

Závěrečný účet Obce Plavecký Peter za rok 2011

Plavecký Peter, február 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. Hodnotenie plnenia programov obce
5. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2011
6. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného fondu a sociálneho fondu
7. Finančné usporiadanie vzťahov voči:
 - zriadeným právnickým osobám
 - založeným právnickým osobám
 - štátnemu rozpočtu
 - štátnym fondom
 - ostatným právnickým a fyzickým osobám – podnikateľom
8. Bilanciu aktív a pasív k 31.12.2011
9. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2011
10. Návrh uznesenia

Závěrečný účet obce Plavecký Peter za rok 2011

1. Plnenie rozpočtu k 31.12.2011

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2010. Obec v roku 2010 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.

Na základe novely zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, ktorá nadobudla účinnosť v mesiaci september 2007 bolo zavedené programové rozpočtovanie v miestnej a regionálnej samospráve počnúc rozpočtom na roky 2009 až 2011. Obec má spracovaný Programový rozpočet na roky 2011 – 2013, ktorý obsahuje údaje o zámeroch a cieľoch.

Rozpočet obce na rok 2011 bol zostavený ako vyrovnaný

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2011.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 25.2.2011 uznesením č.9/2011.

Bol zmenený trikrát:

- prvá zmena schválená dňa 19.08.2011 uznesením č. 21/2011
- druhá zmena schválená dňa 30.09.2011 uznesením č. 24/2011
- tretia zmena schválená dňa 15.12.2011 uznesením č. 30/2011

Po poslednej zmene bol rozpočet nasledovný:

Rozpočet obce k 31.12.2011 v celých € :

	Rozpočet na rok 2011	Rozpočet po zmene 2011
Príjmy celkom	364 262	274 959
z toho:		
Bežné príjmy	254 262	257 077
Kapitálové príjmy	60 000	2 342
Finančné príjmy	50 000	15 540
Príjmy RO s právnou subjektivitou	0	0
Výdavky celkom	364 462	244 539
z toho:		
Bežné výdavky	168 450	150 934
Kapitálové výdavky	110 000	2 249
Finančné výdavky	12 858	13 291
Výdavky RO s právnou subjektiv.	72 954	78 065
Rozpočet obce za rok 2011	0	+ 30 420

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2011 v celých € :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
257 077	257 077,23	100

1) Bežné príjmy - daňové príjmy :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
180 319	180 318, 56	100

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Schválený rozpočet bol vo výške 120 699 €. Upravený rozpočet je vo výške 115 982 €.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 51 424 € bol skutočný príjem k 31.12.2011 vo výške 51 424 €, čo je 100 % plnenie.

Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 24 069,18 €, dane zo stavieb boli vo výške 27 156,37 € a dane z bytov vo výške 199,30 €.

Za rozpočtový rok bolo uhradených 51 341,82 €, za nedoplatky z minulých rokov 116,26 €.

K 31.12.2011 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností vo výške 179,51 €

c) Daň za psa 472,00 €

d) Daň za užívanie verejného priestranstva 280,70 €

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 12 159,32 €.

K 31.12.2011 obec eviduje nedoplatky vo výške 921,03 €, z toho sú nedoplatky z predchádzajúcich rokov vo výške 754,15 €

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
38 084	38 083,94	100

a) Príjmy z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 21 628 bol skutočný príjem k 31.12.2011 vo výške 21 627,92 € čo je 100 % plnenie. Ide o príjmy z prenajatých pozemkov budov, bytov, priestorov, bytov a objektov.

K 31.12.2011 obec vykazuje nedoplatky: 779,34 nájomné za byty, 79,93 za služby spojené s užívaním bytov a 132,60 stočné na ČOV..

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby:

- Administratívne poplatky - správne poplatky :

Z rozpočtovaných 16 456 € bol skutočný príjem k 31.12.2011 16 456,02 €, čo je 100 % plnenie.

