

**Závěrečný účet Obce OPATOVCE
za rok 2011**

Závěrečný účet obce za rok 2011

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2011
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2011
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2011
4. Použitie prebytku /vysporiadanie schodku/ hospodárenia za rok 2011
5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2011
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2011
8. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - ostatným právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom
 - štátnemu rozpočtu
 - štátnym fondom
 - rozpočtom iných obcí
 - rozpočtom VÚC
9. Hodnotenie plnenia programov obce

Závěrečný účet Obce Opatovce za rok 2011.

1. Rozpočet obce na rok 2011

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2011. Obec v roku 2011 zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet obce na rok 2011 bol zostavený ako prebytkový. Bežný rozpočet bol zostavený ako schodkový a kapitálový rozpočet ako prebytkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2011.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 02.02.2011 uznesením č. 4/2011

Rozpočet bol zmenený trikrát:

- prvá zmena schválená dňa 04.05.2011 uznesením č. 25/2011
- druhá zmena schválená dňa 10.08.2011 uznesením č. 44/2011
- tretia zmena schválená dňa 09.11.2011 uznesením č. 54/2011

Rozpočet obce k 31.12.2011 v celých €

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách
Príjmy celkom	152392	133898
z toho :		
Bežné príjmy	91392	94021
Kapitálové príjmy	61000	23575
Finančné príjmy	0	16302
Výdavky celkom	110389	136195
z toho :		
Bežné výdavky	95141	97711
Kapitálové výdavky	5600	28836
Finančné výdavky	9648	9648
Rozpočet obce	42003	- 2297

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2011 v celých €

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
133898	131063	98

1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
78480	73004	93

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 53805 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2011 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 48248 €, čo predstavuje plnenie na 90 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 18192 € bol skutočný príjem k 31.12.2011 v sume 18427 €, čo je 101 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 7662 €, dane zo stavieb boli v sume 10736 € a dane z bytov boli v sume 29 €. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 17728 €, za nedoplatky z minulých rokov 699 €. K 31.12.2011 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 1166 €.

c) Daň za psa 158 €

d) Daň za užívanie verejného priestranstva 144 €

e) Daň za ubytovanie 3 €

f) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 6023 €

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
12887	14728	114

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 11746 € bol skutočný príjem k 31.12.2011 v sume 11442 €, čo je 97 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých pozemkov v sume 53 € a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 11389 €.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 1141 € bol skutočný príjem k 31.12.2011 v sume 3286 €, čo je 288 % plnenie.

Prevažnú časť príjmov tvoria príjmy zo správnych poplatkov za prevádzku výherných prístrojov, ktoré sú v sume 1494 €.

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy:

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
2654	2879	109

Obec prijala nasledovné granty a transfery:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	Marius Pedersen a.s.	100	MDD

2.	Lutrans - Real	100	Kultúra
3.	AGRONOVAZ a.s.	100	Kultúra
4.	Libor Houšť	100	Kultúra
5.	Igor Bulko	200	Kultúra
6.	Krajský úrad Životného prostredia	47,32	Životné prostredie
7.	Krajský stavebný úrad	385,95	Spoločný stavebný úrad
8.	Obvodný úrad	136,95	Ohlasovňa
9.	Krajský úrad pre CD a PK	21,48	Cesty
10.	Obvodný úrad	325,54	Sčítanie ľudu
11.	Ministerstvo financií	97	Bežné výdavky
12.	Úrad práce SVar	1264,76	Podpora zamestnanoti

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

4) Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
23575	24151	102

a) Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív :

Z rozpočtovaných 9279 € bol skutočný príjem k 31.12.2011 v sume 9855 €, čo predstavuje 106 % plnenie.

b) Granty a transfery

Z rozpočtovaných 14296 € bol skutočný príjem k 31.12.2011 v sume 14296 €, čo predstavuje 100 % plnenie.

