

**Závěrečný účet Obce Hradište pod Vrátnom  
za rok 2011**

**v Hradišti pod Vrátnom jún 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. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu
5. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2011
6. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2011
7. Prehľad o poskytnutých zárukách
8. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
  - ostatným právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom
  - štátnemu rozpočtu
  - štátnym fondom
9. Hodnotenie plnenia programov obce

# Závěrečný účet Obce Hradište pod Vrátnom 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 28.1.2011 uznesením č. 3/2011.

Rozpočet bol zmenený dvakrát:

- prvá zmena schválená dňa 18.3.2011 uznesením č. 21/2011
- druhá zmena schválená dňa 9.12.2011 uznesením č. 76/2011

a úpravy v zmysle § 14 zák. č. 583/2004 Z. z.

### Rozpočet obce k 31.12.2011 v celých €

	<b>Rozpočet</b>	<b>Rozpočet po zmenách</b>
<b>Príjmy celkom</b>	<b>232 840</b>	<b>212 276</b>
z toho :		
Bežné príjmy	221 649	203 193
Kapitálové príjmy	3 500	
Finančné príjmy	7 691	9 083
<b>Výdavky celkom</b>	<b>232 840</b>	<b>212 276</b>
z toho :		
Bežné výdavky	209 249	192 360
Kapitálové výdavky	23 591	19 916
Finančné výdavky		
<b>Rozpočet obce</b>	<b>232 840</b>	<b>212 276</b>

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

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
212 276	211 468	99,62

### 1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
153 840	152 887	99,38

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

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 122 710 € z výnosu dane z príjmov bol k 31.12.2011 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 121 608 €, čo predstavuje plnenie na 99,10 %.

#### b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 19 495 € bol skutočný príjem k 31.12.2011 v sume 19 500 €, čo je 100,03 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 13 254 €, dane zo stavieb boli v sume 6 211 € a dane z bytov boli v sume 35 €. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 19 500 €, za nedoplatky z minulých rokov 0 €. K 31.12.2011 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 8 €.

c) Daň za psa 420 €.

d) Daň za užívanie verejného priestranstva 247 €.

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 9 935 €.

### 2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
9 312	9 793	105,17

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

Z rozpočtovaných 3 745 € bol skutočný príjem k 31.12.2011 v sume 3 601 €, čo je 96,15 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých pozemkov v sume 53 € a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 2 850 €.

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

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 558 € bol skutočný príjem k 31.12.2011 v sume 564 €, čo je 101,08 % plnenie.

### 3) Bežné príjmy - ostatné príjmy:

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
40 041	40 041	100,00

Obec prijala nasledovné granty a transfery:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	Krajský školský úrad Trnava	36 553	Normatívy - PK na ZŠ
2.	Minist.vnútra SR Bratislava	231	Na REGOB
3.	Krajský úrad ŽP Bratislava	80	Na ochranu ŽP
4.	Krajský školský úrad Trnava	644	Nenormatív. - Vzdelávacie poukazy
5.	ÚPSVaR Senica	317	Strava pre deti v HMN
6.	ÚPSVaR Senica	33	Školské potreby pre deti v HN
7.	Obvodný úrad Trnava	9	Vojnové hroby
8.	Krajský úrad pre CDPK TT	36	Na CDPK
9.	Krajský školský úrad Trnava	921	Príspevok pre MŠ/deti predškol.veku
10.	Obvodný úrad Senica	755	SODB 2011
11.	ÚPSVaR Senica	316	Aktivačná činnosť ESF – 85%
12.	ÚPSVaR Senica	56	Aktivačná činnosť ŠR – 15%
13.	Krajský školský úrad Trnava	90	Nenormatív.pre sociál.znevýhod.deti

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

#### 4) Kapitálové príjmy:

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku.