Prevažnú časť príjmov tvoria príjmy za vydanie licencií na prevádzkovanie výherných prístrojov, ktoré sú vo výške 1493,50 €, poplatok za vypúšťanie odpadových vôd 8 468,40 € a poplatky za ostatné služby 5894,12.

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
2 893	2 892,88	100

Príjmy sú z refundácie, dobropisov a úroky.

Obec prijala nasledovné granty, transfery a dotácie:

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Účel
1.	Krajský úrad pre CD a PK	33	Na úsek pozemn. komunikácií
2.	Krajský školský úrad	31 136	Školstvo – prenesené kompetencie
3.	Krajský školský úrad	448	Vzdelávacie poukazy
4.	Krajský školský úrad	971	Predškolská výchova – MŠ
5.	Obvodný úrad Senica	1791	Matrika
6.	ÚPSVaR Senica	281	Stravné pre deti v HN
7.	Obvodný úrad Senica	211	Register a hlásenie pobytu obyv.
8.	Krajský úrad ŽP Bratislava	73	Na úsek životného prostredia
9.	Obvodný úrad Senica	738	SOBD 2010
10.	PREVAK	100	Transfer na športový deň
	SPOLU:	35 782	

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
2 342	2 342,00	100 %

a) Príjem z predaja kapitálových aktív: 0

b) Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív: 938 €

c) Príjem zo združených prostriedkov: 1404 € na ČOV

c) Granty a transfery

V roku 2011 neboli obci poskytnuté granty a transfery

5) Príjmové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
13 291	13 291,39	100 %

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 13/2011 zo dňa 20.5.2011 bolo schválený záverečný účet obce za rok 2010 a celoročné hospodárenie bez výhrad.

Prebytok hospodárenia obce za rok 2010 vo výške 42 962,37 € bol schválený na tvorbu rezervného fondu.

Uznesením OZ č. 7 /2011 zo dňa 19.8.2011 bol schválený:

- Prevod z RF - použitie prebytku hospodárenia vo výške 2 249,08 € na rekonštrukciu budovy MŠ a projektovú dokumentáciu revitalizácia územia obce.

6) Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy:

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
0	1 472,21	

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:
Základná škola s materskou školou Plavecký Peter – školné (poplatky) MŠ a ŠK - 1472,21 €

Kapitálové príjmy:

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

Kapitálové príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:
Základná škola s materskou školou Plavecký Peter - 0

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2010 v celých € :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
166 474	166 474	100

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
150 934	150 934	100

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% čerpania
Výdavky verejnej správy 01.116.	63797	63797	100
Iné všeobecné služby 01.330.	2049	2049	100
Všeobecné verejné služby 01.600..	731	731	100
Finančná a rozpočtová oblasť 01.120.	1791	1791	100
Transakcie verejného dlhu 01.700.	4043	4043	100
Splácanie úrokov 01.800.	9319	9319	100
Civilná ochrana 02. 200.	187	187	100

Ochrana pred požiarmi 03.200.	1346	1346	100
Ekonomická oblasť 04.120.	10842	10842	100
Cestná doprava 04.512. 513.	387	387	100
Komunikácie 04.600.	3641	3641	100
Nakladanie s odpadmi 05.100.	12691	12691	100
Ochrana život.prostredia 05.600.	4523	4523	100
Nakladanie s odpad. vodami 05.200.	8349	8349	100
Ochrana prírody a krajiny 05.400.	978	978	100
Bývanie a OV 06.200.	1501	1501	100
Verejné osvetlenie 06.400.	6050	6050	100
Bývanie a obč. vybavenosť 06.600.	3042	3042	100
Rekreačné a športové služby 08.100.	2002	2002	100
Ostatné kultúrne služby 08.209.	5256	5256	100
Knižnice 08.205.	30	30	100
Náboženské a iné spol.slужby 08.400	3775	3775	100
Vysielacie služby a iné služby 08.300	1315	1315	100
Opatrovateľská služba 10.202.	2469	2469	100
Soc.zabezpečenie 10.3.0. Pozostalí	820	820	100
Spolu	150 934	150 934	100

a) Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 37 017 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2011 vo výške 37 017 € čo je 100 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ,, matriky, Spoločného stavebného úradu, Spoločného školského úradu, opatrovateľskej služby, a pracovníkov školstva s výnimkou právnych subjektov, odmeny poslancov OZ a odmeny za práce na základe dohôd..