V roku 2011 obec získala nasledovné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Investičná akcia
1.	Ministerstvo financií SR	14296	Refundácia DPH

5) Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
16302	16301	99,9

V roku 2011 bol prijatý úver v sume 577 € na nákup krovínorezu.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 21/2011 zo dňa 16.03.2011 bolo schválené použitie časti rezervného fondu v sume 2064,10 €. V skutočnosti bolo plnenie v sume 2064,10 €.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 53/2011 zo dňa 09.11.2011 bolo schválené použitie časti rezervného fondu v sume 13660,-- €. V skutočnosti bolo plnenie v sume 13660,-- €.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2011 v celých €

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
136195	120386	88

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
97711	83293	85

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Obce	62018	49357	80
Finančná a rozpočtová oblasť	165	160	97
Rámcové plánovacie a štatistické služby	329	328	99,9
Transakcie verejného dlhu	1666	3843	231
Civilná ochrana	130	130	100
Ochrana pred požiarmi	486	493	102
Správa a údržba ciest	663	414	62
Nakladanie s odpadmi	13000	11482	88
Ochrana životného prostredia	989	1021	103
Rozvoj bývania	124	124	100
Rozvoj obcí	3740	2685	72
Verejné osvetlenie	2765	2749	99
Bývanie a občianska vybavenosť	156	155	99
Rekreačné a športové služby	3434	3480	101
Knižnice	325	277	85
Ostatné kultúrne služby vrátane KD	5239	5373	103
Vysielacie a vydavateľské služby	148	48	32
Náboženské a iné spoločenské služby	1534	658	43
Základné vzdelanie	100	100	100
Nedefinovateľné vzdelanie	600	416	69
Ďalšie sociálne služby – pomoc občanom v hmotnej núdzi	100	0	0
Spolu	97711	83293	85

a) Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 31785 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2011 v sume 28958 €, čo je 91 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, matriky, aktivačných pracovníkov a hlavnej kontrolórky, pracovníkov na úseku verejnej zelene.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 20432 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2011 v sume 11100€, čo je 59 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poisťného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 41471 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2011 v sume 37651 €, čo je 91 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 2357 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2011 v sume 1741 €, čo predstavuje 74 % čerpanie.

e) Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými výpomocami

Z rozpočtovaných 1666 € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2011 v sume 3843 €, čo predstavuje 231 % čerpanie. Zvýšené úroky a poplatky pri bežnom úvere. Navýšené splátky úroku pri ŠFRB.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
28836	27941	97

v tom :

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Obce	3000	3000	100
Ochrana pred požiarmi	16324	16823	103
Výstavba a oprava diaľnic a ciest	7912	8118	103
Rozvoj bývania	1600	0	0
Spolu	28836	27941	97

a) Výdavky obce

Ide o nasledovné investičné akcie :

- nákup strojov - traktorová kosačka v sume 3000 €,

b) Ochrana pred požiarmi

Ide o nasledovné investičné akcie :

- rekonštrukcia budov Hasičskej zbrojnice v sume 16823 €.

c) Výstavba a oprava diaľnic a ciest

Ide o nasledovné investičné akcie :

- PD pre vybudovanie miestnej komunikácie od sč. 127 po trafo v sume 3259 €,
- PD pre rekonštrukcia miestnej komunikácie Záhumnie v sume 4859 €

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
9648	9152	95

Z rozpočtovaných 9648 € na splácanie istiny z prijatých úverov a z leasingu bolo skutočné čerpanie k 31.12.2011 v sume 9152 €, čo predstavuje 95 %.

4. Použitie prebytku (vysporiadanie schodku) hospodárenia za rok 2011

	Rozpočet po zmenách 2011 v celých €	Skutočnosť k 31.12.2011 v celých €
Príjmy celkom	133898	131063
z toho :		
Bežné príjmy	94021	90611
Kapitálové príjmy	23575	24151
Finančné príjmy	16302	16301
Výdavky celkom	136195	120386

z toho :		
Bežné výdavky	97711	83293
Kapitálové výdavky	28836	27941
Finančné výdavky	9648	9152
Hospodárenie obce za rok 2011	-2297	10677

Prebytok rozpočtu v sume 10677 € zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu 10677 €

5. 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 1.1.2011	7949,42
Prírastky - z prebytku hospodárenia	53378,42
Úbytky - použitie rezervného fondu :	
- uznesenie č. 21/2011 zo dňa 16.03.2011 geodetické práce	2064,10
- uznesenie č. 53/2011 zo dňa 09.11.2011 PD rekonštrukcia MK	3060
PD miestna komunikácia a IS nová	1350
Geodetické práce MK	908
Rekonštrukcia HZ	8342
KZ k 31.12.2011	45603,74

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje [kolektívna zmluva](#).

