,00	1733,00	100,00
312001 Transfer VOLBY 2012	867,00	748,57	86,34
312001 Transfer osobitný príjemca	400,00	392,59	98,14
312001 Transfer – PRE DSS	57600,00	53440,00	92,77
Bežné príjmy celkom	233773,00	222379,40	95,12

- **Kapitálové príjmy:**

NÁZOV POLOŽKY		ROZPOČET	Skutočnosť K 31.12.2012	% plnenia
322	Transfér-zateplenie KC	7900,00	7900,00	100,00
Kapitálové príjmy celkom		7900,00	7900,00	100,00

- **Finančné operácie:**

NÁZOV POLOŽKY		ROZPOČET	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
453	Prevod na zateplenie KC z OF	5317,00	5317,00	100,00
Finančné operácie príjmové		5317,00	5317,00	100,00

3. ROZBOR PLNENIA VÝDAVKOV ZA ROK 2012

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
246.990,00	233. 522,15	94,55

Podrobné členenie príjmov na:

- **Bežné rozpočtové výdaje:**

NAZOV VYDAVKOVEJ POLOŽKY		ROZPOČET	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
01	Verejná správa	120496,00	112429,32	93,30
01116	620 Mzdové a soc.náklady	35920,00	33706,14	93,83
01116	631 Cestovné	180,00	177,40	98,55
01116	632 Elektrina, voda, telefón, pošta	5802,00	5322,44	91,73
01116	633 Spotr.a kancel. materiál	2457,00	2399,87	97,67
01116	634 Údržba,PHM,opravy os.auto	2384,00	2071,61	86,89
01116	635 Údržba softweru, ČOV	2085,00	1988,66	95,37
01116	637 SF,poistenie,strava, poslanci	4276,00	4219,61	98,68
01116	64 Stav.úrad,členské prís.p.DSS	59803,00	55421,96	92,67
01600	Voľby 2012	867,00	747,34	86,19
0112	620 Mzdové a soc.nak. kontrolór	1480,00	1387,40	93,74
0112	637 Popl.banky, audit	1242,00	1240,89	99,91
0170	651 Splátka úroku z úveru	4000,00	3746,00	93,65
02	Civilná ochrana	116,00	66,00	56,89
02200	634 CO	50,00	0,00	0
02200	634 Skladník CO	66,00	66,00	100,00
03	Požiarna ochrana	80,00	76,09	95,11
0320	632 Elektrina - PO	80,00	76,09	95,11
04	Všeobecné služby	16065,00	16063,28	99,98

0450	635	Pluhovanie, oprava cesty	16065,00	16063,28	99,98
05		Ochrana životného prostredia	3283,00	3182,93	96,95
0510	63	Odvoz KO, čist.priestr.kvety	3283,00	3182,93	96,95
06		Občianska vybavenosť	4325,00	3329,39	76,98
0620	630	VPP	1182,00	969,62	82,03
0640	630	Verejné osvetlenie	3143,00	2359,77	75,08
08		Kultúra	610,00	456,94	74,90
08205	630	Knižnica, el, dohoda	450,00	356,94	79,32
08209	637	Kronika	100,00	100,00	100,00
0830	635	Údržba miestného rozhlasu	60,00	0,00	0
09		Vzdelávanie	25733,00	24460,27	95,05
09111	620	MŠ-mzdové a soc.náklady	16365,00	15917,00	97,26
09111	631	MŠ - cestovne	150,00	121,76	81,17
09111	632	MŠ - električka,voda,telefon	1785,00	1179,38	66,07
09111	633	MŠ – všeob. materiál,uhlie	6158,00	5968,95	96,93
09111	637	MS – stravovanie, SF	1275,00	1273,18	99,85
10		Sociálne zabezpečenie	61065,00	57985,49	94,95
10123	620	OS – mzdové a soc. náklady	18578,00	15747,18	84,76
10123	630	OS-soc.fond	105,00	104,37	99,40
10123	640	OS – spol.úradovňa,	900,00	875,18	97,24
10202	633	Príspevok dôchodcom	570,00	570,00	100,00
10400	637	Rodinné prídavky	4546,00	4545,66	99,99
10403	620	RKC-mzdové a soc.náklady	23112,00	22998,74	98,94
10403	630	RKC-všeob.mat.stravovanie	2288,00	2263,92	90,53
10403	642	MŠ – prisp.na stravu,hračky	900,00	814,84	90,53
10700	642	Osobit.príj. soc.dávok,	10066,00	10065,60	99,99
Bežné výdavky celkom			231773,00	218049,71	94,07

