

# **Závěrečný účet Obce Oreské za rok 2011**

**V Oreskom 16.05.2011**

## **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. Vysporiadanie prebytku hospodárenia za rok 2011
5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu za rok 2011
6. Finančné usporiadanie vzťahov voči:
  - štátnemu rozpočtu
  - ostatným právnickým a fyzickým osobám - podnikateľom
7. Aktíva a pasíva k 31.12.2011
8. Prehľad o stave a vývoji k 31.12.2011
9. Vyhodnotenie programového rozpočtu za rok 2011
10. Návrh uznesenia

## Závěrečný účet Obce Oreské 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 25.02.2011 uznesením č.33/2011.

Bol zmenený jedenkrát:

- zmena bola vykonaná dňa 01.12.2011 uznesením č. 38/2011 rozpočtovým opatrením č.1/2011 zo dňa 01.12.2011 .

Po poslednej zmene bol rozpočet nasledovný :

### Rozpočet obce k 31.12.2011 v eur

	Schválený rozpočet 2011	Upravený rozpočet 2011
<b>Príjmy celkom</b>	<b>78 762,0</b>	<b>78 776,0</b>
z toho:		
Bežné príjmy	75 683,0	75 579,0
Kapitálové príjmy	0	118,0
Finančné príjmy	3 079,0	3 079,0
<b>Výdavky celkom</b>	<b>78 762,0</b>	<b>77 261,0</b>
z toho :		
Bežné výdavky	63 942,0	66 947,0
Kapitálové výdavky	13 591,0	9 085,0
Finančné výdavky	1 229,0	1 229,0

## 2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2011

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	Plnenie
78 762,0	78 979,08	100,28 %

### 2.1) Bežné príjmy - daňové príjmy :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	Plnenie
69 496,0	69 939,30	100,64 %

#### a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 58 000 eur z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2011 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške 58 735,69 eur.

#### b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 6 920,0eur bol skutočný príjem k 31.12.2011 vo výške 6 571,39 eur . Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 5 053,26 eur, príjmy dane zo stavieb vo výške 1 518,13 eur.

#### c) Ostatné dane

Z rozpočtovaných 4 576 eur bol skutočný príjem k 31.12.2011 vo výške 4 682,22 eur. Príjmy dane za psa vo výške 292,20 eur, príjmy za daň za užívanie verejného priestranstva vo výške 789,68 eur, príjmy za vývoz komunálnych odpadov vo výške 3 254,44 eur a príjmy za dobývací priestor vo výške 1005,90 eur .

K 31.12.2011 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností vo výške 325,43 eur z toho :

a/ daň z pozemkov vo výške 305,55 eur

b/ daň zo stavieb vo výške 19,88 eur

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad vo výške 135,59 eur.

### 2.1) Bežné príjmy - nedaňové príjmy :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	Plnenie
5 326	5 089,78	95,56 %

#### a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 3 611 eur bol skutočný príjem k 31.12.2011 vo výške 3 385,57. Ide o príjem z prenajatých pozemkov vo výške 1 034,08 eur, príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov vo výške 2 340,13 eur a príjem z prenajatých strojov vo výške 11,36 eur.

#### b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky :

Z rozpočtovaných 1 671 eur bol skutočný príjem k 31.12.2011 vo výške 1 680,49 eur .

Prevažnú časť príjmov tvoria príjmy zo správnych poplatkov, cintorínsky poplatok, kopírovanie, poplatok za dom smútku, poplatok za spoločenskú miestnosť, stravné, členské poplatky za knižnicu, miestny rozhlas, príjem recyklačného fondu, odpadové nádoby, poplatok za rybársky lístok, vodné a seprík, platby za porušenie predpisov.

### c) Ostatné príjmy

Z rozpočtovaných 44 eur bol skutočný príjem k 31.12.2011 vo výške 23,72 eur.

Ostatné príjmy tvoria úroky z vkladov vo výške 2,89 eur, príjem z dobropisov vo výške 20,83 eur.

### 2.1) Bežné transfery a granty

Z rozpočtovaných 757 eur obec prijala granty a transfery vo výške 747,72 eur.

