

**Závěrečný účet Obce Priepasné
za rok 2011**

V Priepasnom, marec 2012

Závěrečný účet obce za rok 2011

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2011
2. Rozbor plnění příjmů za rok 2011
3. Rozbor plnění výdavků za rok 2011
4. Hodnocení plnění programů obce
5. Použití prebytku hospodáření za rok 2011
6. Tvorba a použití prostředků rezervního a sociálního fondu
7. Finanční uspořádání vztahů vůči:
 - zřízeným právníkům osobám
 - založeným právníkům osobám
 - štátnemu rozpočtu
 - štátnym fondom
 - ostatným právníkům a fyzickým osobám - podnikateľom
8. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2011
9. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2011
10. Návrh uznesenia

Závěrečný účet Obce Priepasné 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 vyrovnaný a kapitálový rozpočet ako vyrovnaný.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2011

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 22.2.2011 uznesením č.22/2011

1. zmena schválená dňa 27.9.2011 uznesením č. 48/2011
2. zmena schválená dňa 8. 12. 2011 uznesením č. 67/2011

Po poslednej zmene bol rozpočet nasledovný :

Rozpočet obce k 31.12.2011v celých €

	Rozpočet na rok 2011	Rozpočet po zmene 2011
Príjmy celkom	340 440	122 159
z toho :		
Bežné príjmy	128 830	120 894
Kapitálové príjmy	211 610	0
Finančné príjmy	0	1 265
Príjmy RO s právnou subjektivit.	0	0
Výdavky celkom	340 440	121 548
z toho :		
Bežné výdavky	128 830	120 284
Kapitálové výdavky	211 610	0
Finančné výdavky	0	1 264
Výdavky RO s právnou subjektivit.	0	0

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2011 v celých €

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
122 159	121 849	99 %

1) Bežné príjmy - daňové príjmy :

100 857	100 832	99%
---------	---------	-----

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 85 345 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2011 poukázané prostriedky vo výške 85 344 €, čo predstavuje plnenie na .0,99 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 15 512 € bol skutočný príjem k 31.12.2011 vo výške 15 488 €, čo je 0,99% plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 3 635 €, dane zo stavieb boli vo výške 8 095 € a dane z bytov vo výške 72 €. Za rozpočtový rok bolo uhradených 11 802 €, za nedoplatky z minulých rokov 0 €. K 31.12.2011 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností vo výške 11 073 €.

c) Daň za psa 256 €

d) Daň za užívanie verejného priestranstva 60

e) Daň za nevýherné hracie prístroje 0

f) Daň za predajné automaty 0

g) Daň za ubytovanie 60 €

h) Poplatok z a jadrové zariadenia 0

j) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 3 310 €

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
13.768	13 .758	99

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 10.101 € bol skutočný príjem k 31.12.2011 vo výške 10 095 €, čo je 0,99% plnenie. Ide o príjem z prenajatých pozemkov vo výške 1 351 € a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov vo výške 8 744 €.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky :

Z rozpočtovaných 3.667 € bol skutočný príjem k 31.12.2011 vo výške 3.663 €, čo je 0,99 % plnenie.

Prevažnú časť príjmov z poplatkov tvoria poplatky predaj výrobkov, tovarov a služieb

1 258 €, príjmy z náhrad poistného 843 €, za MŠ 758 €, za ostatné administr. poplatky 460 €, vratky 310 €, porušenie predpisov 33 €, úrok z vkladov 1 €.

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
6.269	5.995	95 %

Obec prijala nasledovné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	ÚPSVaR	4.139	Mzdy aktivační
2.	Krajský stavebný úrad	345	Spoločný stavebný úrad
4.	Krajský školský úrad	768	Školstvo –vzdelávanie detí
5.	Obvodný úrad Nové Mesto	122	Matrika
6.	Obvodný úrad Nové M.n.V	20	Cestná doprava
7.	Obvodný úrad Nové Mesto n. V.	450	Sčítanie obyvateľstva
8.	Obvodný úrad Nové Mesto n. V.	42	Životné prostredie
9.	Odmena skladníkovi CO	54	CO
10.	ÚPSVaR	38	Dotácia stravy Figura
11.	ÚPSVaR	17	Školské potreby Figura
10.	Spolu	5.995	

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
0	0	0

a) Príjem z predaja kapitálových aktív :

Z rozpočtovaných 0 € bol skutočný príjem k 31.12.2011 vo výške 0 €, čo je 100% plnenie.

Ide o príjem za predaj : - budov 0. €
- bytov 0 €

b) Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív :

Z rozpočtovaných 0 € bol skutočný príjem k 31.12.2011 vo výške 0 €, čo predstavuje 100 % plnenie.

c) Granty a transfery

Z rozpočtovaných 0. € bol skutočný príjem k 31.12.2011 vo výške 0 €, čo predstavuje 100 % plnenie.