- **Kapitálové výdavky:**

NÁZOV POLOŽKY		ROZPOČET	ČERPANIE	%
717	Zateplenie budovy KC	13217,00	13216,40	99,99
Kapitálové výdavky celkom		13217,00	13216,40	99,99

- **Výdavkové finančné operácie**

NÁZOV POLOŽKY		ROZPOČET	ČERPANIE	%
821005	Splátka úveru ŠFRB	2000,00	2256,04	112,80
Finančné operácie výdavkové		2000,00	2254,04	112,80

4. ROZPOČTOVÉ HOSPODÁRENIE ZA ROK 2012

Za rok 2012 boli v rozpočtovom hospodárení obce vykázané nasledujúce údaje:

REKAPITULÁCIA ROZPOČTU			
Druh rozpočtu	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie
Príjmy bežného rozpočtu	149.323,00	233.773,00	222.379,40
Výdavky bežného rozpočtu	147.323,00	231.773,00	218.049,71
<i>Prebytok bežného rozpočtu</i>	<i>+2.000,00</i>	<i>+2.000,00</i>	<i>+4.329,69</i>
Príjmy kapitálového rozpočtu	7.900,00	7.900,00	7.900,00
Výdavky kapitálového rozpočtu	7.900,00	13.217,00	13.216,40
<i>Schodok kapitálového rozpočtu</i>	<i>0,00</i>	<i>-5.317,00</i>	<i>-5.316,40</i>
Finančné operácie príjmové	0,00	5.317,00	5.317,00
Finančné operácie výdavkové	2.000,00	2.000,00	2.256,04
<i>Rozdiel finančných operácií</i>	<i>-2.000,00</i>	<i>+3.317,00</i>	<i>+3.060,96</i>
Celkový stav rozpočtu	0,00	0,00	2.074,25

Druh rozpočtu	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie
Celkové príjmy:	157.223,00	246.990,00	235.596,40
Bežného rozpočtu	149.323,00	233.773,00	222.379,40
Kapitálového rozpočtu	7.900,00	7.900,00	7.900,00
Finančné operácie príjmové	0,00	5.317,00	5.317,00
Celkové výdavky:	157.223,00	246.990,00	233.522,15
Bežného rozpočtu	147.323,00	231.773,00	218.049,71
Kapitálového rozpočtu	7.900,00	13.217,00	13.216,40
Finančné operácie výdavkové	2.000,00	2.000,00	2.256,04
Výsledok rozpočtového hospodárenia	0,00	0,00	2.074,25

Obec dosiahla za rok 2012 prebytkový bežný rozpočet vo výške 4329,69 € . Kapitálový rozpočet bol schodkový vo výške 5316,40 € Do kapitálového rozpočtu obce boli zapájané prostriedky z fondu na rozvoj obce vo výške 5317,00 € (príjmové finančné operácie).

Z prostriedkov bežného rozpočtu obec uhradila splátku istiny úveru zo ŠFRB vo výške 2256,04 € (výdavkové finančné operácie).

V zmysle ust. § 16 ods.6 cit. zákona č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce z tohto **prebytku vylučujú**:

- nevyčerpané účelovo určené prostriedky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku.
- finančné operácie.

Výsledok rozpočtového hospodárenia zistený podľa ustanovenia § 2 písm.b/ a c/ a § 10 ods. 3 písm.a/ a b/ zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov je k 31.12.2012:

Druh rozpočtu	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie
Celkové príjmy:	157.223,00	241.673,00	230.279,40
Bežného rozpočtu	149.323,00	233.773,00	222.379,40
Kapitálového rozpočtu	7.900,00	7.900,00	7.900,00
Celkové výdavky:	155.223,00	244.990,00	231.266,11
Bežného rozpočtu	147.323,00	231.773,00	218.049,71
Kapitálového rozpočtu	7.900,00	13.217,00	13.216,40
Výsledok rozpočtového hospodárenia	+2.000,00	-3.317,00	-986,71

Schodok rozpočtu obce definuje ustanovenie § 2 písm. c) zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy ako záporný rozdiel medzi príjmami a výdavkami rozpočtu obce.

To znamená, že výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2012 pre účely tvorby peňažných fondov je **schodok** vo výške986,71 €

takže obci nevyplyva povinnosť tvorby odvodu do Rezervného fondu.

