

**Závěrečný účet Obce Drahovce
za rok 2011**

V Drahovciach 10.apríla 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. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - zriadeným a založeným právnickým osobám
 - ostatným právnickým osobám a fyzickým osobám
 - štátnemu rozpočtu
 - štátnym fondom
 -
9. Hodnotenie plnenia programov obce

Závěrečný účet Obce Drahovce 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 bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa **11.11.2010** uznesením č.64.....

Rozpočet bol zmenený štyrikrát

- prvá zmena schválená dňa 10.3.2011..... uznesením č. 28..
- druhá zmena schválená dňa 23.6.2011..... uznesením č. 46..
- tretia zmena schválená dňa 14.9.2011..... uznesením č. 60..
- štvrtá zmena schválená dňa.24.11.2011..... uznesením č. 72..

Rozpočet obce k 31.12.2011 v celých €

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách
Príjmy celkom	947347	1797584
z toho :		
Bežné príjmy	850647	989524.
Kapitálové príjmy		575396
Finančné príjmy	90000	220664
Príjmy RO s právnou subjektivit.	6700	12000
Výdavky celkom	947340	1774588
z toho :		
Bežné výdavky	369058	528194
Kapitálové výdavky	146459	809417
Finančné výdavky		
Výdavky RO s právnou subjekt.	431823	436977
Rozpočet obce		

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2011 v celých €

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
1785584	1664698	93

1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
660084	662014	100

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 442506 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2011 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 438493. €, čo predstavuje plnenie na 99. %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 79068. € bol skutočný príjem k 31.12.2011 v sume 86079 €, čo je 109. % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 53746. € dane zo stavieb boli v sume 33190. € a dane z bytov boli v sume 144 €. K 31.12.2011 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 274,71 €.

c) Daň za psa – rozpočet 929 €, príjem 1050 €, plnenie na 113%

d) Daň za nevýherné hracie prístroje – rozpočet 3983 €, príjem 5974 €, plnenie 150 % .

e) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad – z rozpočtovaných 39833 € bol skutočný príjem 36653 €, čo predstavuje plnenie na 92 %

f) Daň za jadrové zariadenia – z rozpočtu 93765 € bolo plnenie 93765 € na 100%.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
31503	43498	138

a) Príjmy z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 15603 € bol skutočný príjem k 31.12.2011 v sume 15651 €, čo je 100 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých pozemkov v sume 2497 €, príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 12655 € a príjem z prenajatých strojov v sume 499 €

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 15900 € bol skutočný príjem k 31.12.2011 v sume 27846 €, čo je 175 % plnenie.

Prevažnú časť príjmov tvoria príjmy zo správnych poplatkov 4063 €, za pokuty 130 €, poplatky za vodu 2311 €, za opatrovanie 4273 €, poplatok za dom smútku a hroby 862 €, za vyhlášky a rybárske lístky 2359 €, za predaj momografie obce 760 €, poplatok za odber skla a odpadu v sume 3169 €. Príjmy z dobropisov 1304 €, náhrady z poisťovného plnenia 4839 €, platby z recyklačného fondu za odvod odpadu 3546 €. Úroky z vkladov 229 €.

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy:

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
297936	297645	99,9

Obec prijala nasledovné granty a transfery:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	Obvodný úrad Piešťany	2537	Sčítanie obyvateľov, domov, bytov
2.	Obvodný úrad Piešťany	2784	Matričná činnosť
3.	Krajský úrad živ. pros. Trnava	298	Životné prostredie
4.	Obvodný úrad Piešťany	44	Záškoláctvo
5.	Obvodný úrad Piešťany	862	Register obyvateľov
6.	MF	210	Samosprávne funkcie
7.	Krajský úrad Trnava	273282	Školstvo
8.	ÚPS VaR Piešťany	302	Aktivačné práce
9.	MPaRV.	17326	Regenerácia centrálnej zóny obce

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
575397	578964	101

a) Príjem z predaja kapitálových aktív :

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

Ide o príjem za predaj : - budov

..... €

- bytov

..... €

b) Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív :

Z rozpočtovaných 7950€ bol skutočný príjem k 31.12.2011 v sume 11517 €čo predstavuje . 145. % plnenie.

c) Granty a transfery

Z rozpočtovaných 567446. € bol skutočný príjem k 31.12.2011 v sume 567446 €, čo predstavuje 100 % plnenie.

