Záverečný účet obce

Zemplínska Široká

za rok 2011

Záverečný účet obce
Zemplínska Široká za rok 2011

Podľa príslušných ustanovení zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v z. n. p. (ďalej len zákon o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy) predkladáme údaje o rozpočtovom hospodárení súhrnne spracované do záverečného účtu obce.

Záverečný účet obce podľa § 16 ods. 5 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy obsahuje najmä údaje o plnení rozpočtu v členení podľa §10 ods. 3 v súlade s rozpočtovou klasifikáciou, bilanciu aktív a pasív, prehľad o stave a vývoji dlhu, údaje o hospodárení príspevkových organizácií v ich pôsobnosti, prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov, údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti.

A.

Finančné hospodárenie obce Zemplínska Široká sa riadilo rozpočtom, ktorý bol schválený uznesením obecného zastupiteľstva číslo 140/2010 zo dňa 18. 11. 2010. Schválený rozpočet obce Zemplínska Široká bol v priebehu roka upravovaný trikrát uznesením obecného zastupiteľstva č. 22/2011 zo dňa 28. 3. 2011, č. 52/2011 zo dňa 12. 9. 2011 a č. 65/2011 zo dňa 22. 12. 2011.

Obecné zastupiteľstvo schválilo nasledovné zmeny schváleného rozpočtu (údaje v €):

	Schválený rozpočet 2011	1.zmena rozpočtu	2.zmena rozpočtu	3.zmena rozpočtu	4.zmena rozpočtu	5.zmena rozpočtu	Upravený rozpočet 2011
Bežný rozpočet							
Príjmy	313 239	318 683	311 122	316 644	-	-	316 644
Výdavky	279 457	284 901	290 972	305 276	-	-	305 276
Kapitálový rozpočet							
Príjmy	207 923	-	240 205	32 282	-	-	32 282
Výdavky	241 705	-	-	0	-	-	0
Finančné operácie							
Príjmy	-	-	26 350	0	-	-	26 350
Výdavky	-	-	45 000	70 000	-	-	70 000

Po poslednej zmene rozpočet obce Zemplínska Široká bol takýto:

Rozpočet celkove:

Príjmy celkove	375 276
Výdavky celkove	375 276
Hospodárenie obce: prebytok rozpočtu - schodok rozpočtu	0

Bežný rozpočet:

Bežné príjmy celkove	316 644
Bežné výdavky celkove	305 276
Hospodárenie obce: prebytok rozpočtu-schodok rozpočtu	+ 11 368

Kapitálový rozpočet:

Kapitálové príjmy celkove	32 282
Kapitálové výdavky celkove	0
Hospodárenie obce: prebytok rozpočtu-schodok rozpočtu	+ 32 282

Finančné operácie:

Príjmové finančné operácie celkove	26 350
Výdavkové finančné operácie celkove	70 000
Hospodárenie z finančných operácií	- 43 650

1. Plnenie rozpočtu príjmov

Čerpanie príjmovej časti rozpočtu (údaje v €):

	Rozpočet príjmov celkove	Skutočnosť naplnenia príjmov celkove	% plnenia
Bežné príjmy celkove	316 644	313 835	99,1
Kapitálové príjmy celkove	32 282	32 282	100,0

1. Bežné príjmy

Príjmy bežného rozpočtu tzv. vlastné predstavovali daňové príjmy a nedaňové príjmy. Ostatné príjmy boli tvorené dotáciami preneseného výkonu štátnej správy, príjmami od obcí na činnosť spoločnej úradovne a príjmami zo zbierok a darov.

Čerpanie bežných príjmov (údaje v €):

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Daňové príjmy	292 531	286 819	98,0
Nedaňové príjmy	24 113	27 016	112,0
Dotácie (transfery)	32 282	32 282	100,0

1.1. **Daňové príjmy:** tvoria najstabilnejšiu a najvýznamnejšiu zložku rozpočtu.

Čerpanie daňových príjmov (údaje v €):

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Daň z príjmov a kap. majetku	68 648	68 647	99,9
Daň z majetku	561	0	0
Dane za tovary a služby	6 697	6 536	97,5

Komentár k významným položkám daňových príjmov:

1.1.1. Najväčší podiel na náraste daňových príjmov má výnos dane poukazovanej samospráve zo štátu, tzv. podielové dane zo štátneho rozpočtu (údaje v €):

Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
156 291	155 432	99,4

Výnos dane je stanovený zákonom č. 564/2004 Z. z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samosprávy v znení zákona č. 171/2005 Z. z.