Tento schodok bol krytý príjmovými finančnými operáciami už v priebehu rozpočtového roka 2012.

VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA V ÚČTOVNÍCTVE

Účtovný výsledok hospodárenia sa zisťuje v zmysle zák.č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a § 11 Opatrenia MF SR č.MF/25814/2006-74 ako rozdiel výnosov účtovaných na účtoch účtovej triedy 6 a nákladov účtovaných na účtoch účtovej triedy 5. Konečné stavy týchto účtov sa uzavreli na účet výsledku hospodárenia. Preúčtovaním konečného zostatku účtov na účet výsledku hospodárenia sa uzavreli účtovné knihy.

Obec vykázala vo svojej účtovnej závierke za rok 2012 takúto výšku výsledku hospodárenia :

Výnosy – trieda 6 za rok 2012:	164.280,34 €
Náklady – trieda 5 za rok 2012:	172.038,20 €

Záporný výsledok hospodárenia k 31.12.2012: -7.757,86 €

Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie roka 2012 vo výške - 7.757,86 € budú účtovne usporiadaný na účet 428 – nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

Celkový stav peňažných prostriedkov k 31.12.2012

Bežný účet VUB	68,59
Bežný účet DEXIA – 8001	2722,91
Účet DEXIA – 5003-rezervný fond	3018,06
Účet terminovaný- fond rozvoja obce	23172,35
Účet Dexia - 9004	1127,68
Učet Dexia 2005	32,04
Pokladničná hotovosť	221,25
Účet sociálneho fondu	557,64
Spolu	30920,52

5. BILANCIA AKTÍV A PASÍV

Bilancia obsahuje údaje o majetku, vlastnom imaní a záväzkoch. Obec čerpá údaje z účtovného výkazu Súvaha za príslušné účtovného obdobia (k 31.12.2012).

A K T Í V A :

	ZS k 1.1.2012	KZ k 31.12.2012
MAJETOK SPOLU	458.721	447.355,67
A. NEOBEŽNÝ MAJETOK	418.683	410.238,12
- Dlhodobý nehmotný majetok		
- Dlhodobý hmotný majetok	359.693	351.248,12
- Dlhodobý finančný majetok	58.990	58.990,00
B. OBEŽNÝ MAJETOK	38.593	36.072,25
- Materiál	9	28,76
- zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy		
- krátkodobé pohľadávky	3.822	5.122,97
- finančné účty	34.761	30.920,52
- poskytnuté návratné finan.výpomoci dlhodobé		
- poskytnuté návratné finan.výpomoci krátkodobé		
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE	1.444	1.045,30

P A S Í V A :

	ZS k 1.1.2012	KZ k 31.12.2012
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVAZKY SPOLU	458.721	447.355,67
A. VLASTNÉ ÍMANIE	127.906	120.148,59
- nevysporiadaný výsledok hospodárenia min.rokov	136.095	126.507,90
- výsledok hospodárenia bežný rok	-9.586	-7.757,86
B. ZÁVAZKY	93.063	89.810,83
- rezervy zákonné krátkodobé	3.687	4.275,27
- dlhodobé záväzky	84.871	82.409,80
- krátkodobé záväzky	4.505	3.125,76
- Bankové úvery		
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE	237.751	237.393,25

6. FINANČNÉ USPORIADANIE VZŤAHOV

V súlade s ustanovením § 16 ods.2 zákona č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov má obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytli finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu uviesť: školstvo,matrika..... - bežné výdavky - kapitálové výdavky	Suma posk. prostriedkov v roku 2012	Suma použ. prostriedkov v roku 2012	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
ÚPSVaR	MŠ – strava detí v HM MŠ-školské potreby -bežné výdavky	815	815	0
Obvodný úrad	Civilná ochrana-skladník CO -bežné výdavky	66	66	0
Krajský stav.úrad	Prenesené kompetencie stavebného úradu -bežné výdavky	409	409	0
ÚPSVaR	Osobitný príjemca-prídavky			

