

Obec Dlhá

Závěrečný účet Obce Dlhá za rok 2011

V Dlhej, máj 2012

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. Hospodárenie príspevkových organizácií
9. Prehľad o poskytnutých zárukách
10. Podnikateľská činnosť
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - zriadeným a založeným právnickým osobám
 - ostatným právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom
 - štátnemu rozpočtu
 - štátnym fondom
 - rozpočtom iných obcí
 - rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov obce

Závěrečný účet Obce Dlhá 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 vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2011.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 13. januára 2011 uznesením č. B2/2011.

Rozpočet bol zmenený rozpočtovými opatreniami č. 1 – 11/2011 schválenými dňa 16.12.2011 uznesením č. B26/2011.

Rozpočet obce k 31.12.2011 v celých €

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách
Príjmy celkom	308 620,00	1 458 560,00
z toho :		
Bežné príjmy	132 290,00	189 030,00
Kapitálové príjmy	131 430,00	553 060,00
Finančné príjmy	44 900,00	716 470,00
.		
Výdavky celkom	308 620,00	1 458 560,00
z toho :		
Bežné výdavky	125 960,00	158 355,00
Kapitálové výdavky	152 700,00	1 275 945,00
Finančné výdavky	29 960,00	24 260,00
Rozpočet obce	0	0

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2011 v celých €

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
1 458 560,00	1 471 199,00	100,87

1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
115 880,00	102 090,00	88,09

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 80 500,- € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2011 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 77 402,- €, čo predstavuje plnenie na 96,15 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 22 800,- € bol skutočný príjem k 31.12.2011 v sume 19 010,- €, čo je 83,37 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 15 430,- €, dane zo stavieb boli v sume 3 507,- € a dane z bytov boli v sume 73,- €. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 19 001,- €, za nedoplatky z minulých rokov 9,- €. K 31.12.2011 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 12 741,- €.

c) Daň za psa 261,- €

d) Daň za užívanie verejného priestranstva 111,- €

e) Daň za nevýherné hracie prístroje 0,-

f) Daň za predajné automaty 0,-

g) Daň za ubytovanie 0,-

h) Poplatok z predaja alkoholických a tabakových výrobkov 0,-

i) Poplatok z reklamy 0,-

j) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 5 306,- €

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
59 660,00	62 376,00	104,55

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 54 600,- € bol skutočný príjem k 31.12.2011 v sume 57 035,- €, čo je 104,46 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých pozemkov v sume 73,- € a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 56 962,- €.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 5 060,- € bol skutočný príjem k 31.12.2011 v sume 5 341,- €, čo je 105,55 % plnenie. Z toho správne poplatky v sume 1 946,- €, poplatky za predaj výrobkov, tovarov a služieb v sume 1 794,- €, poplatky za MŠ v sume 605,- €, z dobropisov v sume 959,- €, úroky z vkladov 37,- €

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy:

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
13 490,00	14 202,00	105,28

Obec prijala nasledovné granty a transfery:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	ÚPSVaR Trnava	12 302,00	Verejno-prosp.služby 50i a 50j
2.	ObÚ Trnava	385,00	Sčítanie obyvateľov
3.	Krajský stavebný úrad	346,00	Spoločný stavebný úrad
4.	KÚ ŽP Trnava	42,00	Životné prostredie
5.	KÚ pre CDaPK Trnava	19,00	Miestne a účelové komunikácie
6.	MV SR Bratislava	123,00	Register obyvateľov
7.	Krajský školský úrad	817,00	Pre deti materských škôl

8.	MF SR	114,00	sociálne
9.	ObÚ Trnava	54,00	Civilná obrana

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
553 060,00	579 626,00	104,80

a) Príjem z predaja kapitálových aktív : nebol

b) Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív : nebol

c) Granty a transfery

Z rozpočtovaných 553 060,00€ bol skutočný príjem k 31.12.2011 v sume 579 626,00 €, čo predstavuje 104,80 % plnenie.

V roku 2011 obec získala nasledovné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Investičná akcia
1.	Pôdohosp.plat.agentúra,	79 071,00	Chodník pre peších na cintorín
2.	Minist.výstavby a reg.rozvoja	177 110,00	Nájomný bytový dom 13 bj.
3.	Minist.výstavby a reg.rozvoja	244 520,00	Nájomný bytový dom 16bj.
4.	Združ.prostr.na výstavbu	78 925,00	Výstavba nájomných bytov

5) Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
716 470,00	712 905,00	99,50

V roku 2011 boli prijaté dva úvery:

- úver zo Štátneho fondu rozvoja bývania na výstavbu „Nájomného bytového domu 13 bj.“ v sume 461 980,42 € schválený obecným zastupiteľstvom dňa 21.10.2009 uznesením č. C16/2009.