#### 5) Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
9 083	8 747	96,30

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 3/2011 zo dňa 28.1.2011 bolo schválené použitie časti rezervného fondu v sume 7 691 €. V skutočnosti bolo plnenie v sume 7 691 €.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 76/2011 zo dňa 9.12.2011 bolo schválené použitie časti rezervného fondu v sume 1 392 €. V skutočnosti bolo plnenie v sume 1 057 €.

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

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
212 276	211 468	99,62

#### 1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
192 360	191 552	99,58

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	62 087	61 804	99,54
Všeob.verej.služby in.neklas.SODB	755	755	100,00
Finanč.rozpoč.Ekonomická oblasť	5 642	5 622	99,65

Transakcie verej.dlhu úroky z úveru	7 667	7 667	100,00
Civilná ochrana	3	3	100,00
Ochrana pred požiarmi - PZ	615	613	99,67
Všeob.prac.oblasť Aktivačná činnosť	629	531	84,42
Správa a údržba ciest	1 197	1 197	100,00
Nakladanie s odpadmi	7 760	7 747	99,83
Nakladanie s odpadovými vodami	281	281	100,00
Ochrana životného prostredia	6 236	6 207	99,53
Zásobovanie vodou VPHK	526	512	97,34
Verejné osvetlenie	7 159	7 159	100,00
Šport.služby, kultúra a náboženstvo	5 716	5 513	96,45
Vzdelávanie - predškolská výchova	28 787	28 749	99,87
Vzdelávanie - základné vzdelanie	39 873	39 800	99,82
Vzdelávanie – školský klub+zájum.	6 074	6 061	99,79
Vzdelávanie - školské stravovanie	11 003	10 981	99,80
Sociálne zabezpečenie	350	350	100,00
<b>Spolu</b>	<b>192 360</b>	<b>191 552</b>	<b>99,58</b>

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

Z rozpočtovaných 90 330 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2011 v sume 90 180 €,čo je 99,83 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, aktivačných pracovníkov a pracovníkov školstva s výnimkou právnych subjektov.

#### b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 32 179 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2011 v sume 32 124 €,čo je 99,83 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

#### c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 58 215 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2011 v sume 57 612 €,čo je 98,96 % 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 3 969 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2011 v sume 3 969 €,čo predstavuje 100 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných 7 667 € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2011 v sume 7 667 €,čo predstavuje 100 % čerpanie.

## 2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
19 916	19 916	100,00

v tom:

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Rekreácia, kultúra a náboženstvo	19 916	19 916	100,00
<b>Spolu</b>	<b>19 916</b>	<b>19 916</b>	<b>100,00</b>

**a) Ostatné kultúrne služby vrátane kultúrnych domov**

Ide o nasledovné investičné akcie :

- rekonštrukcia kultúrneho domu

v sume 19 916 €,

**Použitie prebytku ( vysporiadanie schodku ) hospodárenia za rok 2011**

	<b>Rozpočet po zmenách 2011 v celých €</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2011 v celých €</b>
<b>Príjmy celkom</b>	<b>212 276</b>	<b>211 468</b>
z toho :		
Bežné príjmy	203 193	202 721
Kapitálové príjmy		
Finančné príjmy	9 083	8 747
<b>Výdavky celkom</b>	<b>212 276</b>	<b>211 468</b>
z toho :		
Bežné výdavky	192 360	191 552
Kapitálové výdavky	19 916	19 916
Finančné výdavky		
<b>Hospodárenie obce za rok 2011</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**4. 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.

<b>Fond rezervný</b>	<b>Suma v €</b>
ZS k 1.1.2011	10 262,00
Prírastky - z prebytku hospodárenia	47,00
- ostatné prírastky	
Úbytky - použitie rezervného fondu :	
- uznesenie č.3/2011 zo dňa 28.1.2011 rekonšt.KD	7 691,00
- uznesenie č.76/2011 zo dňa 9.12.2011 rekonšt.KD	1 057,00
- krytie schodku hospodárenia	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2011	1 561,00