	na deti -bežné výdavky	4546	4546	0
ÚPSVaR	Osobitný príjemca-sociálne dávky -bežné výdavky	10066	10066	0
ÚPSVaR	Transfér na os.príjemcu PnD -bežné výdavky	136	136	0
ÚPSVaR	Transfér na os.príjemcu DHN -bežné výdavky	256	256	0
Obvodný úrad	Evidencia obyvateľov -bežné výdavky	123	123	0
Krajský školský úrad	MŠ-výchova a vzdelávanie -bežné výdavky	1733	1733	0
Obvodný úrad	Voľby 2012 -bežné výdavky	748	748	0
Min.práce soc.veci a rod. Bratislava	Fin.príspevok DSS – Tereza, Nový domov n.o. -Bežné výdavky	53440	53440	0
ÚPSVaR	Aktivačná činnosť -bežné výdavky	779	779	0
Fond soc.rozvoja	Komunitné centrum -bežné výdavky	14783	14783	0
LESY SR	Transfér na opravu cesty -Bežné výdavky	15000	15000	0
MF	Transfér na zateplenie budovy A výmenu okien -Kapitálové výdavky	7900	7900	0
SPOLU		110801	110801	

7. TVORBA A POUŽITIE PROSTRIEDKOV FONDŮ OBCE

a/ Rezervný fond

V súlade s ust. § 15 ods.4 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov obec vytvára rezervný fond vo výške 10% z prebytku rozpočtu príslušného rozpočtového roka zisteného podľa § 16 ods.6 cit. zákona. Vedie sa na samostatnom bankovom účte. O tvorbe a použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Vzhľadom na hospodárenie obce v rozpočtovom roku 2012, obci nevyplýva povinnosť min. tvorby rezervného fondu vo výške 10 %.

Počiatkový stav k 1.1.2012:	3.018,06 €
Prírastky	0
Úbytky	0
Konečný stav k 31.12.2012:	3.018,06 €

Prostriedky rezervného fondu obec použije v súlade s ust. § 10 ods.8/ zák. č. 583/2004 Z.z., ak v priebehu rozpočtového roka vznikne potreba úhrady bežných výdavkov na odstránenie havarijného stavu majetku obce alebo na likvidáciu škôd spôsobených živelnými pohromami alebo inou mimoriadnou okolnosťou, ktoré nie sú rozpočtované a kryté príjmami bežného rozpočtu.

b/ Peňažný fond – Fond rozvoja obce

Obec v súlade s ust. § 15 cit. zákona vytvára peňažné fondy. Zdrojmi peňažných fondov sú:

- prebytok rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok
- zostatky peňažných fondov z predchádzajúcich rozpočtových rokov a zostatky príjmových finančných operácií.

Vedie sa na základnom bežnom účte obce a samostatnom bankovom účte. O použití peňažných fondov rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Počiatkový stav k 1.1.2012:	22.982,12 €
Prírastky	0,00 €
Úrok z TV	190,23 €
Konečný stav k 31.12.2012:	23.172,35 €

Prostriedky peňažného fondu na rozvoj obce obec použije na kapitálové výdavky a na vyrovnanie časového nesúladu medzi príjmami a výdavkami svojho rozpočtu v priebehu rozpočtového roka v súlade s §21c zák. č. 583/2004 Z.z..

c/ Sociálny fond

Obec v súlade s ust. zákona 152/1994 Zb. o sociálnom fonde v znení neskorších predpisov tvorí a používa sociálny fond.

Vedie sa na samostatnom bankovom účte.

Zdrojmi sociálneho fondu sú:

- povinný prídél vo výške 1% zo základu podľa ust. § 4 ods.1 zákona o SF

Počiatkový stav k 1.1.2012:	552,80 Eur
Povinný prídél za rok 2012:	497,50 Eur
Čerpanie v roku 2012:	728,80 Eur
Konečný stav k 31.12.2012:	321,50 Eur

Sociálny fond sa použije pre zamestnancov obce na závodné stravovanie, regeneráciu pracovnej sily, kultúrne, spoločenské a športové podujatia a iné.

8. PREHLAD O DLHOCH A ÚVEROCH OBCE

Na výstavbu sociálnych bytov bol obci poskytnutý úver zo ŠFRB vo výške 3.009.000,- Sk v prepočte kurzom 30,126 = 99.880,50 €

Úver sa spláca mesačne vo výške 500,17 € (15.068,- Sk). V tejto sume je zahrnutý úrok z úveru a splátka istiny. V roku 2003 výška splátky istiny bola 13.964,08 Sk, v roku 2004 splátku istiny tvorila suma 48.562,19 Sk, v roku 2005 splátku istiny tvorila suma 50.388,44

