OBEC Vavrečka

Vavrečka č. 203

029 01 Námestovo

**ZÁVEREČNÝ ÚČET**

**ZA ROK 2011**

1. Rozpočet obce na rok 2011

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2011

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2011

4. Výsledok hospodárenia za rok 2011

5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov

6. Finančné usporiadanie vzťahov voči štátnemu rozpočtu

7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2011

8. Prehľad o stave a vývoji dlhu

9. Prehľad o poskytnutých zárukách

10.Náklady a výnosy hlavnej činnosti

11.Hodnotenie plnenia programov obce

12.Návrh uznesení

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

Záverečný účet pod § 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.

1. **Rozpočet obce na rok 2011**

Finančné hospodárenie obce Vavrečka sa riadilo rozpočtom, ktorý bol schválený uznesením obecného zastupiteľstva číslo 44/2010 Schválený rozpočet obce Vavrečka v priebehu roka 2011 upravovaný a to rozpočtovým opatrením :

uzn.č. 4/2011, uz.č. 5/2011.

Celkový rozpočet na rok 2011 bol zostavený ako vyrovnaný . Bežný rozpočet ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový. Schodok kapitálového rozpočtu bol krytý zapojením finančných operácii do rozpočtu a prebytkom bežného rozpočtu.

v**celých €**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Názov položky** | **Schválený**  **rozpoče**t | **Upravený rozpočet** | **Skutočnosť** |
| Príjmy bežného príjmy | 486 590 | 546 431 | 546 449 |
| Príjmy kap. rozpočtu | 0 | 0 | 0 |
| Finančné operácie príjmové | 0 | 21 502 | 21 502 |
| Vlastné príjmy ZŠ | 5 000 | 7 355 | 7 355 |
| **Príjmy celkom** | **491 590** | **575 288** | **575 306** |
|  |  |  |  |
| **Výdavky bežného rozpočtu** | 491 590 | 532 549 | 515 310 |
| Výdavky kap. rozpočtu | 0 | 42 739 | 42 739 |
| Finan.operácie výdavkové | 0 | 0 | 0 |
| **Výdavky celkom** | **491 590** | **575 288** | **558 049** |
|  |  |  |  |
| Bežný rozpočet+VP ZŠ | 0 | 21 237 | 38 494 |
| Kapitálový rozpočet | 0 | - 42 739 | -21 237 |
| **Výsledok rozpočtového hospodárenia obce / BP + KP – BV –KV/** | **0** | **- 21 502** | **17 257** |
| Finančné operácie | 0 | 21 502 | 21 502 |
|  |  |  |  |

1. **Rozbor plnenia príjmov za rok 2011 v €**
2. **Rozbor plnenia výdavkov za rok 2011€**

**Rozbor je prílohou .**

**4. Výsledok hospodárenia**

Výsledok hospodárenia za rok 2011 je prebytok rozpočtu obce vo výške **17 902 €.**

V zmysle § 16 ods. 6 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu z tohto prebytku vylučujú:

- nevyčerpané finančné prostriedky vo výške 0  **€.**

**5. Tvorba a použitie peňažných fondov v roku 2011**

|  |  |
| --- | --- |
| **Fondy** | **Rezervný fond** |
| Počiatočný stav k 1.1.2011 | 176,64 |
| Tvorba za rok 2011 | 21 644,00 |
| Použitie v roku 2011 | 21 501,61 |
| Konečný stav k 31.12.2011 | 319,03 |

**Sociálny fond v €**

|  |  |
| --- | --- |
| Počiatočný stav k 1.1.2011 | 347,74 |
| Tvorba SF v roku 2011 | 710,00 |
| Čerpanie SF | 575,59 |
| Konečný zostatok k 31.12.2011 | **213,33** |

**6. Finančné usporiadanie vzťahov voči ŠR**

**Bežné výdavky**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Poskytovateľ** | **Účelové určenie grantu, transferu:**  **Bežné, kapitál. výdavky** | **Suma**  **poskytnutých prostriedkov** | **Suma**  **použitých**  **prostriedkov** | **Suma**  **nepoužitých**  **prostriedkov** |
| Obvodný úrad – odbor  všeobecnej VS | Hlásenie pobytu + register obyvateľstva | 464 | 464 | - |
| Krajský úrad životného prostredia | Prenesený výkon štátnej správy na úseku ŽP | 160 | 160 | - |
| KÚ CDPK | Cestná dopraVA | 73 | 73 | - |
| Obvodný úrad – odbor  všeobecnej VS | voľby | 461 | 461 | - |
| Obvodný úrad – odbor  všeobecnej VS | Sčítanie | 1270 | 1270 |  |
| ÚPSVaR | Aktivačná činnosť | 25706 | 25706 | - |
| ÚPSVaR | Povodne | 7 808 | 7 808 |  |
| ÚPSVaR | Deti v hmotnej núdzi | 1201 | 1201 | - |
| Ministerstvo vnútra SR | Požiarnici | 1 800 | 1 800 | - |
| Krajský školský úrad | Prenesené kompetencie, | 136 130 | 136 130 | - |
| Krajský školský úrad | VP ZŠ, MŠ | 5 554 | 5 554 |  |