1.1.2. Prehľad čerpania dane z nehnuteľnosti (údaje v €):

Daň	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Z pozemkov	54 619	50 660	92,7
Zo stavieb	2 570	2 602	101,2
Za psa	385	365	94,8

1.1.3. Prehľad vývoja poplatku za komunálny odpad a drobný stavebný odpad (údaje v €):

Rok	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
2009	2 510	2 507	99,8
2010	2 760	2 790	101,0
2011	2 760	2 577	93,3

1.2. **Nedaňové príjmy** sú tvorené príjmami z podnikania, vlastníctva majetku a administratívnych poplatkov.

Čerpanie nedaňových príjmov (údaje v €):

	Rozpočet	Skutočnosť	%plnenia
Príjmy z nájmu vlastníctva majetku	17 944	20 851	116,2
Administratívne popl. a iné poplatky a platby	6 169	6 165	99,9

Komentár k významným položkám nedaňových príjmov:

Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku t. j. z prenájmu pozemkov, budov, bytov a nebytových priestorov boli plánované v zmysle uzatvorených platných nájomných zmlúv. Najväčšie plánované príjmy z vlastníctva majetku v roku 2011 vyplývali z prenájmu objektov pre firmu KEREX, firmu Montalex.

2. Kapitálové príjmy

Čerpanie kapitálových príjmov (údaje v €):

	Rozpočet kapitálových príjmov	Skutočnosť naplnenia kapitálových príjmov	%plnenia
Príjem z predaja majetku	-	-	
Ďalšie kapitálové príjmy	-	-	

2.2.Granty a transfery (kapitálové)

Obec prijala na plnenie svojich investičných zámerov a na obstarávanie kapitálových aktív tieto účelové kapitálové granty a transfery (údaje v €):

Poskytovateľ	Rozpočet	Skutočnosť	Účel
PPA-cesty	32 282	32 282	Oprava ciest

2. Čerpanie rozpočtu výdavkov

Čerpanie výdavkovej časti rozpočtu (údaje v €):

	Rozpočet výdavkov celkove	Skutočnosť naplnenia výdavkov celkove	%plnenia
Bežné výdavky	305 276	294 952	96,6
Kapitálové výdavky	0	0	

1. Bežné výdavky

1.1. Bežné výdavky podľa ekonomickej klasifikácie

Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie (údaje v €):

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Mzdy, platy, služ. príjmy	124 527	122 452	98,3
Poistné a príspevky do poisťovní	45 190	43 725	96,7
Tovary a služby	0	0	0
Bežné transfery	135 559	128 775	94,9

1.1.1. Vývoj výdavkov na mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania: mzdy v roku 2011 neboli prekročené.
1.1.2. Vývoj výdavkov na poistné a príspevky do poisťovní: poistné a príspevky do poisťovní sa vyvíjali od miezd zamestnancov obce. Poistné a príspevky do poisťovní oproti rozpočtu neboli prekročené.
1.1.3. Bežné transfery: čerpanie bežných transferov oproti rozpočtu nebolo prekročené.

1.2. Bežné výdavky podľa funkčnej klasifikácie

Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov podľa funkčnej klasifikácie (údaje v €):

	Rozpočet	Skutočnosť	% čerpania
1. Všeobecné verejné služby, v tom:	**146 337**	**142 454**	**97,3**
1.1. Činnosť úradu	136 928	133 067	97,1
1.2. Matrika	2 785	2 785	100,0
1.3. Transakcie verejného dlhu-splácanie úverov	6 624	6 602	99,6
2. Obrana – civilná ochrana	**146**	**148**	**101,3**
3. Verejný poriadok a bezpečnosť, v tom	-	-	-
3.1. Mestská polícia	-	-	-
3.2. Ochrana pred požiarmi	-	-	-
4. Ekonomická oblasť, v tom:	-	-	-
4.1. Správa a údržba ciest	-	-	-
4.2. Cestovný ruch	-	-	-
5. Ochrana životného prostredia v tom:	**15 765**	**13 733**	**87,1**
5.1 Nakladanie s odpadmi	15 765	13 733	87,1
6. Bývanie a občianska vybavenosť, v tom:	**3371**	**3 259**	**96,6**
6.1 Rozvoj bývania	-	-	-
6.2 Rozvoj obcí	1 121	1 121	100,0
6.3 Verejné osvetlenie	2 250	2 138	95,0
6.4. Správa bytov a nebytových priestorov	-	-	-
7. Šport	**8 370**	**8 257**	**98,6**
8. Školstvo, v tom:	**106 155**	**104 865**	**98,7**
8.1 Školstvo-prenesené kompetencie	57 463	57 463	100,0
8.2 Školstvo-originálne kompetencie	48 692	47 402	97,3
9. Sociálne služby	**9 957**	**8 142**	**81,7**