Sk, v roku 2006 splátku istiny tvorila suma 52.686,43 Sk, v roku 2007 istina tvorila sumu 55.081,85 Sk, v roku 2008 istina bola v sume 58.955,79 Sk, v roku 2009 istina v sume 2000,71 € (60273,40 Sk), v roku 2010 istinu tvorila suma 2091,94 €, v roku 2011 istinu tvorila suma 2187,08 €, v roku 2012 istinu tvorila suma 2256,04 €

Výška úveru : 3.009.000,00 Sk = 99.880,50 €
 Splátka istiny: = 17.818,08 €
 Zostatok úveru : = 82.062,42 €

9. HODNOTENIE PLNENIA PROGRAMOV OBCE

Programové rozpočtovanie je systém plánovania, rozpočtovania, monitorovania a hodnotenia, ktorého cieľom je dlhodobu dosahovať hospodárnosť, efektívnosť a výkonnosť pri využívaní verejných zdrojov. Hodnotenie programu sa uskutočňuje v porovnaní so schváleným programovým rozpočtom. Osobitne sa prehodnocuje každý program z hľadiska tvorby a rozdelenia zdrojov podľa schválených programov, plnenie jeho zámerov, cieľov a vyhodnotia sa merateľné ukazovatele cieľov a výstupov.

Program 1: Plánovanie, riadenie a kontrola

Zámer: Trvalo udržateľný rozvoj obce Val'kovňa s dobrými podmienkami

Podprogram 1.1.: Riadenie obce

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	%čerpania
Rozpočet v Eur	50866	110500	103099,79	93,30

Cieľ podprogramu:

Zabezpečiť účinné riadenie obecného úradu, zabezpečiť funkčnosť samosprávnych orgánov obce a zabezpečiť súlad činností obce s právnymi predpismi.

Ukazovateľ výkonnosti:

- Ucelená administratíva agendy obce v (%)

Cieľová hodnota: 80%

Plnenie k 31.12.2012

Za rok 2012 všetky aktivity obecného úradu v prospech občanov obce boli vykonávané s veľkým rešpektom a finančnými možnosťami. Rozpočet bol upravený o vyššiu sumu aj z dôvodu toho, že obec v roku 2012 dostala finančný príspevok z Ministerstva práce soc. vecí a rodiny na financovanie sociálnych zariadení. V obci Val'kovňa ide o dve zariadenia soc. Služieb a to Tereza a Nový domov n.o. Rozpočet uvedenom podprogramme bol čerpaný na 93,3%.

Podprogram 1.2: Finančná a rozpočtová politika

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	%čerpania
Rozpočet v Euro	2580	2722	2628,29	96,54

Komentár k podprogramu:

Podprogram zahŕňa bežné výdavky na činnosť hlavného kontrolóra obce, výdavky na overenie účtovnej závierky obce a poplatky banke za vedenie účtov.

Cieľ podprogramu:

Zabezpečiť súlad činnosti obce s právnymi predpismi.

Ukazovateľ výkonnosti:

- Počet zrealizovaných auditórskych kontrol za rok

Cieľová hodnota: 2

Plnenie k 31.12.2012

Cieľová hodnota splnená nakoľko v roku 2012 boli zrealizované dve auditorské kontroly.

Podprogram 1.3.: Finančné operácie, dlhová služba

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	čerpanie	%čerpania
Rozpočet v Euro	6000	6000	6002	100,03

Komentár k podprogramu:

Obec Vaľkovňa spláca úver zo Štátneho fondu rozvoja bývania na výstavbu 16b.j. sociálne byty. Splátka sa skladá z istiny a úroku.

Cieľ podprogramu:

Dodržiavať termíny splátok istín a úrokov.

Ukazovateľ výkonnosti:

- Počet zrealizovaných splátok za rok

Cieľová hodnota: 12

Plnenie k 31.12.2012

Obec spláca úver z ŠFRB, splátky vykonané každý mesiac.

Podprogram 1.4.: Členstvo v združeních miest a obcí

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	čerpanie	%čerpania
Rozpočet v Eur	1400	2203	1981,96	89,96

Komentár k podprogramu:

Obec Vaľkovňa je členom Celoslovenského Združenia miest a obcí Slovenska, ďalej obec je členom združenia Mikroregion Horehronie, Združenia - ... RVC, Finančné prostriedky predstavujú bežné výdavky na úhradu členského v týchto organizáciách.

Cieľ podprogramu:

Zabezpečiť prístup k aktuálnym trendom v riadení samosprávy a zabezpečiť účasť obce na zasadnutiach týchto združení.

