

# **Závěrečný účet Obce Plavecký Mikuláš za rok 2011**



**V Plaveckom Mikuláši, marec 2012**

# 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. Použití prebytku hospodáření za rok 2011
5. Tvorba a použití prostředků rezervního a sociálního fondu
6. Finančné usporiadanie vzťahov voči:
  - zriadeným právnickým osobám
  - založeným právnickým osobám
  - štátnemu rozpočtu
  - štátnym fondom
  - ostatným právnickým a fyzickým osobám - podnikateľom
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 Plavecký Mikuláš 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 vyrovnaný a kapitálový rozpočet ako vyrovnaný.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2011.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 10.12.2010 uznesením č. 299/2010.

Bol zmenený dvakrát:

- prvá zmena schválená dňa 28.3.2011 uznesením č. 27/2011.
- druhá zmena schválená dňa 1.12.2011 uznesením č. 86/2011.

Po poslednej zmene bol rozpočet nasledovný :

### Rozpočet obce k 31.12.2011 v EUR

	<b>Rozpočet po zmene 2011</b>
<b>Príjmy celkom</b>	<b>314 092</b>
z toho :	
Bežné príjmy	287 691
Kapitálové príjmy	26 401
Finančné príjmy	0
<b>Výdavky celkom</b>	<b>292 549</b>
z toho :	
Bežné výdavky	225 765
Kapitálové výdavky	66 784
Finančné výdavky	0
<b>Rozpočet obce za rok 2010</b>	<b>+ 21 543</b>

## 2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2011 v EUR

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
314 092,00	314 089,71	99,99

### 1) Bežné príjmy - daňové príjmy :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
202 221,00	202 220,78	99,99

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

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 135 961,00 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2011 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške 135 960,90 €, čo predstavuje plnenie na 99,99 %.

#### b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 51 412,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2011 vo výške 51 411,77 €, čo je 99,99 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 42 462,29 €, dane zo stavieb boli vo výške 8 719,91 € a dane z bytov vo výške 229,57 €. K 31.12.2011 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností vo výške 654,40 €.

c) Daň za psa 865,00 €

d) Daň za užívanie verejného priestranstva 1 160,03 €

e) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 12 823,08 €.

### 2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
45 927,00	45 925,09	99,99

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

Z rozpočtovaných 25 464 € bol skutočný príjem k 31.12.2011 vo výške 25 463,88 €, čo je 99,99 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých pozemkov vo výške 1 036,90 € a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov vo výške 24 406,40 € a príjem z prenajatých strojov, prístrojov a zariadení vo výške 20,58 €.

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

Administratívne poplatky - správne poplatky :

Z rozpočtovaných 2 589 € bol skutočný príjem k 31.12.2011 vo výške 2 588,75 €, čo je 99,99 % plnenie.

### 3) Bežné príjmy - ostatné príjmy :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
39 543,00	39 542,47	99,99

Obec prijala nasledovné granty a transfery :

P. č.	Poskytovateľ	Suma v Eur	Účel
1.	Obvodný úrad Malacky	123,68	ŠOBD
2.	Krajský úrad ŽP, Bratislava	81,41	Životné prostredie
3.	Obvodný úrad Malacky	1 790,40	Matrika
4.	Obvodný úrad Malacky	235,62	Register obyvateľov
5.	Krajský stavebný úrad, BA	664,02	Stavebná agenda
6.	Krajský školský úrad, BA	717,00	Vzdelávacie poukazy
7.	Krajský školský úrad, BA	1 023,00	Materská škola
8.	Krajský školský úrad, BA	32 373,00	Základná škola
9.	Krajský úrad pre CD a MK, BA	40,70	Miestne komunikácie
10.	Obvodný úrad Malacky	218,64	Vojnové hroby
11.	Sponzori	1 160,00	Hrnčiarsky kruh (keramický krúžok)
12.	Sponzori	1 115,00	Kultúrne akcie v obci

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
26 401,00	26 401,37	100,00

#### a) Granty a transfery

Z rozpočtovaných 23 412,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2011 vo výške 23 412,32 €, čo predstavuje 100 % plnenie.

