

Návrh

**Závěrečný účet Obce Rudinská
za rok 2011**

Predkladá: Ing. Jozef Švirík, starosta obce

Vypracoval: Lenka Purašová, účtovníčka obce

V Rudinskej, 9. 5. 2012

Závěrečný účet obce za rok 2011 obsahuje:

1. Rozpočet obce na rok 2011
2. Rozbor plnění příjmů za rok 2011
3. Rozbor plnění výdavků za rok 2011
4. Použití prebytku hospodárenia za rok 2011
5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu
6. Finančné usporiadanie vzťahov voči:
 - štátnemu rozpočtu
7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2011
8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2011
9. Návrh uznesenia

Závěrečný účet Obce Rudinská 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.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2011.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 21. 1. 2011 uznesenie č. 2/2011 bod A. písmeno 5.

Bol zmenený:

- prvá zmena schválená dňa 31.03.2011 starostom obce Ing. J. Šviríkom
- druhá zmena schválená dňa 30.06.2011 starostom obce Ing. J. Šviríkom
- tretia zmena schválená dňa 30. 9. 2011 starostom obce Ing. J. Šviríkom
- štvrtá zmena schválená dňa 30.12.2011 starostom obce Ing. J. Šviríkom

Po poslednej zmene bol rozpočet nasledovný :

Upravený rozpočet obce k 31.12.2011 v €

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách
Príjmy celkom	387 422	639 336
z toho :		
Bežné príjmy	387 422	444 114
Kapitálové príjmy	0	195 222
Finančné príjmy	0	0
Príjmy RO s právnou subjektivit.	5545	5545
Výdavky celkom	168 501	362 100
z toho :		
Bežné výdavky	150 745	148 719
Kapitálové výdavky	17 756	204 864
Finančné výdavky	0	8 517
Výdavky RO s právnou subjekt.	218 064	218 064

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2011 v €

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
387 422	639 394	165,04 %

1) Bežné príjmy - daňové príjmy :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
210 500	202 919	96,40 %

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 190 000 € z výnosu dane z príjmov boli k 31. 12. 2011 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 183 256 €, čo predstavuje plnenie na 96,45 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 8 100 € bol skutočný príjem k 31.12.2011 v sume 7 697 €, čo je 95,02 % plnenie.

Príjmy dane z pozemkov boli v sume 4555 €, dane zo stavieb boli v sume 3141 €.

c) Daň za psa 554 €.

d) Daň za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 11 413 €.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy a ostatné :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
16 040	16 702	98,25 %

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 10 800 € bol skutočný príjem k 31.12.2011 v sume 9 807 €, čo je 90,80 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 9 807 €.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky:

Z rozpočtovaných 4 620 € bol skutočný príjem k 31.12.2011 v sume 6 160 €, čo je 133 % plnenie.

Patria tu príjmy za MR, cintorínske poplatky, vodné, OS, kopírovacie práce, znečistenie ovzdušia.

Ostatné rozpočet 620 €, skutočnosť 735 €.

3.) Granty a transfery

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
160 882	224 551	152 %

Obec prijala nasledovné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	Krajský úrad pre CD a PK	52	Stavebný úrad
2.	Obvodný úrad	18	Vojnové hroby
3.	Krajský stavebný úrad	927	Stavebný úrad
4.	Krajský školský úrad	201 410	Školstvo

5.	Obvodný úrad Žilina	962	Voľby
6.	ÚPSVaR Žilina	3 465	Deti HN
7.	Obvodný úrad	329	REGOB
8.	ÚPSVaR Žilina	264	Prídavok na dieťa
9.	ÚPSVaR Žilina	16 035	Aktivačné práce
10.	ÚPSVaR Žilina	585	Prac.miesto
11.	OÚ ŽP	114	Životné prostredie
12.	Ministerstvo financií	390	OS
	Spolu	224 551	

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	195 222	

a) Kapitálové príjmy :

Skutočný príjem k 31.12.2011 vo výške 195 222 €.

Predaj pozemkov 2 564 €.