V roku 2011 obec získala nasledovné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Investičná akcia
1.	Ministerstvo pôdohosp.a. rozvoja vidieka SR.	567446	Regenerácia centrálnej zóny obce
		

5) Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
220664	82577	37

V roku 2011 bol zostatok finančných prostriedkov z minulých rokov vo výške 220664 €, bolo potrebné zapojiť do rozpočtu 82 577 €, z dôvodu nedostatku kapitálových príjmov.

6) Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
12000	13073	109

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Príjmy z prenajatých priestorov	3554 €
Poplatky za materské školy, školské kluby	3449 €
Poplatky a platby za stravné	3250 €
Úroky z tuzemských vkladov	5 €
Príjmy z dobropisov	2815 €

Kapitálové príjmy :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia

Kapitálové príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

0 €

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2011 v celých €

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
1337611	1206614	90

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
528194	542206	102

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Plánovanie, manažment a kontrola	186567	177288	95
Propagácia a marketing	1800	1501	83
Interné služby	4984	2529	51
Služby občanom	4284	4634	108
Bezpečnosť	5169	5221	101
Odpadové hospodárstvo	75483	83598	110
Komunikácie	14200	12274	86
Vzdelávanie – základné vzdelanie	4920	4920	100
Šport	12467	12795	102
Kultúra	99417	101286	101
Prostredie pre život	78743	96158	122
Sociálne služby	34870	34423	99

Zdravotníctvo	5290	5579	105
Spolu	528194	542206	102,65

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

Z rozpočtovaných 147728 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2011 v sume 132722. €, čo je 90. % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OÚ, matriky, poslancov, opatrovateľskej služby, povodňových pracovníkov a pracovníkov dopravy a zelene s výnimkou právnych subjektov.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 49454. € bolo skutočne čerpané k 31.12.2011 v sume 45485, čo je 92 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poisťného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 299187 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2011 v sume 329236 €, čo je 110 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 35598 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2011 v sume 34763 €, čo predstavuje 97 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
809417	664408	82

v tom :

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Plánovanie, manažment a kontrola	9960	0	0
Odpadové hospodárstvo	75547	43109	57
Komunikácie	12422	2915	23
Vzdelávanie- predškolská výchova	16596	0	0
Prostredie pre život	694892	618384	89
Spolu	809417	664408	82

a) Plánovanie, manažment a kontrola

Ide o nasledovné investičné akcie :

- nákup kamerového systému, rozpočet 9960 €, výdavok sa neuskutočnil,

b) Odpadové hospodárstvo

Ide o nasledovné investičné akcie :

- vypracovanie projektovej dokumentácie na kanalizáciu v sume 31229 €
- vypracovanie projektovej dokumentácie na kompostovisko v sume 11880 €

c) Komunikácie

Ide o nasledovné investičné akcie :

- nákup pozemkov pod miestnu komunikáciu v sume 2915 €

d) Prostredie pre život -

Ide o nasledovné investičné akcie :

- Regenerácia centrálnej zóny obce. v sume 618384 €
-

e) Vzdelávanie – predškolská výchova

Ide o nasledovné investičné akcie :

- rekonštrukcia a modernizácia materskej školy - bez čerpania

3) Výdavkové finančné operácie :

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

Obec si nerozpočtovala úver na investičné akcie a teda nie je vo výdavkových operáciách žiadne čerpanie.

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
434287	458084	105

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola	275554	€
Materská škola	107317	€
Školská jedáleň	58111	€
Školský klub detí	16 550	€
Školské pomôcky a strava detí v HN	552	€

Kapitálové výdavky:

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
2690	2690	100

Kapitálové výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola v materskou školou	2690	€
-----------------------------------	------	---

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

	Príjmy	Výdavky	
Bežný rozpočet	1016230	1000290	15940 prebytok
Kapitálový rozpočet	578964	667098	-88134 schodok
Rozpočet spolu	1595194	1667388	-72194 schodok

Schodok rozpočtu v sume 72194. € 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 z.n.p. navrhujeme vysporiadať :

- z rezervného fondu 26492 €
- zo zostatku finančných operácií 45702 €

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	59967
Prírastky - z prebytku hospodárenia	
- ostatné prírastky	
Úbytky - použitie rezervného fondu :	
- uznesenie č. zo dňa	
- krytie schodku hospodárenia	33475
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2011	26492