**Obec prijala nasledovné granty a transfery : v eur**

P.č.	Poskytovateľ	Suma v eur	Účel
1.	Obvodný úrad Michalovce	481,00	SODB 2011
2.	Obvodný úrad Michalovce	166,32	Evidencia obyvateľstva
3.	Krajský úrad CD Košice	26,00	Cestná doprava a poz.komunikácie
4.	Obvodný úrad Michalovce	26,40	Refundácia skladníka CO
5.	Krajský úrad ŽP Košice	48,00	Staroslivosť o ŽP
	SPOLU	747,72	

Granty a transfery vo výške 673,72 eur boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom a granty a transfery vo výške 74 eur boli vrátené do štátneho rozpočtu v r.2011.

### 2.2) Kapitálové príjmy : v eur

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	Plnenie
118,00	119,60	101,36%

### 2.3) Príjmové finančné operácie : v eur

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	Plnenie
3 079	3 082,68	100,12%

Príjmové finančné operácie zahŕňajú prevod finančných prostriedkov z rezervného fondu.

## 3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2011

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	Plnenie
77 261,00	77 014,96	99,68 %

### 3.1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	Plnenie
66 947,00	66 450,16	99,26 %

v tom :

#### Funkčná klasifikácia

	Rozpočet v eur	Skutočnosť v eur
Verejná správa	56 656	56 159,47
Finančná a rozp. oblasť	710	650,73
Všeobecné verejné služby	481	481,00
Transakcie verej. dlhu	210	188,30
Civilná ochrana	27	26,40
Cestná doprava	366	372,70
Ochrana živ. prostredia	229	180,20
Rozvoj obcí	60	82,95
Verejné osvetlenie	200	0,00
Knižnice	364	486,14
Ostatné kultúrne služby	2 353	2 310,85
Predškolská výchova	35	35,00
Nakladanie s odpadmi	5 206	5 443,54
Rekreačné a šport. služby	50	32,88

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

Z rozpočtovaných 25 090 eur bolo skutočné čerpanie k 31.12.2011 vo výške 24 687,78 eur. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ- starostra obce , administratívna pracovníčka, hlavná kontrolórka obce a správkyňa domu smútku

#### b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 9 692 eur bolo skutočné čerpanie 31.12.2011 vo výške 9 939,34 eur. Sú tu zahrnuté odvody poisťného z miezd pracovníkov obce za zamestnávateľa.

#### c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 30 823 eur bolo skutočné čerpanie 31.12.2011 vo výške 30 689,17 eur. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, telefón, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, odmeny OZ, odmeny z dohôd o vyk. práce, poistné, stravovanie zamestnancov, školenia a ostatné tovary a služby.

#### d) Bežné transfery a dotácie

Z rozpočtovaných 420,0 eur bolo skutočné čerpanie k 31.12.2011 vo výške 420,91 eur. Sú tu zahrnuté príspevky pre MŠ Zbudza , Kresťanský detský tábor a členské príspevky ZMOS,RVC.

#### e) Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úverom

Z rozpočtovaných 210 eur bolo skutočné čerpanie k 31.12.2011 vo výške 188,30 eur. Sú tu zahrnuté úroky z úveru vo výške 161,35 eur a manipulačné poplatky vo výške 26,95 eur.

### 3.2) Kapitálové výdavky v eur

<b>Rozpočet na rok 2011</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2011</b>	<b>Plnenie</b>
9 085,00	9 336,57	102,77 %

v tom :

	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>Plnenie %</b>
<b>Realizácia detského ihriska</b>	<b>3 732,00</b>	<b>3 731,76</b>	<b>99,99 %</b>
<b>Rekonštrukcia a modernizácia spoločenskej miestnosti</b>	<b>2 153,00</b>	<b>2 152,55</b>	<b>99,98%</b>
<b>Realizácia parkoviska pred obec. cintorinom</b>	<b>3 200,00</b>	<b>3 452,26</b>	<b>108,01%</b>

### 3.3) Výdavkové finančné operácie v eur

<b>Rozpočet na rok 2011</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2011</b>	<b>Plnenie</b>
<b>1 229</b>	<b>1 228,23</b>	<b>99,94 %</b>

Finančné prostriedky z finančných operácií boli čerpané vo výške 1 228,23 na splácanie bankových úverov:

Úver vo výške 3 983,27 EUR/120 tis./ splátka : 398,33

Úver vo výške 23 235,74 EUR/700 tis./ splátka: 829,90

## 4. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2011

Prebytok vo výške 109,67 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 navrhujeme použiť na tvorbu rezervného fondu a zostatok finančných operácií vo výške 1 854,45 eur, navrhujeme použiť na tvorbu 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.