ŠFRB 192 658 €

5) Príjmové finančné operácie :

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

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2011 v €

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
168 501	361 787	214,89

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
150 745	148 406	98,45

v tom : v €

Programy - rozpočtová klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
1. Plánovanie manažment, kontrola	104 308	89 965	86,72
01 1 Výkonné riadenie OU	102 223	88 645	86,72
01 2 Obecné zastupiteľstvo	1162	1 049	90,3

01 3 Audit	664	0	0
01 4 Členstvo v združeníach	259	271	104,8
2. Služby občanom	13 881	28 857	207,88
02 1 Cintorínske a pohrebné služby	765	1 459	190,72
02 2 Miestny rozhlas	680	48	7,05
02 3 Web stránka	232	470	202,59
02 4 Spoločný obecný úrad	3 983	3 920	98,41
02 5 Aktivačné práce	4 000	17 692	442,31
02 6 Zásobovanie pitnou vodou	390	776	199,03
02 7 Verejné osvetlenie	3 831	4 491	117,23
02 8 Nakladanie s odpadovými vodami	0	0	0
3. Bezpečnosť	1 434	783	54,58
03 1 Ochrana pred požiarmi	1 328	697	52,52
03 2 Civilná ochrana	106	85	80,38
4. Odpadové hospodárstvo	14 450	13 613	94,20
04 1 Komunálny odpad	12 450	11 517	92,51
04 2 Separovaný odpad	2 000	2 096	104,82
5. Komunikácie	3 425	412	12,02
05 1 Správa a údržba komunikácií	3 425	412	12,02
6. Vzdelávanie – OU	218 064	272 356	124,89
06 1 Základná škola	155 000	198 166	127,84
06 2 MŠ	42 156	38 093	90,36
06 3 ŠJ	11 700	29 099	248,70
06 4 ŠKD	9 208	6 998	75,99
7. Šport	6 081	5 273	86,71
07 1 Podpora športových klubov a org.	6 081	5 273	86,71
07 2 Športové ihriská	0	0	0
8. Kultúra	1 717	1 489	86,72
08 1 Knižnica	655	409	62,49
08 2 Kultúrne podujatia	1 062	1 080	101,66
9. Bývanie	100	11	10,94
09 1 Správa nájomných bytov	100	11	10,94
10. Sociálne služby	5 349	6 215	86,06
10 1 Opatrovateľská služba	2 771	4 007	144,62
10 2 Príspevok na úpravu rod. pomerov	1 300	1 154	88,78
10 3 Starostlivosť o starých občanov	1 278	1 054	82,47
11. Administratíva	0	962	0
11 1 Voľby NRSR	0	962	0
11 2 Referendum	0	0	0
11 3 Komunálne voľby	0	0	0

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
17 756	204 864	1153,77%

v tom : v €

Programy – rozpočtová klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Nákup pozemkov	5 000	0	0
Zásobovanie pitnou vodou	0	2 300	0
Šport -	9 906	9 906	100
Bývanie – realizácia nových stavieb	2 850	192 658	6759,94

a) Zásobovanie pitnou vodou

Ide o investičnú akciu - rekonštrukcia vodovodu Centrum.

b) Šport

Splátky FA – za výstavbu viacúčelového ihriska.

c) Bývanie

Jedná sa o investičnú akciu - výstavba bytového domu 10 b.j. zo ŠFRB

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
0	8 517	

Ide o splácanie úveru zo ŠFRB – nová bytovka.

4. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2011

Výsledok hospodárenia za rok 2011 je prebytok rozpočtu obce vo výške 8 283,88 €. Prebytok a schodok rozpočtu sa vypočíta ako rozdiel medzi príjmami bežného rozpočtu a príjmami kapitálového rozpočtu a výdavkami kapitálového rozpočtu obce vrátane príjmov a výdavkov rozpočtových organizácií. Príjmové finančné operácie a výdavkové finančné operácie neovplyvňujú prebytok a schodok rozpočtu obce.

