

**Závěrečný účet Obce Žaškov  
za rok 2011**

**V Žaškove, máj 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. 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 Žaškov 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 **prebytkový**.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2011.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 9.decembra 2010 uznesením č. 2

Rozpočet bol zmenený štyrikrát:

- prvá zmena schválená dňa 16.06.2011 uznesením č. 8
- druhá zmena schválená dňa 18.08.2011 uznesením č. 9
- tretia zmena schválená dňa 13.10.2011 uznesením č.13
- štvrtá zmena schválená dňa 15.12.2011 uznesením č.14

### Rozpočet obce k 31.12.2011 v celých €

	<b>Rozpočet</b>	<b>Rozpočet po zmenách</b>
<b>Príjmy celkom</b>	<b>583 130</b>	<b>1 004 854</b>
z toho :		
Bežné príjmy	583 130	736 454
Kapitálové príjmy		98 600
Finančné príjmy		164 372
<u>Príjmy RO s právnou subjektivit.</u>		5 428
<b>Výdavky celkom</b>	<b>583 130</b>	<b>900 729</b>
z toho :		
Bežné výdavky	224 692	274 720
Kapitálové výdavky		229 428
Finančné výdavky		
<u>Bežné RO s právnou subjekt.</u>	358 438	386 317
Kapitál. RO správ.subjekt.		10 264

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

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
583 130	736 455	126,29 %

### 1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
331 900	372 804	112,32 %

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

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 300 000 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2011 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 333 615 €, čo predstavuje plnenie na 111,21 %.

#### b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 31 900 € bol skutočný príjem k 31.12.2011 v sume 39 189 €, čo je 122,85 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 4 544 €, dane zo stavieb boli v sume 8 784 €.

c) Daň za psa 869 €

d) Daň za užívanie verejného priestranstva 16 €

e) Daň za ubytovanie 31€

f) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 24 945 €

### 2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
3 760	3 957	105,23 %

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

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 7 470 € bol skutočný príjem k 31.12.2011 v sume 26 042 €, čo je 348,62 % plnenie.

### 3) Bežné príjmy - ostatné príjmy:

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
7 470	26 042	348,62 %

### 4) Bežné príjmy - Transfery zo štátneho rozpočtu:

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
240 000	333 652	139,02 %

**Obec prijala nasledovné granty a transfery:**

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	Krajský úrad, Obvodný úrad,	832	Regob,cestná doprava,životné prostredie
2.	Krajský školský úrad	1 050	Soc.znevýhodn.prostredia
3.	Krajský školský úrad	3 578	Vzdelávacie poukazy
4.	Krajský školský úrad	259 388	Školstvo
5.	Krajský školský úrad	2 407	Príspevok MŠ
6.	ÚPSVaR	1 395	Stravné pre deti v HN
7.	Krajský školský úrad	1 030	Dopravné
8.	ÚPSVaR	332	Školské potreby pre deti v HN

Granty a transfery boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom.

**5) Kapitálové príjmy:**

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
98 600	98 600	100,00 %

V roku 2011 obec získala nasledovné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Investičná akcia
1.	Ministerstvo financií SR	10 000	Rekonštrukcia a modernizácia budovy obecného úradu
2.	Krajský školský úrad	81 000	Zatepl'ovanie obvodového plášťa ZŠ
3.	Úrad vlády SR	6 000	Rekonštrukcia futbalovej tribúny
4.	Úrad vlády SR	1 600	Hlavný elektr.rozvádzač KD

**6) Príjmové finančné operácie:**

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
164 372		

**7) Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:****Bežné príjmy :**

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
7 916	5 428	68,56 %

**Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:**

Základná škola 5 428 €

### 3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2011 v celých €

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
583 130	658 805	112,98 %

#### 1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
274 720	272 488	99,19 %

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	183 293	181 973	99,19
Nakladanie s odpadmi	24 650	24 650	100,00
Ochrana pred požiarmi	9 044	8 398	92,86
Bývanie a občianska vybavenosť	4 397	4 397	100,00
Vysielacie a vydavateľské služby	7 556	7 556	100,00
Rekreácia, kultúra a náboženstvo	21 873	21 872	99,99
Rodina a deti	1 365	1 365	100,00
Sociálne zabezpečenie	6 916	6 916	100,00
Dávky sociálnej pomoci	265	0	0
Nakladanie s odpadovými vodami	4 749	4 749	100,00
Verejné osvetlenie, správa a údržba ciest	10 612	10 612	100,00
<b>Spolu</b>	<b>274 720</b>	<b>272 488</b>	<b>99,19</b>

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

Z rozpočtovaných 80 353 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2011 v sume 78 573 €, čo je 97,78 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, Spoločného stavebného úradu, , opatrovateľskej služby, aktivačných pracovníkov

#### b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 39 114 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2011 v sume 39 113 €, čo je 100 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poisťného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

#### c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 138 939 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2011 v sume 138 753 €, čo je 99,87 % 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 16 314 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2011 v sume 16 049 €, čo predstavuje 98,38 % čerpanie.