- úver zo Štátneho fondu rozvoja bývania na výstavbu „Nájomného bytového domu 16 bj.“ v sume 626 710,00 € schválený obecným zastupiteľstvom dňa 21.10.2009 uznesením č. C14/2009.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. B26/2011 zo dňa 16.12.2011. bolo schválené použitie časti rezervného fondu v sume 44 900,- €. V skutočnosti bolo plnenie v sume 41 335,- €. V roku 2011 boli vyčerpané všetky prostriedky poukávané zo ŠR.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2011 v celých €

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
1 458 560,00	1471 199,00	100,87

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
158 355,00	161 642,00	102,07

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Plánovanie, manažment a kontrola obce	63 265,00	63 278,00	100,02
Služby občanom	920,00	1 314,00	142,83
Odpadové hospodárstvo	5 710,00	6 135,00	107,44
Rozvoj bývania	26 730,00	27 543,00	103,04
Bezpečnosť, právo, poriadok	1 100,00	691,00	62,82
Šport	2 000,00	2 426,00	121,30
Komunikácie	200,00	224,00	112,00
Kultúra	6 650,00	6 545,00	98,42
Vzdelávanie	33 610,00	34 374,00	102,27
Prostredie pre život (zeleň +VO)	17 970,00	18 844,00	104,86
Sociálne služby	200,00	268,00	134,00
Spolu	158 355,00	161 642,00	102,07

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

Z rozpočtovaných 65 421,- € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2011 v sume 66 504,- €, čo je 101,65 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, materskej školy a aktivačných pracovníkov.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 22 960,- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2011 v sume 23 643,- €, čo je 102,97 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poisťného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 49 434,- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2011 v sume 49 287,- €, čo je 99,70 % 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 1 950,- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2011 v sume 1 496,- €, čo predstavuje 76,72 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných 20 540,-€ bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2011 v sume 20 712,- €, čo predstavuje 100,84 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
1 275 945,00	1 285 446,00	100,74

v tom :

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Rozvoj bývania	1 183 525,00	1 191 955,00	100,71

Komunikácie	92 420,00	92 491,00	100,08
Šport	0,00	1 000,00	
Spolu	1 275 945,00	1 285 446,00	100,74

a) Rozvoj bývania

Ide o nasledovné investičné akcie :

- Výstavba nájomných bytových domov 13 bj. a 16 bj. v sume 1 191 955,- €,

b) Komunikácie

Ide o nasledovné investičné akcie :

- výstavba „Chodník pre peších, cesta III/5044, Dlhá“ v sume 92 491,- €

c) Šport

Ide o nasledovné investičné akcie :

- projektová dokumentácia- rekonštrukcia budovy pre šport ... v sume 1 000,- €,

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
24 260,00	24 111,00	99,38

Z rozpočtovaných 24 260,- € na splácanie istiny z prijatých úverov bolo skutočné čerpanie k 31.12.2011 v sume 24 111,- €, čo predstavuje 99,38 %.

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

	Rozpočet po zmenách 2011 v celých €	Skutočnosť k 31.12.2011 v celých €
Príjmy celkom	1 458 560	1 471 199
z toho :		
Bežné príjmy	189 030	178 668
Kapitálové príjmy	553 060	579 626
Finančné príjmy	716 470	712 905
Výdavky celkom	1 458 560	1 471 199
z toho :		
Bežné výdavky	158 355	161 642
Kapitálové výdavky	1 275 945	1 285 446
Finančné výdavky	24 260	24 111
Hospodárenie obce za rok 2011	0	0

Schodok rozpočtu v sume 688 794,- € 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 vysporiadať z finančných operácií. Zostatok finančných operácií v sume 688 794 € navrhujem použiť na vysporiadanie schodku kapitálového rozpočtu v sume 688 794,- €.

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 nevedie na samostatnom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v €
ZS k 1.1.2011	23 950,13
Prírastky - z prebytku hospodárenia	
- ostatné prírastky	
Úbytky - použitie rezervného fondu : - uznesenie č. B26/2011 zo dňa 16.12.2011 real.nových stavieb – bytovky	5 962,04
- krytie schodku hospodárenia	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2011	17 988,09

Sociálny fond

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

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2011	89
Prírastky - povinný prídel - 1 %	396
- povinný prídel - %	
- ostatné prírastky	
Úbytky - závodné stravovanie	209
- regeneráciu PS, dopravu	
- dopravné	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2011	276

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	1 103 418	2 339 734
Neobežný majetok spolu	1 022 425	2 290 916

z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0
Dlhodobý hmotný majetok	936 652	2 205 143
Dlhodobý finančný majetok	85 773	85 773
Obežný majetok spolu	80 132	48 117
z toho :		
Zásoby	0	0
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0	0
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	15 029	23 245
Finančné účty	62 779	22 548
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	2 324	2 324
Časové rozlíšenie	861	701