O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

<b>Fond rezervný</b>	<b>Suma v eur</b>
PS k 1.1.2011	3 079,68
Prírastky - z prebytku hospodárenia	3,00
- ostatné prírastky	
Úbytky - použitie rezervného fondu :	3 082,68
- krytie schodku hospodárenia	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2011	0

Obec nevedie prostriedky rezervného fondu na samostatnom bankovom účte.

Prebytok hospodárenia vo výške 109,67 eur a zostatok finančných operácií vo výške 1854,45 eur sa nachádzajú na bežnom účte vo výške 1 350,24 eur a v pokladni vo výške 613,88 eur.

### **Sociálny fond**

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

<b>Sociálny fond</b>	<b>Suma v eur</b>
ZS k 1.1.2011	19,76
Prírastky - povinný prídél - 1,25 %	102,13
- povinný prídél - %	
- ostatné prírastky	
Úbytky - poukážka na lieky a ošetrenia u zubára	90,00
- regeneráciu PS, dopravu	
- dopravné	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2011	31,89

## **6. Finančné usporiadanie vzťahov voči**

- a. štátnemu rozpočtu
- b. 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.

**B. Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu: eur**

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, .... - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2011 - 3 -	Suma použitých prostriedkov v roku 2011 - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4 ) - 5 -
<b>MV sekcia verejnej správy</b>	<b>Hlásenie pobytu občanov a register obyvateľov SR- bežné výdavky</b>	<b>166,32</b>	<b>166,32</b>	<b>0</b>
<b>Krajský úrad pre cestnú dopravu Košice</b>	<b>Prenesený výkon štátnej správy-bežné výdavky</b>	<b>26,00</b>	<b>0</b>	<b>26,00</b>
<b>Krajský úrad ŽP</b>	<b>Prenesený výkon štátnej správy-bežné výdavky</b>	<b>48,00</b>	<b>0</b>	<b>48,00</b>
<b>CO</b>	<b>Odmena skladníka CO</b>	<b>26,40</b>	<b>26,40</b>	<b>0</b>
<b>Obvodný úrad Michalovce</b>	<b>Výdavky na sčítanie obyvateľov</b>	<b>481,00</b>	<b>481,00</b>	<b>0</b>

**C. Obec neuzatvorila v roku 2011 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.**

## 7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2011 v eur

### A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2011	KZ k 31.12.2011
<b>Neobežný majetok spolu</b>	<b>395 092</b>	<b>394 996</b>
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0
Dlhodobý hmotný majetok	297 638	297 451
Dlhodobý finančný majetok	97 454	97 545
<b>Obežný majetok spolu</b>	<b>3 622</b>	<b>2 797</b>
z toho :		
Zásoby	0	0
Pohľadávky	508	675
Finančný majetok	3 114	2 122
Poskytnuté návr. fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návr. fin. výpomoci krát.		
Náklady budúcich období	146	144
<b>SPOLU</b>	<b>398 860</b>	<b>397 937</b>

### P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2011	KZ k 31.12.2011
<b>Vlastné zdroje krytia majetku</b>	<b>389 758</b>	<b>389 453</b>
z toho :		
Fondy účtovnej jednotky		
Výsledok hospodárenia	389 758	389 453
<b>Záväzky</b>	<b>5 081</b>	<b>4 571</b>
z toho :		
Rezervy	1 128	1 970
Dlhodobé záväzky	20	32
Krátkodobé záväzky	713	577
Bankové úvery a ostatné prij.výp.	3 220	1 992
Výnosy budúcich období	4 021	3 913
<b>SPOLU</b>	<b>388 860</b>	<b>397 937</b>

## 8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2011

Obec k 31.12.2011 eviduje tieto záväzky:

- |                    |              |
|--------------------|--------------|
| - voči bankám      | 1 991,63 eur |
| - voči dodávateľom | 576,77 eur   |

## 9. Vyhodnotenie programového rozpočtu za rok 2011

Vid'. príloha

V Oreskom dňa 16.05.2012

### Návrh uznesenia:

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

Vypracoval :Rudňanská Marta

Milan Havrilčák  
starosta obce

### Prílohy :

1. Rozpočet obce Oreské na r. 2011
2. Programový rozpočet na roky 2011 -2013
3. Monitoring programového rozpočtu 2011
4. Súvaha k 12/2011 / ROPO SFOV 1-01/
5. Finančný výkaz o prírastku a úbytku vybraných pohľadávok a záväzkov subjektu verejnej správy k 12/2011 /FIN 7-04/