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Súvaha** | **Bežné účtovné obdobie** | **Predchádzajúce účtovné obdobie** |
| **AKTÍVA** |  |  |
| **Spolu majetok:** | **2011172** | **2058005** |
| **Neobežný majetok** | **1770354** | **1791993** |
| Dlhodobý nehmotný | 0 | 0 |
| Dlhodobý hmotný | 1604003 | 1625642 |
| Dlhodobý finančný | 166351 | 166351 |
| **Obežný majetok** | **239370** | **264524** |
| Zásoby | 0 | 0 |
| Zúčtovanie medzi subjektmi VS | 220526 | 241506 |
| Pohľadávky | 405 | 850 |
| Finančný majetok | 18439 | 22168 |
| **Časové rozlíšenie** | **1448** | **1488** |
| **PASÍVA** |  |  |
| **Vlastné imanie a záväzky:** | **2011172** | **2058005** |
| **Vlastné imanie** | **1328516** | **1356738** |
| Fondy | 0 | 0 |
| Výsledok hospodárenia | 1328516 | 1356738 |
| Z toho: výsledok hospodárenia minulých rokov | 1356739 | 1405250 |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie | -28223 | -48512 |
| **Záväzky** | **7271** | **6034** |
| Rezervy | 2861 | 1817 |
| Zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy | 0 | 0 |
| Dlhodobé záväzky | 213 | 348 |
| Krátkodobé záväzky | 4197 | 3869 |
| Bankové úvery | 0 | 0 |
| **Časové rozlíšenie** | **675385** | **695233** |

**Stav finančných účtov v €**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Názov účtu** | **Číslo účtu** | **Stav k 31.12.2011** |
| VÚB bežný účet | 19222332/0200 | 1227,35 |
| VÚB RF | 1230019222332/0200 | 319,03 |
| VÚB SF | 116919222332/0200 | 213,33 |
| DEXIA bežný účet | 4004735002/5600 | 16675,18 |
| DEXIA školstvo | 4004730009/5600 | 4,13 |
| DEXIA | 4004739003/5600 | 0 |
| DEXIA | 4004732004/5600 | 0 |
| **Spolu** |  | **18 439,02** |

**Stav pohľadávok a záväzkov v €**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Názov** | **účty** | **KS k 31.12.2011** | **PS k 1.1.2011** |
| **Pohľadávky** | 318 - nedaňové | 100 | 0 |
|  | 315 – ostatné pohľadávky | 122 | 672 |
|  | 335- pohľadávky voči zamestnancom | 128 | 139 |
|  | 319- daňové | 55 | 39 |
|  | **Spolu:** | **405** | **850** |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| **Záväzky** | 321 - dodávatelia | 4197 | 3869 |
|  | 323 – krátkodobé rezervy | 2861 | 1817 |
|  | 331 - zamestnanci | 0 | 0 |
|  | 336 – soc.a zdrav.poistenie | 0 | 0 |
|  | 342 – ostatné priame dane | 0 | 0 |
|  | 357 - transfery | 0 | 0 |
|  | 379 – iné záväzky | 0 | 0 |
|  | 461 - úver | 0 | 0 |
|  | 472 – sociálny fond | 213 | 348 |
|  | **Spolu:** | **7271** | **6034** |

**Nedokončené investície obce k 31.12.2011v €**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Stavba** | **PS**  **k 1.1.2011** | **Prírastky**  **/nákup, akcia/** | **Úbytky**  **/zaradenie/** | **KS k 31.12.2011** |
| ČOV | 282 148 |  |  | 282 148 |
| Rekonštrukcia požiarnej zbr. | 6 924 | 15 678 | 22 602 | 0 |
| Projektová dokumentácia | 2 380 |  |  | 2 380 |
| Rekonštrukcia Domu smútku |  | 9 024 | 9 024 |  |
| Osvetlenie cintorína |  | 18 037 | 18 037 |  |
| **Spolu:** | **291 452** | **42 739** | **49 663** | **284 528** |

**8. Prehľad o stave a vývoji dlhu**

**Obec Vavrečka je zadĺžená voči dodávateľom služieb vo výške 4197 €.**

**9. Prehľad o poskytnutých zárukách**

Obec Vavrečka neprevzala záruku za úver poskytovaný fyzickej osobe podnikateľovi ani právnickej osobe, ktorej nie je zriaďovateľom, čo nedovoľuje ani zákonná úprava.