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2011	KZ k 31.12.2011
Vlastné imanie a záväzky spolu	1 103 418	2 339 734
Vlastné imanie	206 629	196 575
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	- 22 403	- 10 053
Záväzky	714 254	1 470 869
z toho :		
Rezervy	2994	3 514
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0	0
Dlhodobé záväzky	683 313	1 286 536
Krátkodobé záväzky	27 947	180 819
Bankové úvery a výpomoci	0	0
Časové rozlíšenie	182 535	672 290

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2011

Obec k 31.12.2011 eviduje tieto záväzky:

- voči ŠFRB - úver	1 286 260,- €
- voči dodávateľom	20 246,- €
- voči SF	276,- €
- voči zamestnancom	6 044,- €
- nájomníkom 13 + 16 bj.	134 322,- €
- nájomníkom 8bj.	9 958,- €
- iné záväzky	1 384,- €
- stravníkom v MŠ+voda,el.bytovky	8 865,- €

8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec nie je zriaďovateľom príspevkových organizácií.

9. Prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov

Obec neposkytla záruky za žiadny úver poskytovaný fyzickej osobe, podnikateľovi ani právnickej osobe.

10. Podnikateľská činnosť

Obec Dlhá nemá podnikateľskú činnosť.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- ostatným právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- rozpočtom iných obcí
- 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, príspevkovým organizáciám a finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám

Obec Dlhá nie je zriaďovateľom právnických osôb, t.j. rozpočtových a príspevkových organizácií a ani zakladateľom právnických osôb.

b.

Finančné usporiadanie voči právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom:

Obec v roku 2011 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 10/2005 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Telovýchovná jednota - bežné výdavky	1 050,- €	1 050,- €	0

K 31.12.2011 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 10/2005 o dotáciách.

c.

Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
ÚPSVaR	Verejno-prospešné služby	12 302,-	12 302,-	0
ObÚ Trnava	Sčítanie ľudu	385,-	385,-	0
MF SR	sociálne	114,-	114,-	0
KSÚ	Spoločný stavebný úrad	346,-	346,-	0
KÚ ŽP	Životné prostredie	42,-	42,-	0
KÚ pre CDaPK	Miestne a účelové komunikácie	19,-	19,-	0
MV SR	Register obyvateľov	123,-	123,-	0
KŠÚ	Pre deti materskej školy	817,-	817,-	0
ObÚ	Civilna obr.	54,-	54,-	0
MVaRR	Dotácia na obstaranie náj.bytov (13bj.)	148 570,-	148 570,-	0
MVaRR	Dotácia na obstaranie náj.bytov (16bj.)	212 730,-	212 730,-	0
MVaRR	Dotácia na obstaranie TV (13bj.)	28 540,-	28 540,-	0
MVaRR	Dotácia na obstaranie TV (16bj.)	31 790,-	31 790,-	0

d.

Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec v roku 2011 pokračovala v splácaní:

- ❖ úveru, ktorý dostala v roku 2005 na základe „Zmluvy o poskytnutí podpory uzavretá podľa ustanovení zákona NR SR č. 607/2003 Z.z. v znení noviel o ŠFRB vo výške 8 221 000,- Sk s dobou splatnosti 30 rokov. Výška mesačnej splátky istiny a úroku je 877,71 €.
- ❖ Úveru, ktorý dostala v roku 2010 na základe „Zmluvy o poskytnutí podpory vo forme úveru – číslo zmluvy: 207/56/2010 (13bj.) zo ŠFRB vo výške 461 980,72 € s dobou splatnosti 30 rokov. Výška mesačnej splátky istiny a úroku je 1515,57 €.
- ❖ Úveru, ktorý dostala v roku 2010 na základe „Zmluvy o poskytnutí podpory vo forme úveru – číslo zmluvy: 207/55/2010 (16bj.) zo ŠFRB vo výške 626 710,- € s dobou splatnosti na 30 rokov. Výška mesačnej splátky istiny a úroku je 2015,75 €.

e.

Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel

Obec Dlhá neposkytla dotáciu inej obci ani neprijala dotáciu od inej obce.

f.

Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

VÚC	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel

Obec Dlhá neposkytla dotáciu VÚC ani neprijala dotáciu od VÚC.

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

Príloha č.1 Záverečného účtu.

Vypracovala:
Emília Vávrová

Predkladá:
Rudolf Braniša, starosta obce

V Dlhej, dňa 23.05.2012

13. Návrh uznesenia:

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

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje vysporiadanie schodku v sume 688 794,- €, 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 predpisov z finančných operácií.

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra za rok 2011.

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora za rok 2011.