b) Poistné a príspevky do poisťovní

Z rozpočtovaných 12 870 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2011 vo výške 12 870 €, čo je 100 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

c) Tovary a ďalšie služby

Z rozpočtovaných 77 633 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2011 vo výške 77 633 €, čo je 100 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú energie, materiál a služby,dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za prenájom a ostatné tovary a služby.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 12 764 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2011 vo výške 12 764 €, čo predstavuje 100 % čerpanie, z toho sú náklady na cezhraničnú spoluprácu vo výške 10 842 €, ktoré budú poukázané po vyúčtovaní v roku 2012.

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

Z rozpočtovaných 13362 € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2011 vo výške 13 362 €, čo predstavuje 100 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
2 249	2 249	100

v tom :

v celých €

Funkčná klasifikácia	rozpočet	Skutočnosť	% čerpania
Rozvoj obcí – Projektová dokumentácia	545	545	0
Predškolská výchova – rekonštrukcia budovy	1704	1704	100
Spolu	2 249	2 249	100

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
13 291	13 291	100

Z rozpočtovaných 13 291 € na splácanie istiny z prijatých úverov Dexia banka a ŠFRB bolo k 31.12.2011 skutočné čerpanie vo výške 13 291,39 €, čo predstavuje 100 %.

Na splácanie úverov - výdavkové finančné operácie boli uskutočňované v rámci rozpočtu prevody z rezervného fondu.

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou :

Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
78 065	79 537	101,89

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

Základná škola s materskou školou Plavecký Peter : **79 536,99 €**

z toho: Základná škola 39 314,33 €

Materská škola 25 723,52 €

Školský klub 7 366,02 €

Školská jedáleň 7 133,12 €

4. Hodnotenie plnenia programov obce

Príloha č. 1 Záverečného účtu

5. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2011

Hospodárenie bežného rozpočtu skončilo s prebytkom: 28 078,37 €

Hospodárenie kapitálového rozpočtu skončilo s prebytkom: 92,92 €

Hospodárenie finančných operácií skončilo s prebytkom: 2 249,08 €

Prebytok rozpočtu vo výške 30 420,37 € 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 na:

tvorbu rezervného fondu vo výške = 30 420,37 €

K 31.12.2011 sú:

- zostatky na bežných bankových účtoch	29 168,89 €
- zostatky v pokladnici	1 251,48 €
SPOLU:	30 420,37 €

5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond vo výške 10 % prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka, tento vedie na bežnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v €
ZS k 1.1.2011	36 316,05
Prírastky – z prebytku hospodárenia	42 962,37
Úbytky:	
Použitie rezervného fondu:	2 249,08
-uznesenie OZ č. 7/2011 zo dňa 19.8.2011 na rekonštrukciu budovy MŠ a PD – revitalizácia územia obce.	13 291,39
- rozpočtové prostriedky na výdavkové finančné operácie -splátku úverov	
Úbytky spolu:	15 540,47
KZ k 31.12.2011	63 737,95

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2011	64,88
Prírastky – povinný prídelenie 1 %	146,90
- schválený prídelenie 1%	146,89
Úbytky – regenerácia pracovnej sily	200,00
- príspevkov na stravovanie	82,50
KZ k 31.12.2011	76,17

6. 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 v znení neskorších zmien a doplnkov 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:

