

**Závěrečný účet Obce Zbudza
za rok 2011**

V Zbudzi, máj 2012

Závěrečný účet obce za rok 2011

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2011
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2011
3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2011
4. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2011
5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu
6. Finančné usporiadanie vzťahov voči:
 - zriadeným právnickým osobám
 - založeným právnickým osobám
 - štátnemu rozpočtu
7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2011
8. Návrh uznesenia

Závěrečný účet Obce Zbudza 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 prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2011.

Rozpočet obce k 31.12.2011 v Eur

	Schválený rozpočet 2011	Upravený rozpočet 2011
Príjmy celkom	136585	164495
z toho :		
Bežné príjmy	131080	158990
Kapitálové príjmy	0	0
Finančné príjmy	5505	5505
Výdavky celkom	125464	150938
z toho :		
Bežné výdavky	114064	141038
Kapitálové výdavky	11400	9900
Finančné výdavky	0	0

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2011 v Eur

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
158990	154578	97,22%

1) Bežné príjmy - daňové príjmy :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
134686	131203	97,41%

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 99986 Eur z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2011 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške 98798 Eur, čo predstavuje plnenie a 98,81 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 34700 Eur bol skutočný príjem k 31.12.2011 vo výške 32405 Eur, čo je 93,39 % plnenie. Príjmy z dane z pozemkov boli vo výške 11 292 Eur, z dane zo stavieb boli vo výške 3 172 Eur a z dane za psa vo výške 495 Eur, poplatok za komunálny odpad vo výške 3 717 Eur a daň za dobovaci priestor 729 Eur a daň za užívanie verejného priestranstva vo výške 13000 Eur. K 31.12.2011 obec eviduje pohľadávky na dani z pozemkov vo výške 51,74 Eur, dane zo stavieb vo výške 41,43 Eur a dane za psa vo výške 5 Eur.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 33,58 Eur.

Cintorínske poplatky vo výške 7,00 Eur.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
6 200	6 043	97,47 %

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Obec v roku 2011 neevidovala žiadne príjmy z vlastníctva majetku

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky :

Z rozpočtovaných 6 200 Eur bol skutočný príjem k 31.12.2011 vo výške 6 043 Eur, čo je 97,47 % plnenie.

Prevažnú časť príjmov tvoria príjmy zo správnych poplatkov za prevádzku výherných hracích prístrojov, ktoré sú vo výške 1 493,50 Eur, poplatky za stravu, poplatky MŠ, za Dom smútku, poplatok za opatrovateľskú službu.

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
390	428	109,74%

Z rozpočtovaných 390 Eur bol skutočný príjem 428 Eur, čo predstavuje 109,74% plnenie. Ostatné príjmy tvoria príjmy z úrokov, dobropisov a vrátok.

Obci boli poskytnuté dotácie vo výške 16 606,14 Eur zo ŠR a granty vo výške 433,37 Eur z Východoslovenskej vodárenskej spoločnosti.

P.č.	Poskytovateľ	Suma v Eur	Účel
1.	ÚPSVaR	327,92	Strava+šk.pomôcky MŠ hmot.núdz
2.	ÚPSVaR.	6121,96	Príspevok na zamestnávanie
3.	Krajský úrad cest.dopravy	28,29	Na údržbu ciest
4.	Krajský školský úrad	916	Na výdavky pre MŠ
5.	Obvodný úrad MI	178,20	Na register obyvateľov
6.	Krajský úrad živ.prostredia	52	Ochrana prírody
7.	Obvodný úrad MI	54	Skladník civ.ochrana
8.	ÚPSVaR	8415,77	Protipovodňový plán
9.	Obvodný úrad MI	512,00	Sčítanie obyvateľov
	SPOLU:	16 606,14	
	Nevyčerpané, vrátené dotácie	173,77	Strava HN, sčítanie obyvateľov
	Použitie dotácie	16432,37	

Dotácie zo ŠR 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	

:

5) Príjmové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
5505	4837	87,87%

Príjmové finančné operácie tvoria: prevod nevyčerpanej dotácie KŠÚ z roku 2010 vo výške 405,00 EUR a prevod z rezervného fondu vo výške 4432,00EUR.

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2011 v Eur.

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
150938	158400	104,94%

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
141038	151202	107,21%

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť
Výdavky verejnej správy	76420	75118,11

Finančná oblasť	1794	1576,50
Všeobecné verejné služby	504	504,00
Ochrana živ. prostredia	0	9575,26
Civilná ochrana	54	54
Požiarna ochrana	800	500,00
Cestná doprava	200	144,00
Vývoz odpadu	4500	5006,58
Rozvoj obce-aktivačná činnosť	0	13,00
Verejné osvetlenie	2100	2761,41
Rekreačné a šport.služby	3650	3932,03
Umelecké súbory	100	79,17
Miestny rozhlas	270	272,58
Dom smútku, cintorín	1 199	1341,92
Materská škola	31 280	31971,39
Školenia a semináre	300	346,00
Školská jedáleň MŠ	10 517	11124,41
Opatrovateľská služba	6100	5584,34
Hmotná núdza - deti MŠ	150	150,08
Ostatné kultúrne služby	500	545,04
Rodina a deti	600	600,00
SPOLU :	141038	151199,82

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

Z rozpočtovaných 55 560 Eur bolo skutočne čerpanie k 31.12.2011 vo výške 65 532,37 Eur, čo je 117,95 % čerpanie. Patria tu mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, MŠ, ŠJ, opatrovateľskej služby a protipovodňové práce.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 19639 Eur bolo skutočne čerpaných k 31.12.2011 23647,51 Eur, čo je 120,41 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 39919 Eur bolo skutočne čerpanie k 31.12.2011 vo výške 35953,34 Eur, čo je 90,07 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, telefón, pošta, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby, odmeny poslancom, dohody..