Ukazovateľ výkonnosti:

- Počet členstiev obce v organizáciách a združeních

Cieľová hodnota: 3

Plnenie k 31.12.2012

Obec je členom troch združení, do ktorých v priebehu roka bol zaplatený členský poplatok.

Program 2: Propagácia a marketing

Zámer: Zabezpečiť dokumentáciu o obci pre budúce generácie

Podprogram 2.1.: Kronika obce

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	čerpanie	%čerpania
Rozpočet v Eur	100	100	100	100,00

Komentár k podprogramu:

Podprogram predstavuje zachytenie dôležitých okamihov zo života obce. Finančné prostriedky vo výške 100 EUR predstavujú bežné výdavky – ročnú odmenu kronikárovi obce.

Cieľ podprogramu:

Zdokumentovať život obce pre budúce generácie.

Ukazovateľ výkonnosti:

- Pomer zaznamenaných akcií v obci zo všetkých uskutočnených za rok

Cieľová hodnota: 80%

Plnenie k 31.12.2012

Kronikárka obce zaznamenala všetky dôležité udalosti a okamihy zo života obce v kronike obce.

Podprogram 2.2.: Obecný informačný systém

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	čerpanie	%čerpania
Rozpočet v Eur	50	50	30	60,00

Komentár k podprogramu:

Podprogram zahŕňa výdavky na prezentáciu obce Val'kovňa. V rámci prvku internetová prezentácia obce zahŕňa výdavky na zriadenie, správu a pravidelnú aktualizáciu web stránky obce s cieľom aktuálne zachytiť všetky dôležité aktivity a činnosti realizované samosprávou, údaje o obci zverejňovanie významných dokumentov samosprávy (uznesenia, VZN a pod.) Finančné prostriedky predstavujú bežné výdavky na zriadenie internetovej stránky obce a finančné výdavky na ročný poplatok za balík internetových služieb.

Cieľ podprogramu:

Zabezpečiť dostupnosť on-line informácií o obce Val'kovňa.

Ukazovateľ výkonnosti:

- Časový interval kontroly aktuálnosti webovej stránky

Cieľová hodnota: 4x rok

Plnenie k 31.12.2012

Počas roka obec priebežne zverejňovala významné dokumenty na stránke obce.

Program 3: Služby občanom

Zámer: Kvalitné služby samosprávy pre občanov obce.

Podprogram 3.1.: Správa cintorína a Domu smútku

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	%čerpania
Rozpočet v Eur	50	50	90,76	181

Komentár k podprogramu:

Podprogram predstavuje starostlivosť o cintorín, prevádzku Domu smútku, jeho údržbu, energie.

Cieľ podprogramu:

Zabezpečiť správu a údržbu cintorína a Domu smútku.

Ukazovateľ výkonnosti:

- Celkový počet udržiavaných hrobových miest

Cieľová hodnota: 400

Podprogram 3.2.: Miestny rozhlas a verejné osvetlenie

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	%čerpania
Rozpočet v Eur	3560	3203	2359,77	73,65

Komentár k podprogramu:

V rámci podprogramu miestny rozhlas a verejné osvetlenie obec zabezpečuje sprostredkovaním informácií obyvateľom obce prostredníctvom vysielania v obecnom rozhlase. Finančné prostriedky predstavujú bežné výdavky na údržbu obecného rozhlasu a poplatky za autorské práva. Ďalej obec v rámci tohto podprogramu zabezpečuje prevádzku verejného osvetlenia v obci. Finančné prostriedky predstavujú bežné výdavky na údržbu verejného osvetlenia zabezpečované externým dodávateľom a na elektrickú energiu.

Cieľ podprogramu:

Zabezpečiť funkčnú infraštruktúru pre informovanosť obyvateľov o aktuálnom dianí v obci a zabezpečiť funkčnosť verejného osvetlenia v obci.

Ukazovateľ výkonnosti:

- Celková svietiteľnosť svetelných bodov, celková funkčnosť miestneho rozhlasu v %

Cieľová hodnota: 95%

Plnenie k 31.12.2012

V dôsledku zavedenia nočného vypínania VEO sa ušetrilo na spotrebe el.energie.

Podprogram 3.3.: Voľby 2012

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	%čerpania
Rozpočet v Eur	867	867	747,34	86,16

Komentár k podprogramu:

V roku 2012 boli voľby do NR SR, vyhlásené Výdavky súvisiace s voľbami poskytuje štát zo svojho rozpočtu.