Základná škola s materskou školou Plavecký Peter

Celkové náklady: 89 369,50 €

Celkové výnosy: 89 334,55 €

Hospodársky výsledok – strata: -34,95 €

Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

				v €
Poskytovateľ dotácie - 1 -	Účelové určenie dotácie : uviesť školstvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v roku 2010 - 3 -	Suma použitých finančných prostriedkov v roku 2010 - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
ObÚ Senica	Matrika bežné výdavky	1790,40	1 790,40	0
Krajský úrad Trnava	Pozemné komunikácie bežné výdavky	33,11	33,11	0
Krajský školský úrad	Školstvo bežné výdavky	32 555,00	32 555,00	0
KÚŽP Bratislava	Životné prostredie bežné výdavky	72,86	72,86	0
ObÚ Senica	REGOS – hlásenie a pobyt obyvateľov - bežné výdavky	210,87	210,87	0
ÚPSVaR	BV- Hmotná núdza – strava	281,14	281,14	0
ObU Senica	BV –SOBD 2010	738,47	738,47	0

C.

Obec uzatvorila v roku 2011 zmluvu:

1. Zmluva o poskytnutí finančného príspevku v rámci Programu cezhraničnej spolupráce SR-ČR na sumu 9 738,45.

2. Zmluva o poskytnutí nenávratného finančného príspevku na rekonštrukciu budovy Domu smútku vo výške 66 400 €.

Finančné prostriedky budú obci poukázané až po ukončení a vyhodnotení projektu v roku 2012.

D.

Obec v roku 2011 neposkytla dotácie v súlade so VZN č. 1/2006 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2011 v celých €

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2011	Skutočnosť KZ k 31.12.2011
MAJETOK SPOLU:	1 554 472	1 545 741
Neobežný majetok spolu	1 470 964	1 448 388
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok	1 231 930	1 209 354
Dlhodobý finančný majetok	239 034	239 034
Obežný majetok spolu	82 994	97 353
z toho :		
Zásoby	0	0
Pohľadávky	3 608	2 805
Finančný majetok	79 386	94 548
Poskytnuté návr. fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návr. fin. výpomoci krát.	0	0
Prechodné účty aktív	0	0
Časové rozlíšenie	514	0

PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2011	Skutočnosť KZ k 31.12.2011
Vlastné imanie a záväzky spolu	1 554 472	1 545 741
Vlastné imanie	946 768	958 722
z toho:		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	946 768	958 722
Záväzky	277 960	265 027
z toho :		
Rezervy	3 656	4 750
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	0	0
Dlhodobé záväzky	216 267	210 594
Krátkodobé záväzky	6 842	6 096
Bankové úvery a ostatné prij.výp.	51 195	43 587
Časové rozlíšenie	329 744	321 992

8. Prehľad o stave a vývoji dlhu

Obec k 31.12.2011 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám 43 587,07 €
- voči dodávateľom 2 385,68 €
- voči štátnemu rozpočtu 205 778,48 €
- voči zamestnancom 765,61 €

Obec v roku 2011 neuzatvorila lízingovú zmluvu a ani žiadnu zmluvu o úvere.

V Plaveckom Petre, dňa 28.januára 2011

.....
Lýdia Poláková – zodpovedná osoba
za vypracovanie

.....
Viera Kollárová – štatutárny orgán
starosta

Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo v Plaveckom Petre

A) BERIE NA VEDOMIE

Rozbor rozpočtového hospodárenia obce za rok 2011

B) SCHVALUJE

Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie bez výhrad.

C) SCHVALUJE

- Prebytok bežného rozpočtu vo výške **28 078,37 €** zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm.a) a b) zák.č. 583/2004 Z.z.
- Prebytok kapitálového rozpočtu vo výške **92,92 €** zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm.a) a b) zák.č. 583/2004 Z.z.
- Prebytok finančných operácií vo výške **2 249,08 €** zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm.a) a b) zák.č. 583/2004 Z.z.

D) SCHVALUJE

Prebytok rozpočtu vo výške 30 420,37 € 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 na:

tvorbu rezervného fondu vo výške = 30 420,37 €

E) Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra za rok 2011

F) Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora za rok 2011