V roku 2011 obec získala nasledovné granty a transfery :

P. č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v Eur	Investičná akcia
1.	Ministerstvo financií SR	13 789,97	Rekonštrukcia centrálnej časti v obci Plavecký Mikuláš – zdroj EU
2.	Ministerstvo financií SR	1 622,35	Rekonštrukcia centrálnej časti v obci Plavecký Mikuláš – zdroj ŠR
3.	Ministerstvo financií SR	8 000,00	Zateplenie a fasáda ZS

### 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 EUR

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
292 549,00	292 548,65	99,99

#### 1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
225 765,00	225 763,34	99,99

v tom :

v EUR

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Všeobecne verejné služby	13 796	13 795,42	99,99
Ekonomická oblasť	95 603	95 601,29	99,99
Ochrana životného prostredia	82	82,14	100
Bývanie a občianska vybavenosť	23 654	23 654,35	100
Sociálne zabezpečenie	486	485,88	99,97
Rekreácia, kultúra a náboženstvo	10 898	10 898,24	100
Vzdelávanie - základné vzdelanie	40 234	40 234,60	100
Vzdelávanie - predškolská výchova	17 262	17 264,27	100
Vzdelávanie - školský klub detí	8 830	8 828,10	100
Vzdelávanie - školské stravovanie	12 731	12 730,88	100
Verejný poriadok a bezpečnosť	2 189	2 188,17	100
<b>Spolu</b>	<b>225 765</b>	<b>225 763,34</b>	<b>99,99</b>

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

Z rozpočtovaných 85 205 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2011 vo výške 85 219,21 €, čo je 100 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, matriky a pracovníkov školstva.

#### b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 30 573 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2011 vo výške 28 869,32 €, čo je 94,42 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

#### c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 47 313 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2011 vo výške 47 314,19 €, 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 37 268 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2011 vo výške 37 267,47 €, čo predstavuje 100 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných 6 639 € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2011 vo výške 6 639,00 €, čo predstavuje 100 % čerpanie.

### 2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
66 784,00	66 785,31	100,00

v tom :

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	v EUR
			% plnenia
Všeobecne verejné služby	0	0	0
Ekonomická oblasť	0	0	0
Ochrana životného prostredia	0	0	0
Bývanie a občianska vybavenosť	66 784	66 785,31	100,00
Verejný poriadok a bezpečnosť	0	0	0
Vzdelávanie - základné vzdelanie	0	0	0
<b>Spolu</b>	<b>66 784</b>	<b>66 785,31</b>	<b>100,00</b>

#### a) Bývanie a občianska vybavenosť - rozvoj bývania

Ide o nasledovné investičné akcie :

- Rekonštrukcia námestia vo výške	17 248,50 €
- Rekonštrukcia budovy zdravotného strediska vo výške	27 584,45 €
- Kanalizácia a ČOV	14 600,00 €
- Rekonštrukcia VO	7 352,36 €

### 3) Výdavkové finančné operácie :

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

Z rozpočtovaných 0 € na splácanie istiny z prijatých úverov a z leasingu bolo skutočne čerpanie k 31.12.2011 vo výške 0 €, čo predstavuje 0 %.

#### 4. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2011

Prebytok vo výške 21 541,06 € 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 21 541,06 €

V zmysle ustanovenia § 16 odsek 6 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona, z tohto **prebytku vylučujú :**

- nevyčerpané prostriedky účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku vo výške 0 €, a to na :
- nevyčerpané prostriedky účelovo určené na **kapitálové výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku vo výške 0 €, a to na :

ktoré je možné použiť v rozpočtovom roku v súlade s ustanovením § 8 odsek 4 a 5 zákona č.523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.



## 5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

### Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond vo výške 100 % prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka. Vede sa na samostatnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

<b>Fond rezervný</b>	<b>Suma v €</b>
ZS k 1.1.2011	2 575,94
Prírastky - z prebytku hospodárenia	21 541,06
- ostatné prírastky	
Úbytky - použitie rezervného fondu :	
- krytie schodku hospodárenia	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2011	24 117,00

### Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

<b>Sociálny fond</b>	<b>Suma v €</b>
ZS k 1.1.2011	621,24
Prírastky - povinný prídel - 2 %	1 209,75
- povinný prídel - %	
- ostatné prírastky	
Úbytky - závodné stravovanie	1 435,83
- regeneráciu PS, dopravu	344,00
- dopravné	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2011	51,16

## 6. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a. zriadeným a založeným právnickým osobám
- b. štátnemu rozpočtu
- c. štátnym fondom
- d. 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.