**10. Výnosy a náklady z hlavnej činnosti**

1. **Náklady - popis a výška významných položiek /v €/**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Druh nákladov** | **Popis /číslo účtu a názov/** | **Suma v €** |
| Spotrebované nákupy | 501 – Spotreba materiálu | 28642 |
|  | 502 – Spotreba energie | 19503 |
|  |  |  |
| Služby | 511 – Opravy a udržiavanie | 21911 |
|  | 512 – Cestovné | 806 |
|  | 513 – Náklady na reprezentáciu | 1524 |
|  | 518 – Ostatné služby | 51524 |
|  |  |  |
| Osobné náklady | 521 – Mzdové náklady | 83569 |
|  | 524 – Zákonné sociálne poistenie | 26912 |
|  | 525 – Ostatné sociálne poistenie | 676 |
|  | 527 – Zákonné sociálne náklady | 2922 |
|  |  |  |
| Dane a poplatky | 538 – ostatné dane a poplatky | 8 |
|  |  |  |
| Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť | 548 – Ostat. náklady na prevádz. činnosť | 3432 |
|  | 541-Zostaková cena predaného majetku | 0 |
| Odpisy, rezervy a opravné položky | 551 - Odpisy | 64378 |
| z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie | 553 – Tvorba ostatných rezerv | 2861 |
| časového rozlíšenia |  |  |
| Finančné náklady | 562 - Úroky | 0 |
|  | 568 – Ostatné finančné náklady | 1914 |
|  |  |  |
| Mimoriadne náklady |  |  |
|  |  |  |
| Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov | 584 – Náklady na transfer z rozpočtu obce | 136841 |
|  | 586 – Náklady na transfer mimo VS | 11359 |
| Náklady spolu |  |  |
| Dane z príjmov | 595 – Dodatočne platená daň z príjmov |  |
|  |  |  |
| **Spolu** |  | **458782** |

1. **Výnosy - popis a výška významných položiek /v €/**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Druh výnosov** | **Popis /číslo účtu a názov/** | **Suma v €** |
| Tržby za vlastné výkony a tovar | 602 – Tržby z predaja služieb | 578 |
| Zmena stavu vnútroorganizačných zásob |  |  |
| Aktivácia |  |  |
| Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov | 632 – Daňové výnosy samosprávy | 332043 |
|  | 633 – Výnosy z poplatkov | 22065 |
| Ostatné výnosy | 645 – Ostatné pokuty | 40 |
|  | 648 – Ostatné výnosy z prevádz. činnosti | 10510 |
| Zúčtovanie rezerv a opravných položiek | 652 – Zúčtovanie rezerv | 1817 |
| z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie |  |  |
| časového rozlíšenia |  |  |
| Finančné výnosy | 662 - Úroky | 29 |
|  |  |  |
| Mimoriadne výnosy |  |  |
|  |  |  |
| Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov | 693 – Výnosy samosprávy z BT zo ŠZ | 36273 |
| v obciach, VÚC, a v RO a PO zriadených obcou | 694 – výnosy samosprávy z KT zo ŠR | 9755 |
| alebo VÚC | 699 – výnosy samosprávy z odvodu RP | 7356 |
|  | 696- výnosy samosprávy | 10093 |
| **Spolu** |  | **430559** |
|  |  |  |
| **Výsledok hospodárenia po zdanení** |  | **-28223** |

Výsledok hospodárenia vo výške -28 223€ rozdiel medzi výnosmi trieda 6 a nákladmi trieda 5. Navrhujeme zaúčtovať v prospech účtu 428 výsledok hospodárenia minulých rokov.

**11. Hodnotenie plnenia programov obce**

V roku 2011 Obec Vavrečka mala spracovaný programový rozpočet obce.

**12. Návrh uznesení**

Na základe uvedenej správy o záverečnom účte navrhujeme prijať nasledovné uznesenie:

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje

1. záverečný účet za rok 2011 a celoročné hospodárenie obce Vavrečka bez výhrad.
2. zostatok prebytku rozpočtu rozdeliť nasledovne:

100% previesť do rezervného fondu vo výške 17 902 €

Vypracovala: Mária Pavláková

Vo Vavrečke 31.01.2012

Mgr. Ladislav Šnapko

starosta obce