#### 2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
229 428	138 621	60,42 %

v tom :

### Výdavky verejnej správy

Ide o nasledovné investičné akcie :

- rekonštrukcia a modernizácia budovy obecného úradu	10 000 €
- rekonštrukcia a modernizácia budovy obecného úradu	26 184 €
- zatepl'ovanie obvodového plášťa ZŠ	81 000 €
- rekonštrukcia futbalovej tribúny	6 000 €
- prípravná a projektová dokumentácia	1 420 €
- vybudovanie osvetlenia na cintoríne	2 090 €
- vysporiadanie a výstavba MK	8 300 €
- rekonštrukcia a modernizácia stavieb ZŠ	3 627 €

### 3) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

#### Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
358 438	386 317	107,78 %

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola 386 317 €

#### Kapitálové výdavky:

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
10 264	10 264	100 %

Kapitálové výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola 10 264 €

#### Prehľad čerpania finančných prostriedkov za rok 2011:

Druh finančných prostriedkov :	Čerpanie finančných prostriedkov:
Prenesené kompetencie	259 388
Dopravné	1 030
Školské pomôcky	332
Stravné	1 395
Vzdelávacie poukazy	3 578
Príspevok MŠ	2 407
SZP	1 050
Originálne kompetencie	109 509
Preplatok vody	20
Príjmy z r.2010	1 850
Vlastné príjmy	5 408
Kapitálové výdavky	10 264

**Prebytok rozpočtu** v sume 32 793 € 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 €

## 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	164 372
Prírastky - z prebytku hospodárenia	32 793
Čerpanie / BV a KV/	138 621
KZ k 31.12.2011	170 702

### Sociálny fond

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

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2011	1 114
Prírastky - povinný príděl - %	459
- ostatné úbytky	280
KZ k 31.12.2011	1 293

## 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
<b>Majetok spolu</b>	<b>1 062 807</b>	<b>1 111 200</b>
<b>Neobežný majetok spolu</b>	<b>744 632</b>	<b>599 232</b>
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok	675 331	529 931
Dlhodobý finančný majetok	69 301	69 301



<b>Obežný majetok spolu</b>	<b>318 175</b>	<b>511 968</b>
z toho :		
Zásoby		
Zúčtovanie medzi subjektami VS	153 321	339 244
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky		16
Finančné účty	164 854	172 708
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
<b>Časové rozlíšenie</b>		

## P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2011	KZ k 31.12.2011
<b>Vlastné imanie a záväzky spolu</b>	<b>1 062 807</b>	<b>1 111 200</b>
<b>Vlastné imanie</b>	<b>1 037 257</b>	<b>1 037 948</b>
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	1 037 257	1 037 948
<b>Záväzky</b>	<b>25 550</b>	<b>73 252</b>
z toho :		
Rezervy	1 734	1 734
Zúčtovanie medzi subjektami VS	14 434	55 741
Dlhodobé záväzky	1 832	1 694
Krátkodobé záväzky	7 550	14 083
Bankové úvery a výpomoci		
<b>Časové rozlíšenie</b>		

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

Obec k 31.12.2011 neviduje žiadne dlhy:

- voči bankám
- voči dodávateľom
- voči štátnemu rozpočtu
- voči zamestnancom

## 8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec Žaškov nie je zriaďovateľom príspevkových organizácií.

## 9. Prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov

Obec Žaškov nemá žiadne záruky voči právnickej a fyzickej osobe.

## 10. Podnikateľská činnosť

Obec Žaškov nemá žiadnu podnikateľskú činnosť.

## 11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

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 právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom:

Obec v roku 2011 poskytla dotácie v súlade na základe schválenia žiadosti predloženej Obecnému zastupiteľstvu dňa 15.decembra 2011 a v súlade so zmluvou o poskytnutí dotácie z rozpočtu obce a dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám.

<b>Žiadateľ dotácie</b> <b>Účelové určenie dotácie:</b> - bežné výdavky - kapitálové výdavky	<b>Suma poskytnutých finančných prostriedkov</b>	<b>Suma skutočne použitých finančných prostriedkov</b>	<b>Rozdiel ( stĺ.2 – stĺ.3)</b>
OFK Družstevník Žaškov	8 000 €	8 000 €	0
Rada rodičov pri ZŠ s MŠ	400 €	400 €	0
Klub priateľov športu, o.z.	500 €	500 €	0
Slovenský skauting, 98.zbor Šíp	400 €	400 €	0
Heligonkári Žaškovskí	400 €	400 €	0
Mototím Žaškov	400 €	400 €	0
Detský súbor Trnkárik	400 €	425 €	25 €

K 31.12.2011 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so zmluvou o poskytnutí dotácie z rozpočtu obce o dotáciách.

### Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec uzatvorila v roku 2011 zmluvy a dohody:

- Dohoda č.4/§ 50j / 2011 – o poskytnutí príspevku na podporu zamestnanosti na realizáciu opatrení na ochranu pred povodňami a na riešenie následkov mimoriadnej situácie podľa § 50j zákona č.5/2004 Z.z. o službách zamestnanosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov ( Rekultivácia potoka Žaškovec ).
- Zmluva o poskytnutí finančných prostriedkov na realizáciu prác druhého realizačného projektu – Program revitalizácie krajiny a integrovaného manažmentu povodí SR pre rok 2011 uzatvorená v zmysle §51 zákona č.40/1964 Zb. Občiansky zákonník v znení neskorších predpisov a v zmysle zákona č.523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov ( Hrádze –Sihote ).
- Dohoda č.7 /§ 50j / 2011 – o poskytnutí príspevku na podporu zamestnanosti na realizáciu opatrení na ochranu pred povodňami a na riešenie následkov mimoriadnej situácie podľa § 50j zákona č.5/2004 Z.z. o službách zamestnanosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.
- Dohoda č.12/ § 50i / 2011 – o poskytnutí príspevku na podporu regionálnej a miestnej zamestnanosti podľa § 50i zákona č.5/2004 Z.z. o službách zamestnanosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

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

Príloha č.1 Záverečného účtu.

**Vypracovala: Adamcová**

**Predkladá: Adamcová**

V Žaškove dňa 28.mája 2012

## **13. Návrh uznesenia:**

