

**Závěrečný účet Obce Podbranč
za rok 2011**

V Podbranči, apríl 2012

Záverečný účet obce za rok 2011

OBSAH :

2. Rozpočet obce na rok 2011
3. Rozbor plnenia príjmov za rok 2011
4. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2011
5. Hodnotenie plnenia programov obce
6. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2011
7. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu
10. Finančné usporiadanie vzťahov voči:
 - zriadeným právnickým osobám
 - založeným právnickým osobám
 - štátnemu rozpočtu
 - štátnym fondom
 - ostatným právnickým a fyzickým osobám - podnikateľom
11. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2011
12. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2011
13. Návrh uznesenia

Závěrečný účet Obce Podbranč 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 18.11.2010 uznesením č.208/10.

Bol zmenený jedenkrát:

- zmena schválená dňa 31.10.2011 uznesením č. 37/11.

Po zmene bol rozpočet nasledovný :

Rozpočet obce k 31.12.2011 v celých €

	Rozpočet na rok 2011	Rozpočet po zmene 2011
Príjmy celkom	563575	826077
z toho :		
Bežné príjmy	171745	311791
Kapitálové príjmy	298977	241063
Finančné príjmy	92853	273223
Výdavky celkom	563575	825606
z toho :		
Bežné výdavky	134262	430184
Kapitálové výdavky	309266	309008
Finančné výdavky	120047	86414
Rozpočet obce za rok 2011	0	471

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2011 v celých €

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
826077	778810	94,28 %

1) Bežné príjmy - daňové príjmy :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
119856	112007	93,45 %

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 73690 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2011 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške 73813 €, čo predstavuje plnenie na 100,17 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 32284 € bol skutočný príjem k 31.12.2011 vo výške 25124€, čo je 77,82 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 14047 €, dane zo stavieb boli vo výške 11009 € a dane z bytov vo 68 €. Za rozpočtový rok bolo uhradených 17631 €, za nedoplatky z minulých rokov 7493 €. K 31.12.2011 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností vo výške 7081 €.

c) Daň za psa

Z rozpočtovaných 416 € bol skutočný príjem k 31.12.2011 vo výške 394 €, čo je 94,71 % plnenie. Za rozpočtový rok bolo uhradených 388 €, za nedoplatky z minulých rokov 6 €. K 31.12.2011 obec eviduje pohľadávky na dani za psa vo výške 22 €.

d) Daň za ubytovanie

Z rozpočtovaných 140 € bol skutočný príjem k 31.12.2011 vo výške 0 €, čo je 0,0 % plnenie.

e) Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 140 € bol skutočný príjem k 31.12.2011 vo výške 140 €, čo je 100,0 % plnenie.

f) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 12655 € bol skutočný príjem k 31.12.2011 vo výške 12005 €, čo je 94,86 % plnenie. Za rozpočtový rok bolo uhradených 11853 €, za nedoplatky z minulých rokov 152 €. K 31.12.2011 obec eviduje pohľadávky na poplatku za komunálny odpad vo výške 596 €.

g) Poplatok za dobývací priestor

Z rozpočtovaných 531 € bol skutočný príjem k 31.12.2011 vo výške 531 €, čo je 100% plnenie.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
34349	34967	101,80

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 27869 € bol skutočný príjem k 31.12.2011 vo výške 28002 €, čo je 100,35 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov vo výške 17907 €, prenájom strojov a prístrojov vo výške 1230 €, predaj tovarov a služieb vo výške 8827 €, predaj prebytočného hnutel'ného majetku vo výške 38 €.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky :

Z rozpočtovaných 6480 € bol skutočný príjem k 31.12.2011 vo výške 6965 €, čo je 107,48 % plnenie.

Podstatnú časť príjmov predstavuje príjem z poistného plnenia 2861 € a správne poplatky 3207 €.

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
157586	144483	91,69

Obec prijala nasledovné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	KÚ pre cestnú dopravu	31	Pozemné komunikácie
2.	KÚ život. prostredia	69	Starostlivosť o životné prostredie
3.	Obvodný úrad Trnava	137	Starostlivosť o vojnové hroby
3.	Min.vnútra, sekc.verej.správ	200	Hlásenie pobytu občanov
4.	UPS VaR	33341	Na aktivačných pracovníkov
5.	MV SR	736	SOBD
6.	Úrad vlády SR	92700	1.projekt revitalizácie krajiny
7.	MPŽPRR	16366	Preplatenie BV z cezhr.spolupráce
8.	FO	903	Dar na hrad a vodov.prípojku k soc.z.

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
241063	60264	25 %

a) Granty a transfery

Z rozpočtovaných 180800 € bol skutočný príjem k 31.12.2011 0 €.

Z rozpočtovaných 60263 € bol skutočný príjem k 31.12.2011 vo výške 53920 €, čo predstavuje 89,47 % plnenie.