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2011	26,65
Prírastky - povinný prídelenie - 1,25 %	181,20
Úbytky - závodné stravovanie	92,48
- ostatné úbytky	100
KZ k 31.12.2011	15,37

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2011 v celých €

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2011	KZ k 31.12.2011
Majetok spolu	965084	991440
Neobežný majetok spolu	894364	924829
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0
Dlhodobý hmotný majetok	482760	513225
Dlhodobý finančný majetok	411604	411604
Obežný majetok spolu	70450	66100
z toho :		
Zásoby	0	0
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0	0
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	1466	2111
Finančné účty	68984	63989
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	270	511

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2011	KZ k 31.12.2011
Vlastné imanie a záväzky spolu	965084	991440
Vlastné imanie	567622	611833
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	-1392	-1392
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	569014	613225
Záväzky	233310	225275
z toho :		
Rezervy	1680	1586

Zúčtovanie medzi subjektami VS	0	0
Dlhodobé záväzky	176807	169173
Krátkodobé záväzky	5528	7552
Bankové úvery a výpomoci	49295	46964
Časové rozlíšenie	164152	154332

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2011

Obec k 31.12.2011 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám 169145 €
- voči dodávateľom 2210 €
- voči štátnemu rozpočtu 0 €
- voči zamestnancom 2127 €
- voči leasingovej spoločnosti 1596 €

8. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a. zriadeným a založeným právnickým osobám
- b. ostatným právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom
- c. štátnemu rozpočtu
- d. štátnym fondom
- e. rozpočtom iných obcí
- f. rozpočtom VÚC

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 poskytnú finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

a.

Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t.j. rozpočtovým organizáciám:

- **obec nemá zriadené právnické osoby a rozpočtové organizácie**

Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t.j. príspevkovým organizáciám:

- **obec nemá zriadené právnické osoby a príspevkové organizácie**

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

- **obec nemá založené právnické osoby**

b.

Finančné usporiadanie voči právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom:

Obec v roku 2011 **neposkytla** dotácie v súlade so VZN č. 1/2005 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

c.

Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviest' : školstvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
Krajský úrad Životného prostredia	Životné prostredie – bežné výdavky	47,32	47,32	0
Krajský stavebný úrad	Stavebný zákon – bežné výdavky	385,95	385,95	0
Obvodný úrad	Ohlasovňa- bežné výdavky	136,95	136,95	0
Krajský úrad pre CD a PK	Cesty – bežné výdavky	21,48	21,48	0
Obvodný úrad	Sčítanie ľudu – bežné výdavky	325,54	325,54	0
Ministerstvo financií	Bežné výdavky	97	97	0
Úrad práce SVaR	Podpora zamestnanosti- Bežné výdavky	1264,76	1264,76	0

d.

Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2011 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

e.

Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Veľké Bierovce	500	500	0
Trenčianske Stankovce	100	100	0

Obec	Suma prijatých	Suma skutočne	Rozdiel
------	----------------	---------------	---------

	finančných prostriedkov	použitých finančných prostriedkov	
	0	0	0

f.

Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

Obec neposkytla ani neprijala finančné prostriedky od VÚC.

9. Hodnotenie plnenia programov obce - Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu

Príloha č.1 Záverečného účtu.

Vypracovala: Jana Vražďová

Predkladá: Anna Dohňanská

V Opatovciach dňa 14.05.2012

13. Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie bez výhrad.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje **použitie prebytku** v sume 10677 €, zisteného podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších, na :

- tvorba rezervného fondu 10677 €