V roku 2011 obec nezískala granty ani transfery :

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Investičná akcia
------	----------------------	----------	------------------

d) Finančné operácie

P.č.		Schválený rozpočet	Skutočnosť
1.	Prevod prostriedkov z rezervného fondu	1.265	1.265

**6) Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou :
Obec nemá organizácie s právnou subjektivitou**

Rozbor plnenia výdavkov za rok 2011v celých €

	Rozpočet na rok 2011	Rozpočet po zmene 2011
Výdavky celkom	340.440	121.549
z toho :		
Bežné výdavky	128.830	120.284
Kapitálové výdavky	211.610	0
Finančné výdavky	0	1.265
Výdavky celkom	340.440	121.549

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
121.549	121.376	99 %

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
120.284	120.112	99

v tom :

v celých €

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	78.410	78.296	0,99
Ekonomická oblasť			
Ochrana životného prostredia	9.522	9520	0,99
Bývanie a občianska vybavenosť	6.733	6.725	0,99
Zdravotníctvo			
Rekreácia, kultúra a náboženstvo	623	623	100
Vzdelávanie - predškolská výchova	20.229	20.203	0,99
Vzdelávanie - základné vzdelanie			
Vzdelávanie - školské stravovanie	4.767	4.745	0,99
Sociálne zabezpečenie			
Spolu	120.284	120.112	100

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

Z rozpočtovaných 56.460 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2011 vo výške 56.443 €, čo je 0,99 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, matriky, Spoločného stavebného úradu, aktivačných pracovníkov a pracovníkov školstva s výnimkou právnych subjektov.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 18.459 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2011 vo výške 18.405 €, čo je 0,99 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 41.494 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2011 vo výške 41.396 €, čo je 0,99% 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 3.871 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2011 vo výške 3.868 €, čo predstavuje 0,99 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011
0	0

v tom :

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	v celých €
Výdavky verejnej správy			
Ekonomická oblasť			
Ochrana životného prostredia			
Bývanie a občianska vybavenosť			
Zdravotníctvo			
Rekreácia, kultúra a náboženstvo			
Vzdelávanie - predškolská výchova			
Vzdelávanie - základné vzdelanie			
Vzdelávanie - školské stravovanie			
Sociálne zabezpečenie			
Spolu			

3) Finančné operácie :

P.č.		Upravený rozpočet	Skutočnosť
1.	Splácanie domácej istiny Bankových úverov	1.264	1.264

4. Hodnotenie plnenia programov obce

Príloha č.1 Záverečného účtu.

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

1.varianta :

Prebytok vo výške 474 € 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, navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu 474 €

V zmysle ustanovenia § 16 odsek 6 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona, z tohto **prebytku vylučujú** :

-

-

6. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond vo výške 10 % prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka. Vede sa na samostatnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v €
ZS k 1.1.2011	0
Prírastky - z prebytku hospodárenia	1308,41
- ostatné prírastky	
Úbytky - použitie rezervného fondu :	
- uznesenie č. zo dňa nákup budovy	
- uznesenie č. zo dňa splácanie istiny	1264,07
- krytie schodku hospodárenia	0
- ostatné úbytky	0
KZ k 31.12.2011	44,34

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2011	746,52
Prírastky - povinný príděl - %	0

- povinný prídel - %	
- ostatné prírastky	
Úbytky - závodné stravovanie	70,11
- regeneráciu PS, dopravu	0
- dopravné	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2011	676,41

7. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- ostatným právnickým a fyzickým osobám - podnikateľom

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 k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám, t.j. obchodným spoločnostiam:

Drevorez spol. s r.o. Prieipasné

Celkové výnosy	84 376,00 €
<u>Celkové náklady</u>	<u>81 638,00 €</u>
Hospodársky výsledok – zisk	2.738,00 €

B. Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2011	Suma použitých prostriedkov v roku 2011	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
ÚPSVaR	Mzdy aktivační	4.139	4.139	0
KSÚ	Spoločný stavebný úrad	345	345	0
KŠÚ	Školstvo vzdelávanie detí	768	768	0
OÚ NMnV.	matrika	122	122	0

OÚ NMnV.	Cestná doprava	20	20	0
OÚ NMnV.	Sčítanie obyvateľstva	450	450	0
OÚ NMn.V	Životné prostredie	42	42	0
OÚ NMn.V	Odmena skladníkovi CO	54,00	54,00	
UPSVaR	Strava Figura MŠ	38,00	38,00	0
UPSVaR	Školské potreby Figura	17	17	

C. Obec neuzatvorila v roku 2011 žiadnu zmluvu so štátnymi fondami.

D. 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.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviest' - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 1 -	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2009 - 2 -	Suma použitých prostriedkov v roku 2009 - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -

8. 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	528 551	695 740
Neobežný majetok spolu	492 820	680 195
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	126	
Dlhodobý hmotný majetok	486 055	673 546
Dlhodobý finančný majetok	6 639	6 639
Obežný majetok spolu	35 731	15 555
z toho :		
Zásoby		
Zúčtovanie medzi subjektami VS		
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	31 333	11 980
Finančné účty	1 726	985

Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
Časové rozlíšenie		

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2011	KZ k 31.12.2011
Vlastné imanie a záväzky spolu	528 551	695 740
Vlastné imanie	477 845	444 405
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	477 845	444 405
Záväzky	21 551	223 350
z toho :		
Rezervy	1000	1 000
Zúčtovanie medzi subjektami VS		
Dlhodobé záväzky	747	747
Krátkodobé záväzky	18 540	221 603
Bankové úvery a výpomoci	1 264	
Časové rozlíšenie	29 155	27 985

9. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12. 2011

Obec k 31.12.2011 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám	0 €
- voči dodávateľom	214 024 €
- voči štátnemu rozpočtu	0 €
- voči zamestnancom	4 889 €
- mýlna platba	196 €
- voči SP a ZP	2 109 €
- voči Daňový úrad	385 €

V Priepasnom dňa 30. 4. 2012

10 Návrh uznesenia:

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

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje použitie prebytku vo výške 474,00 €, 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 474,00 €

Použitie rezervného fondu navrhuje na splátku úveru a na kapitálové výdavky.

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