Cieľ podprogramu:

Zabezpečiť bezproblémový priebeh volieb.

Ukazovateľ výkonnosti:

- Počet vyhlásených volieb v roku v %

Cieľová hodnota: 100 %

Plnenie k 31.12.2012

Obec zabezpečila 100% plnenie.

Program 4: Odpadové hospodárstvo

Zámer: Obec Val'kovňa – obec s účinným systémom odpadového hospodárstva

Podprogram 4.1.: Odvoz a zber TKO, ochrana životného prostredia

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	%čerpania
Rozpočet v Eur	3350	3583	3430,20	95,72

Komentár k podprogramu:

Obec Val'kovňa je povinná v plnej miere zabezpečovať likvidáciu odpadu. Na zber, vývoz a uloženie komunálneho odpadu, skládku odpadu sú vyčlenené finančné prostriedky vo výške 3283,- € údržba zelene predstavuje výdavky vo výške 300.- €

Cieľ podprogramu:

Zabezpečiť zvoz smetí z obce.

Ukazovateľ výkonnosti:

- Objem zvereného a odvezeného odpadu za rok

Cieľová hodnota: 45 ton

Plnenie k 31.12.2012

Cieľová hodnota bola splnená, uskutočňoval sa efektívny zvoz všetkých odpadov rešpektujúci potreby občanov. Bolo zvezeného .. ton odpadu.

Program 5: Komunikácie

Zámer: Zabezpečenie zimnej údržby komunikácií.

Podprogram 5.1.: Údržba miestnych komunikácií

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	čerpanie	%čerpania
Rozpočet v Eur	450	16065	16063,28	99,98

Komentár k podprogramu:

Podprogram zahŕňa všetky činnosti obce s údržbou komunikácií v obci, t.j. bežnú údržbu, zimnú údržbu. V roku 2012 Lesy SR poskytli transfér vo výške 15000,00 € na opravu cesty v osade Zlatno. Z uvedeného dôvodu bol upravený rozpočet.

Cieľ k podprogramu:

Zabezpečiť zimnú údržbu miestnych komunikácií.

Ukazovateľ výkonnosti:

- Dĺžka udržiavaných – pluhovaných miestnych komunikácií

Cieľová hodnota: 5 km

Plnenie k 31.12.2012

V rámci zimnej údržby boli pravidelne pluhované všetky miestne komunikácie. Rok 2012 bol bohatý na sneh, musel sa navýšiť rozpočet.

Program 6: Vzdelávanie

Zámer programu: Kvalitný školský systém pre potreby obce Val'kovňa.

Podprogram 6.1.: Materská škola

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	čerpanie	%čerpania
Rozpočet v Eur	26200	26633	25275,11	94,90

Komentár k podprogramu:

Podprogram materská škola predstavuje všetky aktivity a činnosti na zabezpečenie plynulého a kvalitného chodu materskej školy a dobrej prípravy detí predškolského veku na vstup do základnej školy. Finančné prostriedky vo výške 26 633 EUR predstavujú bežné výdavky na mzdy, platy a ostatné vyrovnania, poisťovné a príspevky do poisťovní a tovary a služby na zabezpečenie prevádzky MŠ ako je elektrická energia, uhlie, poštové a telekomunikačné služby, všeobecný materiál a údržba materskej školy. Príspevok na stravu pre deti v hmotnej núdzi. Príspevok z KŠU na deti v predškolskom veku.

Cieľ podprogramu:

Zabezpečiť dobrú prípravu detí v predškolskom veku na vstup do ZŠ.

Ukazovateľ výkonnosti:

- Počet detí navštevujúcich materskú školu

Cieľová hodnota: 20

Plnenie k 31.12.2012

V MŠ ukazovateľ výkonnosti hodnotíme pozitívne, nakoľko naša MŠ zabezpečuje kvalitné výchovno-vzdelávacie služby.

Program 7: Kultúra

Zámer: Zabezpečenie kultúrneho dedičstva

Podprogram 7.1.: Knižnica

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	čerpanie	%čerpania
Rozpočet v Eur	350	450	356,94	79,32

Komentár k podprogramu:

Podprogram zahŕňa všetky činnosti a aktivity spojené s nákupom kníh do knižnice, spotrebu el.energie, odmenu knihovníka.

Cieľ podprogramu:

Zabezpečiť spokojnosť občanov zabezpečením kvalitnej knižničnej služby.

