

**Závěrečný účet Obce Jalšovík
za rok 2011**

V Jalšovíku, júl 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 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. Hospodárenie príspevkových organizácií
9. Prehľad o poskytnutých zárukách
10. Podnikateľská činnosť
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - zriadeným a založeným právnickým osobám
 - ostatným právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom
 - štátnemu rozpočtu
 - štátnym fondom
 - rozpočtom iných obcí
 - rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov obce

Závěrečný účet Obce Jalšovík 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 28.01.2011 uznesením č. 7/2011.

Rozpočet bol zmenený päťkrát:

- prvá zmena schválená dňa 29.04.2011 uznesením č. 16/11
- druhá zmena schválená dňa 27.06.2011 uznesením č. 28/11
- tretia zmena schválená dňa 30.09.2011 uznesením č. 31/11
- štvrtá zmena schválená dňa 08.10.2011 uznesením č. 37/11
- piata zmena schválená dňa 12.12.2011 uznesením č. 47/11

Rozpočet obce k 31.12.2011 v celých €

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách
Príjmy celkom	55 232	66 288
z toho :		
Bežné príjmy	55 232	66 288
Kapitálové príjmy	0	0
Finančné príjmy	0	0
Výdavky celkom	55 232	62 020
z toho :		
Bežné výdavky	53 648	43 288
Kapitálové výdavky	0	2 692
Finančné výdavky	1 584	16 040
Rozpočet obce	0	4 268

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2011 v celých €

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
66 288	66 278	99,98

1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
34 440	34 332	99,68

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 24 362 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2011 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 24 362 €, čo predstavuje plnenie na 100 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 6 929 € bol skutočný príjem k 31.12.2011 v sume 6882 €, čo je 99,32 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 4 259 € a dane zo stavieb boli v sume 2 623 €. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 6 825 €, za nedoplatky z minulých rokov 57 €. K 31.12.2011 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 343 €.

c) Daň za psa v sume 202 €.

d) Daň za užívanie verejného priestranstva v sume 48 €.

e) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad v sume 2 838 €.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
31 210	31 308	100,31

a) Príjmy z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 3 638 € bol skutočný príjem k 31.12.2011 v sume 3 637 €, čo je 100 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých pozemkov v sume 3450 € a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 187 €.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 1203 € bol skutočný príjem k 31.12.2011 v sume 1203 €, čo je 100 % plnenie.

Z toho správne poplatky sú v sume 613 €.

c) Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja tovaru a služieb

Z rozpočtovaných 9 186 € bol skutočný príjem 9 283 €, čo je 101 %, z toho vodné 8 442 €.

d) Iné nedaňové príjmy

Z rozpočtovaných 17 183 € bol skutočný príjem 17 183 €, čo je 100 %, z toho príjmy z dobropisov 2853 €, vrátaná DPH 14 153 €, Verejnosúkromné partnerstvo Hontiansko-Dobronivské 176 €.

3) Bežné príjmy – granty a transfery:

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
638	638	100

Obec prijala nasledovné granty a transfery:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	ÚPSVaR	1	Spoločný stavebný úrad
2.	Krajský úrad ŽP	22	Spoločný stavebný úrad
3.	Krajský stavebný úrad	182	Spoločný stavebný úrad
4.	Krajský úrad pre CD a MK	11	Spoločný stavebný úrad
5.	Obvodný úrad Zvolen	297	SOBD
6.	Obvodný úrad Zvolen	65	REGOB
7.	Recyklačný fond	60	

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

5) Príjmové finančné operácie:

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

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2011 v celých €

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
62 020	62 020	100

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
43 288	43 288	100

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	25 658	25 658	100
Ekonomická oblasť	624	624	100
Ochrana životného prostredia	3 577	3 577	100
Bývanie a občianska vybavenosť	10 357	10 357	100
Rekreácia, kultúra a náboženstvo	2 591	2 591	100
Vzdelávanie - základné vzdelanie	481	481	100
Spolu	43 288	43 288	100

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

Z rozpočtovaných 11 369 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2011 v sume 11 369 €, čo je 100 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ a Spoločnej obecnej úradovne v Krupine.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 3 907 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2011 v sume 3 907 €, čo je 100 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 27 520 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2011 v sume 27 520 €, čo je 100 % 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 236 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2011 v sume 236 €, čo predstavuje 100 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných 256 € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2011 v sume 256 €, čo predstavuje 100 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
2 692	2 692	100

v tom :

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	2 692	2 692	100
Spolu	2 692	2 692	100

a) Výdavky verejnej správy

Ide o nasledovné investičné akcie :

Rekonštrukcia a modernizácie polyfunkčného objektu Jalšovík č. 23

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
16 040	16 040	100

Z rozpočtovaných 16 040 € na splácanie istiny z prijatého úveru bolo skutočné čerpanie k 31.12.2011 v sume 16 040 €, čo predstavuje 100 %.

4. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2011

	Rozpočet po zmenách 2011 v celých €	Skutočnosť k 31.12.2011 v celých €
Príjmy celkom	66 288	66 278
z toho :		
Bežné príjmy	66 288	66 278
Kapitálové príjmy	0	0
Finančné príjmy	0	0
Výdavky celkom	62 020	62 020
z toho :		
Bežné výdavky	43 288	43 288
Kapitálové výdavky	2 692	2 692
Finančné výdavky	16 040	16 040
Hospodárenie obce za rok 2011	4 268	4 258

Prebytok rozpočtu v sume 4258 € 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, navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu 4258 €

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 analyticky na bežnom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v €
ZS k 1.1.2011	23
Prírastky - z prebytku hospodárenia	830
- ostatné prírastky	108
Úbytky - použitie rezervného fondu :	
- uznesenie č. zo dňa nákup budovy	
- uznesenie č. zo dňa splácanie istiny	
- krytie schodku hospodárenia	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2011	961

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2011	613
Prírastky - povinný prídél - %	67
- povinný prídél - %	
- ostatné prírastky	
Úbytky - závodné stravovanie	50
- regeneráciu PS, dopravu	30
- dopravné	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2011	600

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	631 691	639 301
Neobežný majetok spolu	625 939	625 939
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0
Dlhodobý hmotný majetok	582 754	582 754
Dlhodobý finančný majetok	43 185	43 185
Obežný majetok spolu	5 482	12 921
z toho :		
Zásoby	0	0
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0	0
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	3 738	7 065
Finančné účty	1 744	5 856
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	270	441

PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2011	KZ k 31.12.2011
Vlastné imanie a záväzky spolu	535 428	515 831
Vlastné imanie	406 481	407 179
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	406 481	407 179
Záväzky	26 280	6 394
z toho :		
Rezervy	3 063	166
Zúčtovanie medzi subjektami VS	69	0
Dlhodobé záväzky	613	601
Krátkodobé záväzky	3 327	2 459
Bankové úvery a výpomoci	19 208	3 168
Časové rozlíšenie	102 667	102 258

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2011

Obec k 31.12.2011 eviduje tieto záväzky:

- voči dodávateľom 461 €
- voči sociálnej a zdravotnej poisťovni 624 €
- voči daňovému úradu 212 €
- voči zamestnancom 1 155 €
- voči bankám 3 168 €

Obec uzatvorila v roku 2010 úverovú zmluvu č. 43086-2010 na financovanie neoprávnených nákladov projektu Rekonštrukcia polyfunkčného objektu v obci Jalšovík v zmysle zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku č. ZV00909 zo dňa 13.11.2009. K 31.12.2011 zostáva splatiť 18 mesačných splátok po 176 €.

P. č.	Výška prijatého úveru	Výška úroku	Zabezpečenie úveru	Zostatok k 31.12.2011	Splatnosť
1.	19280	2,857	Bianco zmenka	3 168	r. 2020

8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec nie je zriaďovateľom príspevkových organizácií:

9. Prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov

Obec neposkytla záruky.

10. Podnikateľská činnosť

Obec nepodniká.

Hlavná činnosť

Náklady	
Služby	8 154
Osobné náklady	17 187
Dane a poplatky	59
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	191
Odpisy, rezervy a opravné položky z prevádzkovej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	27 459
Finančné náklady	1008
Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov	113
Náklady celkom	68 611
Výnosy	
Tržby za vlastné výkony	13 746
Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	35 236
Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	3 799
Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z prevádzkovej činnosti a finančnej činnosti a časového rozlíšenia	371
Výnosy z transferov	15 672
Výnosy celkom	68 824
Výsledok hospodárenia	213

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- ostatným právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- rozpočtom iných obcí
- rozpočtom VÚC

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.

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

Obec nemá obsahovú náplň.

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

Obec nemá obsahovú náplň.

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

Obec nemá obsahovú náplň.

Finančné usporiadanie voči právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom:

Obec v roku 2011 neposkytla dotácie.

Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
KSÚ	Stavebný poriadok – bežné výdavky	182	182	0
KÚ pre CD a PK	Špeciálny stavebný úrad pre miestne komunikácie a účelové komunikácie – bežné výdavky	11	11	0
KÚ ŽP	Starostlivosť o životné prostredie - bežné výdavky	22,35	22,35	0
MV SR	Hlásenie pobytu občanov a register obyvateľov - bežné výdavky	64,68	64,68	0
ŠÚ SR	Sčítanie obyvateľov, domov a bytov 2012 - bežné výdavky	297	297	0

Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2011 žiadnu zmluvu so štátnym fondom.

Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec neuzatvorila v roku 2011 žiadnu zmluvu s inou obcou.

Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

Obec neuzatvorila v roku 2011 žiadnu zmluvu s VÚC.

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

Príloha č.1 Záverečného účtu.

Vypracovala:
Adriana Vicianová

Predkladá:
Vladimír Balko

V Jalšovíku dňa 30.07.2012

13. Návrh uznesenia:

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

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje použitie prebytku v sume 4 258 €, 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 €

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