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond vo výške najmenej 10 % prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka. Vede sa na samostatnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Obec Rudinská	Evidencia Rezervného fondu za rok 2010	
	Účel	Suma v €
Začiatkový stav 2011		16,00
Tvorba Rezervného fondu:		
Uznesenie zastupiteľstva č.3/2011 bod 11 zo dňa 4.3.2011	prebytok hospodárenia	24,90
	Prevedené 19. 4. 2011 BV č. 4/2011	24,90
Spolu		24,90
Čerpanie Rezervného fondu:		0
Spolu		0
Konečný stav k 31.12.2011		40,90

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2011	78,36
Prírastky – tvorba sociálneho fondu	567,79
Úbytky - podľa KZ stravné, ...	574,75
KZ k 31.12.2011	71,40

Zostatky finančných prostriedkov k 31.12.2011 :

Pokladnica	0
Bankové účty – VÚB-BÚ	27 271,88 € z toho 18 988 € zostatok ZŠ = 8 283,88 €
Bankové účty – VÚB-RF	40,90 €
Bankové účty – VÚB-SF	71,40 €
Bankové účty – VÚB dotačný	16,61 €
Spolu	27 400,79 €

6. Finančné usporiadanie vzťahov voči štátnemu rozpočtu

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.

P.č.	Poskytovateľ	Účel	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2011 v €	Suma použitých prostriedkov v roku 2011 v €	Rozdiel K 31.12.2011 v €
1.	Krajský úrad pre CD a PK	Stavebný úrad	52	52	0
2.	Obvodný úrad	Vojnové hroby	18	18	0
3.	Krajský stavebný úrad	Stavebný úrad	927	927	0
4.	Krajský školský úrad	Školstvo	201 410	182 422	18 988
5.	Obvodný úrad Žilina	Voľby	962	962	0
6.	ÚPSVaR Žilina	Deti HN	3 465	3465	0
7.	Obvodný úrad	REGOB	329	329	0
8.	ÚPSVaR Žilina	Prídavok na dieťa	264	264	0
9.	ÚPSVaR Žilina	Aktivačné práce	16 035	16 035	0
10.	ÚPSVaR Žilina	Prac.miesto	585	585	0
11.	OÚ ŽP	Životné prostredie	114	114	0
12.	Ministerstvo financií	OS	390	390	0
	Spolu		224 551	205 563	18 988

Obec v roku 2011 poskytla dotácie nasledovným subjektom

TJ Slovan Rudinská	4 562,15 €
Šachový klub Rudinská	250,00 €
Dobrovoľný hasičský zbor Rudinská	700,71 €
Obecná knižnica	409,29 €
Občianske združenia	50,00 €

7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2011 v €

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2011	KZ k 31.12.2011
Neobežný majetok spolu	596 050	771 141
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0
Dlhodobý hmotný majetok	428 487	603 598
Dlhodobý finančný majetok	167 563	167 543
Obežný majetok spolu	37 814	49 243
z toho :		
Zásoby	0	0
Pohľadávky - krátkodobé	1 849	2 921
Finančný účty	16 456	27 401
Zúčtovanie medzi subjektami VS	19 509	18 921
Poskytnuté návr. fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návr. fin. výpomoci krát.		
Prechodné účty aktív		
Časové rozlíšenie	1 458	1 312
SPOLU	635 322	821 696

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2011	KZ k 31.12.2011
Vlastné imanie a záväzky spolu	635 322	821 696
Vlastné imanie	400 337	418 871
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	400 337	418 871
Záväzky		
z toho :		
Rezervy	986	3 492
Zúčtovanie medzi subjektami VS	15 254	18 992
Dlhodobé záväzky	125 621	302 053

Krátkodobé záväzky	9358	1075
Bankové úvery a výpomoci	0	0
Časové rozlíšenie	83 767	77 213

8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2011

Obec v roku 2010 uzatvorila Zmluvu o dielo č. 21/2010 na výstavbu viacúčelového ihriska, k tomuto dátumu výška dlhu predstavuje 14 032,99 €.

K ŠFRB

Dňa 18. 8. 2010 bola uzatvorená zmluva o poskytnutí podpory vo forme úveru zo ŠFRB na výstavbu nájomných bytov 10 b.j. vo výške 294 217 € pri zákl. úrokovej sadzbe 1% a dobe splatnosti 30 rokov, mesačná splátka vo výške 946,32 €.

Dňa 26. 8. 2011 sa zmluvné strany dohodli na odklade splácania úveru od 1.10.2011 do 31.3.2012 a o zmene výšky mesačnej splátky na 968,08 € a 360.splátka je zostatok dlhu.

V Rudinskej, dňa 9. 5. 2012

9. Návrh uznesenia

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje

Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie bez výhrad.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje

použitie prebytku rozpočtového hospodárenia na tvorbu rezervného fondu a výdaj na kapitálové výdavky podľa schválenia obecného zastupiteľstva.