Sociálny fond

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

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2011	1033
Prírastky - povinný prídel - 1 %	927
- povinný prídel - %	
- ostatné prírastky	
Úbytky - stravovanie	562
- regeneráciu PS	658
- dopravné	
- ostatné úbytky	63
KZ k 31.12.2011	677

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	3323640	4126886
Neobežný majetok spolu	2201111	3087560
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok	1640864	2527313
Dlhodobý finančný majetok	560247	560247
Obežný majetok spolu	1122529	1039326
z toho :		
Zásoby		
Zúčtovanie medzi subjektami VS	848184	837018
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	49122	47682
Finančné účty	224863	153643
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
Časové rozlíšenie	360	983

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2011	KZ k 31.12.2011
Vlastné imanie a záväzky spolu	3323640	4126886
Vlastné imanie	2284287	2254638
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	78150	-37601
Záväzky	42041	312854
z toho :		
Rezervy	4184	

Zúčtovanie medzi subjektami VS	5	
Dlhodobé záväzky	384	3764
Krátkodobé záväzky	37468	309090
Bankové úvery a výpomoci		
Časové rozlíšenie	997312	1559394

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2011

Obec k 31.12.2011 eviduje tieto záväzky:

- voči dodávateľom	295415	€
- voči zamestnancom	7579	€
- voči orgánom zdrav.a soc.poist.	4703	€
- voči daňovému úradu	975	€
- voči sporiteľniam a poisť.	418	€

Obec nečerpá žiaden úver.

P. č.	Výška prijatého úveru	Výška úroku	Zabezpečenie úveru	Zostatok k 31.12.2011	Splatnosť
1.					

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

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

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 poskytl finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom..

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

- **prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie

ZŠ s MŠ Drahovce	460774	460774	-

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. ŠR

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie

b.

Finančné usporiadanie voči právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom:

Obec v roku 2011 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 6/2010 a dodatku č. 1/2011. 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	8710	8710	0
Dobrovoľný hasičský zbor	200	200	-

Slovenský rybársky zväz	300	300	-
Slovenský záhradkársky zväz	300	300	-
Dychová hudba Drahovčanka	300	300	-
Slovenský červený kríž	300	300	-
Farnosť Drahovce	400	400	-
Klub seniorov	300	300	-
Superuvoľnení	300	300	-
Lienkovo	200	200	-

K 31.12.2011 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č.6/2010 a dodatku č.1/2011 o dotáciách.

c.

Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
KŠÚ	Školstvo	273282	273282	-
ObÚ	Matrika	2784	2784	-
ObÚŽP	Životné prostredie	298	298	-
MF	Samosprávne funkcie	210	210	-
ÚPSVaR	Aktivačné práce	302	302	-
ÚPSVaR	Záškoláctvo	44	44	-
ObÚ	Register obyvateľov	862	862	-
ObÚ	Sčítanie ľudu, domov, bytov	2537	2537	-

d.

Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

V roku 2011 prebiehalo financovanie projektu Regenerácia centrálnej zóny obce Drahovce, z Európskeho fondu regionálneho rozvoja /85% podiel hodnoty projektu , spolufinancovanie zo štátneho rozpočtu vo výške 10% a spoluúčasťou obce 5 %/.

Obec podpísala dohodu o poskytnutý príspevku na podporu zamestnanosti na realizáciu opatrení na ochranu pred povodňami z prostriedkov Európskeho sociálneho fondu a ŠR.

-

Min.pôdoh.a roz.vid.	Účelové určenie	Suma poskytnutých pr.	Suma použit.postr.
	Bežné výdavky	440	440
	Kapitálové výdavky	567447	567447
ÚPSVaR	Bežné výdavky	13143	13143

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

Príloha č.1 Záverečného účtu.

Vypracovala: Imrišíková

Predkladá: Ing. Juraj Klein
starosta obce

V Drahovciach dňa 10.5.2012.

13. Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje **vysporiadanie schodku** v sume 72194 €, 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, z :

- | | |
|----------------------------|---------|
| - rezervného fondu | 26492 € |
| - zo zostatku fin.operácií | 45702,0 |
| - 0 | |
| - | |

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

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora za rok 2011.