Obec prijala nasledovné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	MPŽPRR	60264	Preplatené kap.výdavky cezhr.spol.

5) Príjmové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
273223	427089	156,32 %

V roku 2011 bol navýšený úver od Dexia banky na prefinancovanie projektu cezhraničnej spolupráce SR-ČR s názvom „Obnova československé vzájemnosti Podbranč – Rousínov“ zo sumy 50000,- € na 70000,- € uznesením OZ Podbranč č. 23/2011 dňa 24.3.2011. V roku 2011 bol celkovo prijatý úver vo výške 96418 €, ktorý bol priebežne splácaný vždy po prijatí prostriedkov z MF SR:

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 25/2011 zo dňa 23.6.2011 bolo schválené použitie prebytku hospodárenia obce za rok 2010 vo výške 6773 € na tvorbu rezervného fondu.

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2011 v celých €

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
563575	825606	146,49 %

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
430184	422444	98,20 %

v tom :

v celých €

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy - obec	68438	67110	98,06
Voľby	737	736	99,86
Transakcie verejného dlhu	9750	9371	96,11
Požiarna ochrana	1220	1533	125,66
Aktivační pracovníci	29624	29690	100,22
Miestne komunikácie	167042	165009	98,78
Odpadové hospodárstvo	16987	14997	88,28
Projekt revitalizácie	93750	94270	100,55
Bytový dom	3457	3401	98,38
Spoločný obecný úrad	632	632	100
Cezhraničná spolupráca	25000	22698	90,79
Verejné osvetlenie	6125	5592	91,30
TJ	500	499	99,80
Kultúrny dom	2141	2293	107,10
Hrad	1131	1131	100
Spoloč.organizácie	150	99	66,00
Miestny rozhlas	714	804	112,60
Dom smútku a cintorín	2268	2178	96,03
Piknik	52	51	98,08
Školstvo	166	0	0
Dôchodci	300	350	116,67
Spolu	430184	422444	98,20

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

Z rozpočtovaných 51563 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2011 vo výške 52243 €, čo je 101,32 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, aktivačných pracovníkov, pracovníkov projektu revitalizácie krajiny.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 18661 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2011 vo výške 18563 €, čo je 99,47 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 342118 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2011 vo výške 334237 €, čo je 97,70 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk obce, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné a ostatné tovary a služby.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 7492 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2011 vo výške 7426 €, čo predstavuje 99,12 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných 10350 € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2011 vo výške 9971 €, čo predstavuje 96,34 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
309008	262221	84,86 %

v tom :

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Obecný úrad	5000	5000	100,00
Miestne komunikácie	6000	5000	83,33
Námestie Majeričky	200000	155509	77,75
Kultúrny dom	8415	5932	70,49
Hrad	89593	90780	101,32
Spolu	309008	262221	84,86

a) Obecný úrad

Ide o nasledovnú investičnú akciu:

- kúpa pozemku a budovy bývalé DEPO vo výške 5000 €.

b) Miestne komunikácie

Ide o nasledovné investičné akcie :

- splátka vybudovanej miestnej komunikácie Drienové vo výške 5000 €.

c) Námestie Majeričky

Ide o nasledovné investičné akcie:

- výstavba – Námestie Majeričky vo výške 155403 €,
- dopracovanie projektovej dokumentácie – Námestie Majeričky vo výške 106 €,

d) Kultúrny dom

Ide o nasledovnú investičnú akciu:

- riešenie havarijného stavu KD vo výške 5932 €.

e) Hrad – starostlivosť o kultúrnu pamiatku

Ide o nasledovné investičné akcie:

- doplatok za dostavbu múru južnej hradby hradu Branč vo výške 9000 €
- schodisko do bašty hradu vo výške 65136 €
- premostenie do stredného hradu vo výške 16644 €

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
86414	84643	97,95 %

Z rozpočtovaných 86414 € na splácanie istiny z prijatých úverov bolo skutočné čerpanie k 31.12.2011 vo výške 84643 €, čo predstavuje 99,81 %.

4. Hodnotenie plnenia programov obce

Príloha č.1 Záverečného účtu.

5. Použitie prebytku (vysporiadanie schodku) hospodárenia za rok 2011

Schodok vo výške 332.943,50 € 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 vysporiadať nasledovne:

- z **rezervného fondu vo výške 332.943,40 €.**

Zostatok finančných operácií na použiť na:

- tvorbu **rezervného fondu vo výške 342.446,27 €.**

Celkom sa na tvorbu rezervného fondu použijú prostriedky vo výške 9.502,87 EUR.

6. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond

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

Fond rezervný	Suma v €
ZS k 1.1.2011	0,00
Prírastky - z prebytku hospodárenia uzn. 25/2011 zo dňa 23.6.2011	6.772,72
- ostatné prírastky	-
Úbytky - použitie rezervného fondu : - uznesenie č.25/11 zo dňa 23.6.11 –splátka cesta Drienové a kúpa nehnuteľnosti a pozemku	6.772,72
- krytie schodku hospodárenia	-
- ostatné úbytky	-
KZ k 31.12.2011	0,00

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2011	123,79
Prírastky - povinný prídél - 1 %	324, 14
- povinný prídél - %	-
- ostatné prírastky	-
Úbytky - závodné stravovanie	270, 31
- regeneráciu PS, dopravu	-
- dopravné	-
- ostatné úbytky	50,00
KZ k 31.12.2011	127,62

7. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a. zriadeným a založeným právnickým osobám
- b. štátnemu rozpoč. tu
- d. štátnym fondom
- e. 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 poskytnú 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:

Obec nemá zriadenú žiadnu právnickú osobu

B. Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2011 - 3 -	Suma použitých prostriedkov v roku 2011 - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
KÚ pre cestnú dopravu	BV na pozemné komunikácie	31,40	31,40	-
KÚ ŽP	BV – na starostlivosť o životné prostredie	69,10	69,10	-
MV SR	BV – hlásenie pobytu občanov	199,98	199,98	-
ÚPSVaR	BV – aktivačné práce	3.218,85	3.218,85	-
MV SR	BV – SOBD	736,23	736,23	-
Úrad vlády SR	BV – 1. projekt revitalizácie krajiny	92.700,-	92.700,-	
KÚ ŽP	BV – povodňové škody poskyt. v r. 2010	-	166.515,58	-166.515,58
MPŽPRR	BV – preplatené z cezhraničnej spolupráce	16.365,64	16.365,64	-
MPŽPRR	KV – preplatené z cezhraničnej spolupráce	60.263,68	60.263,68	-
MF SR	KV – KD – poskytnuté v r. 2010	-	5.932,30	- 5.932,30

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

D. Obec v roku 2011 neposkytla žiadnu dotáciu právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

8. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2011 v celých €

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2010	KZ k 31.12.2011
Majetok spolu	980859	986108
Neobežný majetok spolu	781739	959103
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	5711	1677
Dlhodobý hmotný majetok	776028	957426
Dlhodobý finančný majetok	0	0
Obežný majetok spolu	198732	25862
z toho :		
Zásoby	127	95
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0	0
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	10818	8059
Finančné účty	187787	17708
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	388	1143

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2010	KZ k 31.12.20101
Vlastné imanie a záväzky spolu	980859	986108
Vlastné imanie	243206	337209
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	243206	337209
Záväzky	528995	448812

z toho :		
Rezervy	8198	3173
Zúčtovanie medzi subjektami VS	176127	9710
Dlhodobé záväzky	176603	174818
Krátkodobé záväzky	86616	16839
Bankové úvery a výpomoci	81451	244272
Časové rozlíšenie	208658	200087

9. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2011

Obec k 31.12.2011 eviduje tieto záväzky:

1	voči bankám	258.381,06 € (ŠFRB a úvery)
2	voči dodávateľom	160.015,48 € (pôžička UNISTAV 147.092,17 a neuhr.f.a)
3	voči štátnemu rozpočtu	- €
4	voči zamestnancom	3.015,69 €

Obec uzatvorila v roku 2009 Zmluvu o úvere na financovanie projektu „Obnova československé vzájemnosti Podbranč – Rousínov“. V roku 2010 bola Dodatkom č 2 k zmluve o úvere zmenená výška úveru na 50.000,- EUR. Navýšenie úveru schválilo OZ dňa 21.1.2010 uznesením č. 151/2010.

V roku 2011 bola Dodatkom č. 4 k zmluve o úvere zmenená výška úveru na 70.000,- EUR. Navýšenie úveru schválilo OZ dňa 24.3.2011 uznesením č. 23/2011.

Úver je dlhodobý so splatnosťou najneskôr do 5 prac. dní po pripísaní prostriedkov nenávratného finančného príspevku alebo jeho časti na účet obce.

P.č .	Výška prijatého úveru	Výška úroku	Zabezpečenie úveru	Zostatok k 31.12.2011	Splatnosť
1.	69.199,99 €	EURIBOR+2%	Bianco zmenka	69.199,99 €	r. 2012

V Podbranči dňa 10. apríla 2012

10. Návrh uznesenia:

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

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje *vysporiadanie schodku* vo výške 332.943,50 € 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 predpisov z:

- rezervného fondu vo výške 332.943,40 €.

Zostatok finančných operácií *použiť na:*

- tvorbu rezervného fondu vo výške 342.446,27 €.

Celkom sa na tvorbu rezervného fondu použijú prostriedky vo výške 9.502,87 EUR.

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

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora za rok 2011.