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 12 860 Eur bolo skutočne čerpaných k 31.12.2011 11789,11 Eur, čo predstavuje 91,67 % čerpanie.

Ide o príspevky pre TJ, súbor Soľanka, príspevky pre rodinu a deti, členské príspevky, príspevok na činnosť SOÚ Michalovce a Vinné, príspevok na stravu deti v hmotnej núdzi a odstupné.

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

Obec nečerpala žiadne úvery.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
9900	7198	72,71%

v tom :

	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Funkčná klasifikácia			
Projekt na rekonštrukciu OCÚ	3500	3450	98,57%
Nákup výpočtovej techniky	1400	1426	101,86%
Rekonštrukcia KD	5000	2322	46,44%

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
0	0	0

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

Schodok vo výške 3 410,81 Eur 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 bol vysporiadaný z kladného zostatku finančných operácií.

Zostatok finančných operácií vo výške 4 836,72 Eur bol použitý na vysporiadanie schodku vo výške 3 410,81 Eur a zostatok vo výške 1 425,91 Eur navrhujeme prideliť do rezervného fondu.

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v plnej výške prebytku hospodárenia a zostatku finančných operácií príslušného rozpočtového roka. Obec nemá samostatný bankový účet rezervného fondu. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v Eur
ZS k 1.1.2011	1 932,53
Prírastky - z prebytku hospodárenia	2 499,19
- ostatné prírastky	
Úbytky - použitie rezervného fondu :	
- rekonštr. a moder. budovy OCU	3 450,00
- nákup výpočtovej techniky	916,58
- krytie schodku hospodárenia	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2011	65,14

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v Eur
ZS k 1.1.2011	22,75
Prírastky - povinný prídel -1,00 %	447,27
- povinný prídel - %	
- ostatné prírastky	
Úbytky - závodné stravovanie	363,13
- regeneráciu PS, dopravu	
- dopravné	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2011	106,86

6. Finančné usporiadanie vzťahov voči štátnemu rozpočtu

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 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 MI	Protipovodňové práce, príspevk. na zamestn., strava a šk.pomôcky HN MŠ	14865,65	14799,88	165,77
Obvodný úrad MI	Register obyvateľov, civilná ochrana, sčítanie obyvateľov	744,20	736,20	8,00
KÚ ŽP	Životné prostredie	52,00	52,00	0

KÚ CD	Údržba ciest	28,29	28,29	0
KŠÚ	Výdavky MŠ	916,00	916,00	0

D. Obec v roku 2011 poskytla nasledovné dotácie :

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 1 -	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2011 - 2 -	Suma použitých prostriedkov v roku 2011 - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Telovýchovná jednota - bežné výdavky	1 890,00	1 890,00	0
Súbor Sol'anka	79,17	79,17	0

K 31.12.2011 boli vyúčtované všetky dotácie.

7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2011.

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2011	KZ k 31.12.2011
Neobežný majetok spolu	624 043	626 333
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok	526 498	528 788
Dlhodobý finančný majetok	97 545	97 545
Obežný majetok spolu	5 757	3 237
z toho :		
Zásoby	39	5
Pohľadávky	190	226
Finančný majetok	5 528	1 997
Poskytnuté návr. fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návr. fin. výpomoci krát.		
Náklady budúcich období	331	430
SPOLU	630 131	630 000

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2011	KZ k 31.12.2011
Vlastné zdroje krytia majetku	246 017	247 041
z toho :		
Fondy účtovnej jednotky		
Výsledok hospodárenia	246 017	247 041
Záväzky	8 287	8 494
z toho : dotácie	426	0
Dlhodobé záväzky	23	107
Krátkodobé záväzky	7 493	5 026
Bankové úvery a ostatné prij.výp.	0	0
Krátkodobé rezervy	345	3 361
Výnosy budúcich období	375 827	374 465
SPOLU	630 031	630 000

8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2011

Obec k 31.12.2011 eviduje tieto záväzky:

- voči dodávateľom 2 590,92 Eur
- voči zamestnancom 1 448,09 Eur
- voči SP a ZP 930,71 Eur
- voči stravníkom-deti 56,55 Eur

V Zbudzi, dňa 24.05.2012

Návrh uznesenia:

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

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje **použitie zostatku finančných operácií** vo výške 1 425,91 Eur na tvorbu rezervného fondu.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje použitie rezervného fondu vo výške 1 491,05 Eur na rekonštrukciu a modernizáciu kultúrneho domu.

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