10. Kultúra	**15 175**	**14 094**	**92,8**

2. Kapitálové výdavky

Čerpanie kapitálových výdavkov (údaje v €):

	Rozpočet	**Skutočnosť**	**% čerpania**
Obstaranie kapitálových výdavkov	-	-	-
Kapitálové dotácie (transfery)	-	-	-

2.1. Kapitálové výdavky podľa ekonomickej klasifikácie

2.1.1. Obstaranie kapitálových aktív (údaje v €):

	Rozpočet	**Skutočnosť**	**% čerpania**
	-	-	-

2.1.2. Kapitálové granty a transfery

Obec prijala tieto granty a transfery (údaje v €):

Poskytovateľ	**Rozpočet**	**Skutočnosť**	**Účel**
	-	-	-

2.2. Kapitálové výdavky podľa funkčnej klasifikácie

Čerpanie rozpočtu kapitálových výdavkov podľa funkčnej klasifikácie (údaje v €):

	Rozpočet	Skutočnosť	% čerpania
1. Všeobecné verejné služby, v tom			
1.1. Činnosť úradu			
2. Obrana – civilná ochrana			
3. Verejný poriadok a bezpečnosť, v tom			
3.1. Mestská polícia			
3.2. Ochrana pred požiarmi			
4. Ekonomická oblasť			
4.1. Správa a údržba ciest			
5. Ochrana životného prostredia			
6. Bývanie a občianska vybavenosť, v tom:			
6.1 Rozvoj bývania			
6.2 Rozvoj obcí			
6.3 Verejné osvetlenie			
6.4. Správa bytov a nebytových priestorov			
7. Šport			
8. Školstvo, v tom:			
8.1. Školstvo-prenesené kompetencie			
8.2. Školstvo-originálne kompetencie			
9. Sociálne služby			

III. Finančné operácie

1. Príjmové finančné operácie

Obec Zemplínska Široká v roku 2011 na krytie svojich investičných zámerov použila úver z Dexia banky a. s.

Rozpočet	Skutočnosť
26 350	26 350

2. Výdavkové finančné operácie

Z rozpočtovaných 70 000 € na splácanie istiny z prijatých úverov bolo skutočné čerpanie vo výške 69 911 € (údaje v tabuľke v €):

	Rozpočet	Skutočnosť	% čerpania
Splácanie istiny úveru	70 000	69 911	99,8

Výsledok hospodárenia

Podľa opatrenia MF SR č. 16786/2007-31, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovnej osnove pre rozpočtové organizácie, štátne fondy, príspevkové organizácie, obce a vyššie územné celky v z. n. p. výsledok hospodárenia je - 6 265,- €. Stav na účte **221-Základný bežný účet,** ktorý tvoria zostatky jednotlivých bankových účtov, je 9 185,82 €.

Rekapitulácia zdrojov a ich použitie v roku 2011 a výsledok hospodárenia obce (údaje v €):

Rozpočet	Príjmy	Výdavky	Výsledok hospodárenia
Bežný rozpočet	313 836,70	294 947,54	+ 18 889,16
Kapitálový rozpočet	32 281,77	0,00	+ 32 281,77
Výsledok hospodárenia	346 118,47	294 947,54	+ 51 170,93
Finančné operácie	26 350	69 910,98	- 43 560,98

Spolu BR+KR+FO	372 468,47	364 858,52	+ 7 609,95

Výsledok hospodárenia rozpočtu obce Zemplínska Široká v roku 2011 je prebytok 51 170,93 €. Zostatok finančných operácií vo výške – 43 560,98 € bol v roku 2011 krytý prebytkom hospodárenia v plnej výške, t. j. 43 560,98 €.
Podľa § 15 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, zostatok prebytku vo výške 7 609,95 € bude použitý na tvorbu rezervného fondu v roku 2012.
Podľa § 10 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, budú prostriedky rezervného fondu v celkovej výške 8 968,74 € použité na splátku úveru.
Rezervný fond je krytý prostriedkami vo výške:
pokladňa 400,28 €
bankové účty 8 568,46 €
spolu 8 968,74 €
Obec nemá otvorený samostatný bankový účet rezervného fondu, avšak rezervný fond účtuje na samostatnom analytickom účte.