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

Mestské kultúrne zariadenie:

Celkové náklady	€
<u>Celkové výnosy</u>	€
Hospodársky výsledok - strata	€

### Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám, t.j. obchodným spoločnostiam:

Technické služby mesta .....

Celkové náklady	€
<u>Celkové výnosy</u>	€
Hospodársky výsledok - zisk	€

### B. Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu uviest' : školstvo, matrika, ....	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2011	Suma použitých prostriedkov v roku 2011	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4 )
- 1 -	- bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
Obvodný úrad Malacky	ŠOBD	123,68	123,68	0
Krajský úrad ŽP, Bratislava	Životné prostredie	81,41	81,41	0
Obvodný úrad Malacky	Matrika	1 790,40	1 790,40	0
Obvodný úrad Malacky	Register obyvateľov	235,62	235,62	0

Krajský stavebný úrad, BA	Stavebná agenda	664,02	664,02	0
Krajský školský úrad, BA	Vzdelávacie poukazy	717,00	717,00	0
Krajský školský úrad, BA	Materská škola	1 023,00	1 023,00	0
Krajský školský úrad, BA	Základná škola	32 373,00	32 373,00	0
Krajský úrad pre CD a MK, BA	Miestne komunikácie	40,70	40,70	0
Obvodný úrad Malacky	Vojnové hroby	218,64	218,64	0

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

D. Obec v roku 2011 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 5/2008 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

<b>Žiadateľ dotácie</b> <b>Účelové určenie dotácie : uviesť</b> <b>- bežné výdavky</b> <b>- kapitálové výdavky</b> <b>- 1 -</b>	<b>Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2011</b>  <b>- 2 -</b>	<b>Suma použitých prostriedkov v roku 2011</b>  <b>- 3 -</b>	<b>Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3 )</b>  <b>- 4 -</b>
Telovýchovná jednota - bežné výdavky	5 000 €	5 000 €	0

K 31.12.2011 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 5/2008 o dotáciách.

## 7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2011 v celých €

### AKTÍVA

<b>Názov</b>	<b>ZS k 1.1.2011</b>	<b>KZ k 31.12.2011</b>
<b>Neobežný majetok spolu</b>	<b>1 510 801</b>	<b>1 469 142</b>
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	8 680	382
Dlhodobý hmotný majetok	1 232 852	1 199 523
Dlhodobý finančný majetok	269 269	269 237
<b>Obežný majetok spolu</b>	<b>70 896</b>	<b>64 751</b>
z toho :		

Zásoby	476	485
Pohľadávky	60 540	39 842
Finančný majetok	9 880	24 424
Poskytnuté návr. fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návr. fin. výpomoci krát.		
Prechodné účty aktív		
Časové rozlíšenie	1 431	592
<b>SPOLU</b>	<b>1 583 128</b>	<b>1 534 485</b>

## PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2011	KZ k 31.12.2011
<b>Vlastné zdroje krytia majetku</b>	<b>1 172 025</b>	<b>1 177 847</b>
z toho :		
Fondy účtovnej jednotky	0	0
Výsledok hospodárenia	1 172 025	1 177 847
<b>Záväzky</b>	<b>61 812</b>	<b>25 587</b>
z toho :		
Zúčtovanie medzi subjektmi VS		
Rezervy	2 143	4 293
Dlhodobé záväzky	13 278	6 639
Krátkodobé záväzky	46 391	14 655
Bankové úvery a ostatné prij. výp.		
Prechodné účty pasív		
Časové rozlíšenie	349 291	331 051
<b>SPOLU</b>	<b>1 583 128</b>	<b>1 534 485</b>

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

Obec k 31.12.2011 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám	6 638,79 €
- voči dodávateľom	2 598,46 €
- voči štátnemu rozpočtu	0,00 €
- voči zamestnancom	6 501,97 €

V Plaveckom Mikuláši, dňa 17.3.2012

### **Návrh uznesenia:**

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

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje **použitie prebytku** vo výške 21 541,06 €, 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 21 541,06 €

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

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora za rok 2011.

Spracovala: Emília Balúchová  
účtovníčka obce

Marta Hlavatá  
starostka obce