Ukazovateľ výkonnosti:

- Počet návštevníkov knižnice

Cieľová hodnota: 50

Plnenie k 31.12.2012

Cieľová hodnota splnená len na 20.

Program 8: Sociálne služby

Zámer programu: Pohodlný život seniorov a zdravotne postihnutých občanov v domácom prostredí, podpora sociálnej starostlivosti v oblasti rómskej komunity.

Podprogram 8.1.: Opatrovateľská služba a príspevky

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	čerpanie	%čerpania
Rozpočet v Eur	21900	20153	17296,73	85,82

Komentár k podprogramu:

Podprogram zahŕňa všetky aktivity a činnosti obce súvisiace s poskytovaním opatrovateľskej služby v obci. Bežné výdavky na mzdy, poisťné a príspevky do poisťovní zamestnancov – opatrovateľky. Poukážky pre dôchodcov v mesiaci október – mesiac úcty k starším.

Cieľ podprogramu:

Zabezpečiť opatrovateľskú službu pre občanov, ktorí to potrebujú.

Ukazovateľ výkonnosti:

- Celkový počet opatrovaných klientov

Cieľová hodnota: 6

Plnenie k 31.12.2012

V priebehu roka bola jedna opatrovateľka na PN, jedna služba bola na žiadosť klienta ukončená, tým sa znížili výdavky na mzdy pre pracovníkov opatrovateľskej služby

Podprogram 8.2.: Sociálna práca-komunitné centrum

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	čerpanie	%čerpania
Rozpočet v Eur	18200	25000	24870,07	99,48

Komentár k podprogramu:

Podprogram zahŕňa všetky aktivity a činnosti obce súvisiace s činnosťou komunitného centra. Bežné výdavky na mzdy, poistné a príspevky do poisťovní dvom pracovníčkam, poplatky za telefón, cestovné, sú refundované na základe vyúčtovania s Fondom sociálneho rozvoja.

Cieľ podprogramu:

Zlepšiť životnú situáciu rómskej komunity.

Podprogram 8.3.: Štátne sociálne transfery, drobné služby pre občanov

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	čerpanie	%čerpania
Rozpočet v Eur	13400	16194	15973,47	98,63

Komentár k podprogramu:

Podprogram zahŕňa poskytovanie dávok v hmotnej núdzi a rodinných prídavkov v rámci osobitného príjemcu, poskytovanie príspevku na stravu deťom v materskej škole, výdavky na dobrovoľnícke práce v spolupráci s UPSVR.

Cieľ podprogramu:

Umožniť nezamestnaným občanom zapájať sa do pracovného života.

Podprogram 9.1.: Investičné akcie

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	čerpanie	%čerpania
Rozpočet v Eur	7900	13217	13216,40	100

Komentár k podprogramu:

Podprogram zahŕňa všetky činnosti a aktivity spojené so zatepením budovy kom.centra a výmenou okien a vchodových dverí na budove. Z úradu vlády – rezervy predsedníčky bola poskytnutá dotácia vo výške 7900 €, dofinancovanie akcie bolo z fondu rozvoja obce.

Cieľ podprogramu:

Zabezpečiť prípravu, realizáciu, odovzdanie a zaradenie technického zhodnotenia do majetku obce.

10. ZÁRUKY OBCE

Obec poskytla založné právo v prospech Fondu rozvoja bývania a v prospech ministerstva výstavby na p.č.KN 4043/3, 4043/4 a bytový dom s.č.60,61.

11. NÁKLADY A VÝNOSY PODNIKATEĽSKEJ ČINNOSTI

Obec nemá podnikateľskú činnosť

12. Návrh uznesenia

Návrh na prerokovanie a schválenie záverečného účtu za rok 2012

V súlade s ust. § 16 ods.8 zákona č. 583/2004 Z.z. v z.n.p. bude **schodok rozpočtového hospodárenia obce za rok 2012 vo výške 986,71 Eur** rozhodnutím Obecného zastupiteľstva obce Val'kovňa usporiadaný z prostriedkov peňažného fondu na rozvoj obce v plnej výške.

Prerokovanie Záverečného účtu obce Val'kovňa sa uzatvára výrokom :

„ Celoročné hospodárenie sa schvaľuje bez výhrad“.

Spracovala : Anna Koreňová
pracovníčka OU

Vo Val'kovni dňa 30.4.2013

Rudolf Pokoš
starosta obce