V. Hospodárenie fondov

V roku 2011 obec Zemplínska Široká tvorila v súlade s platnou legislatívou vlastné mimorozpočtové fondy (údaje v €):

Názov fondu	Počiatočný stav k 1.1.2011	Tvorba	Čerpanie	Konečný stav k 31.12.2011
Sociálny fond	399	1 342	1 518	223
Rezervný fond	-	-	-	-

Sociálny fond
Sociálny fond bol tvorený na základe Z. 153/1994 Z. z. O sociálnom fonde v znení neskorších predpisov a opatrenia MF SR č.65/394/1994 a par.70 MF SR č. 24501/2003-92 zo dňa 11.12.2003.

B. BILANCIA AKTÍV A PASÍV

Aktíva, t. j. majetok spolu podľa účtovnej závierky k 31.12.2011 predstavujú sumu 933 985 €.

Pasíva, t. j. vlastné zdroje krytia a záväzky podľa účtovnej závierky k 31.12.2011

predstavujú sumu 933 985 €.

Členenie aktív:

Aktíva -názov	Počiatočný stav k 1.1.2011	Končený stav k 31.12.2011
Dlhodobý majetok, v tom:	959 659	922 532
Dlhodobý nehm. majetok	-	-
Dlhodobý hmotný majetok	788 909	751 782
Dlhodobý finan. majetok	170 750	170 750
Obežný majetok v tom:	1 316	10232
Zásoby	112	56
Pohľadávky	552	590
Finančný majetok	652	9 586
Časové rozlíšenie	1 316	1 221

Členenie pasív:

Pasívá - názov	Počiatočný stav k 1.1.2011	Končený stav k 31.12.2011
Vlastné zdroje krytia majetku v tom:	585 511	579 244
Výsledok hospodárenia	- 4 110	- 6 265
Záväzky	159 478	119 973

Bilancia pohľadávok

Na základe prijatia opatrení na odstránenie nedostatkov a ich dôsledného plnenia sa pravidelne hodnotí stav pohľadávok a opatrenia na ich dôkladné a dôsledné vymáhanie. Stav pohľadávok je celkove 590 € z toho po lehote splatnosti nie je žiadna daňová pohľadávka.

Prehľad vývoja pohľadávok za roky 2010-2011 (údaje v €):

Pohľadávky	2010	2011
Pohľadávky celkove, v tom:	552	590
Do lehoty splatnosti	0	0
Po lehote splatnosti	552	590
Premlčané	0	0
Odpísané v priebehu roka	0	0

C. PREHĽAD O STAVE A VÝVOJI DLHU

Predložený prehľad poskytuje údaje o stave dlhu k 31.12.2011 (spolu s porovnaním stavu k predchádzajúcemu obdobiu) (údaje v €):

Záväzky	2010	2011
Záväzky celkove, v tom:	159 478	119 973
Krátkodobé	16 988	20 791
Dlhodobé	142 490	99 182

Záväzky	2010	2011
Záväzky celkove, v tom:	159 478	119 973

Do lehoty splatnosti	159 478	119 973
Po lehote splatnosti	0	0

Vývoj dlhovej služby za roky 2009-2011(údaje v €):

	2009	**2010**	**2011**
Počet obyvateľov k 31.12.	937	962	941
Dlhová služba v €	65 589	135 396	119 973
Dlhová služba na 1 obyvateľa v €	69,99	140,74	127,49
Splátky úverov a úrokov v €	41450	268 084	42 561

D. PLNENIE PROGRAMOVÉHO ROZPOČTU

Obec pre rok 2011 zostavovala programový rozpočet. Podrobné hodnotenie plnenia programového rozpočtu tvorí prílohu záverečného účtu.

Vypracovala: Iveta Kráľová

Predkladá: Ing. Vladimír Mati
starosta obce

V Zemplínskej Širokej, 28. 5. 2012

Záverečný účet obce vyvesený na úradnej tabuli 28. 5. 2012

Záverečný účet obce zvesený z úradnej tabule 11. 6. 2012

Záverečný účet obce schválený OZ dňa 27. 6. 2012

Návrh uznesenia:

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

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