## Sociálny fond

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

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2011	37
Prírastky - povinný prídel - 1,25 %	691
- povinný prídel - %	
- ostatné prírastky	
Úbytky - závodné stravovanie	225
- regeneráciu PS, dopravu	
- dopravné	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2011	503

## 5. 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>	668 290	638 020
<b>Neobežný majetok spolu</b>	652 977	629 673
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	581	388
Dlhodobý hmotný majetok	652 396	629 285
Dlhodobý finančný majetok		
<b>Obežný majetok spolu</b>	14 837	8 091
z toho :		
Zásoby	107	161
Zúčtovanie medzi subjektami VS		
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	962	1 223
Finančné účty	13 768	6 707
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
<b>Časové rozlíšenie</b>	476	256



## P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2011	KZ k 31.12.2011
<b>Vlastné imanie a záväzky spolu</b>	668 290	638 020
<b>Vlastné imanie</b>	324 247	319 693
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	324 247	319 693
<b>Záväzky</b>	320 545	297 518
z toho :		
Rezervy	7 060	8 651
Zúčtovanie medzi subjektami VS	458	
Dlhodobé záväzky	149 743	130 293
Krátkodobé záväzky	50 425	45 715
Bankové úvery a výpomoci	112 859	112 859
<b>Časové rozlíšenie</b>	23 498	20 809

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

Obec k 31.12.2011 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám	263 266 €
- voči dodávateľom	13 085 €
- voči štátnemu rozpočtu	0 €
- voči zamestnancom	5 454 €

Obci naďalej zostáva uhradiť banke dlhodobý záväzok 149 706 €, čo vyplýva zo Zmluvy o odkupe pohľadávky na rekonštrukciu kultúrneho domu z r. 2008. Odkup pohľadávky je s dobou splatnosti do r. 2018, splátky sú mesačné a takisto i splátky úrokov sú mesačné. V r. 2007 obec vyčerpala úver na rekonštrukciu kultúrneho domu do výšky 112 859 €.

P. č.	Výška prijatého dlhodobého záväzku	Výška úroku v %	Zabezpečenie dlhodobého záväzku	Zostatok k 31.12.2011	Splatnosť
1.	Odk pohľ 212 941	2,42	Bianco zmenka	149 706	r. 2018
2.	Úver: 112 859	6,79		112 859	r. 2031

## 7. Prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov

Obec neposkytla záruky.

## 8. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- ostatným právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom

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.

a.

Finančné usporiadanie voči právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom:

Obec v roku 2011 neposkytla dotácie v súlade so VZN č. 20 o podmienkach poskytovania dotácie z rozpočtu obce právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

b.

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 -
KŠÚ Trnava	Normatívy na PK ZŠ	36 553	36 553	
MVSRBlava	Register obyvateľstva	231	231	
KÚŽPBlava	ŽP-OPK+ŠVS+Opov.+Oovzd.	80	80	
KŠÚ Trnava	Nenormatív. vzdeláv. poukazy	644	644	
ÚPSVR SE	Na stravu -deti v hmot. núdzi	317	317	
ÚPSVR SE	Škol. potr.-deti v hmot. núdzi	33	33	
ObvÚTrnava	Na vojnové hroby	9	9	
KÚCDPKTT	Špec.stav.úrad.pre MK a ÚK	36	36	
KŠÚ Trnava	Prís.p.pre deti MŠpredšk.vek	921	921	
Obv.ÚSenica	Sčítov.obyvateľ.domov,bytov	755	755	
ÚPSVR SE	Aktivačná činnosť ESF+ŠR	372	372	
KŠÚ Trnava	Nenor.ZŠ-sociál.znevýh.prostr.	90	90	

c.

Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2011 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

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

Príloha č.1 Záverečného účtu.

**Vypracovala:**  
**Mária Marečková**

**Predkladá:**  
**Ing. Lukáš Piroha**  
**starosta obce**

v Hradišti pod Vrátnom dňa 20.4.2012

**13. Návrh uznesenia:**

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

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

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora za rok 2011.