

**Závěrečný účet Obce Bušovce
za rok 2011**

V Bušovciach, 15. máj 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. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2011
5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2011
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2011
8. Hospodárenie príspevkových organizácií
9. Prehľad o poskytnutých zárukách
10. Podnikateľská činnosť
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - zriadeným a založeným právnickým osobám
 - ostatným právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom
 - štátnemu rozpočtu
 - štátnym fondom
 - rozpočtom iných obcí
 - rozpočtom VÚC

Závěrečný účet Obce Bušovce 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 prebytkový. 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 28.01.2011 uznesením č. 1/2011

Bol zmenený dvakrát:

- prvá zmena schválená dňa 27.05.2011 uznesením č. 19/2011
- druhá zmena schválená dňa 12.12.2011 uznesením č. 38/2011

Rozpočet obce k 31.12.2011 v celých €

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách
Príjmy celkom	52742	71 150
z toho :		
Bežné príjmy	52742	66 500
Kapitálové príjmy	0	645
Finančné príjmy	0	4 005
Výdavky celkom	49 873	70 197
z toho :		
Bežné výdavky	49282	65 306
Kapitálové výdavky	591	4 891
Finančné výdavky	0	0
Rozpočet obce za rok 2011	2 869	953

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2011 v celých €

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
71 150	68 474	96

1) Bežné príjmy - daňové príjmy :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
51 672	48 969	95

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 41 828 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2011 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 40 290 €, čo predstavuje plnenie na 96 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 6 667 € bol skutočný príjem k 31.12.2011 v sume 5 817 €, čo je 87 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 4 745 €, dane zo stavieb boli v sume 1 072 €. Za rozpočtový rok bolo uhradených za nedoplatky z minulých rokov 102 €. K 31.12.2011 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 2 289 €.

c) Daň za psa

Z rozpočtovaných 177 € bol skutočný príjem k 31.12.2011 v sume 195 €, čo je 110 % plnenie. Za rozpočtový rok bolo uhradených za nedoplatky z minulých rokov 9 €. K 31.12.2011 obec eviduje pohľadávky na dani za psa v sume 24 €.

d) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 3 000 € bol skutočný príjem k 31.12.2011 v sume 2 667 €, čo je 89 % plnenie. Za rozpočtový rok bolo uhradených za nedoplatky z minulých rokov 123 €. K 31.12.2011 obec eviduje pohľadávky na poplatku za komunálny odpad a drobný stavebný odpad v sume 803 €.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
1 732	1 761	102

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 1132 € bol skutočný príjem k 31.12.2011 v sume 1 132 €, čo je 100 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých pozemkov v sume 18 € a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 1 114 €.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky :

Z rozpočtovaných 168 € bol skutočný príjem k 31.12.2011 v sume 191 €, čo je 114 % plnenie. Prevažnú časť príjmov tvoria príjmy zo správnych poplatkov tvoria ostatné poplatky - stavebné, ktoré sú v sume 128 €.

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
13 528	13 530	100

Obec prijala nasledovné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	ÚPSVaR Kežmarok	537	Malá obecná služba
2.	ÚPSVaR Kežmarok	12 106	Ochrana pred povodňami
3.	Obvodný úrad Kežmarok	101	Register obyvateľov
4.	KÚ pre cestnú dopravu	16	Miestne komunikácie-stav.úrad
5.	KÚ životného prostredia	31	Dopravné
6.	Obvodný úrad Kežmarok	302	Sčítanie obyvateľov, domov a bytov

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
645	646	100

a) Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív :

Z rozpočtovaných 645 € bol skutočný príjem k 31.12.2011 v sume 646€, čo predstavuje 100 % plnenie.

5) Príjmové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
4 005	4 005	100

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 18/2011 zo dňa 27.05.2011 bolo schválené použitie časti rezervného fondu v sume 7 000 €. V skutočnosti bolo plnenie v sume 4 005 €.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2011 v celých €

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
70 197	66 835,87	95

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
65 306	61 945	95

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	38 702	35 460	92
Ekonomická oblasť	1 248	1 255	101
Štatistické služby	302	302	100
Ochrana pred požiarmi	917	893	97
Vodné hospodárstvo	13 722	13 617	99
Verejné priestranstva	150	191	127
Nakladanie s odpadmi	6 630	6 616	100
Aktivačná činnosť	1 297	1 276	98
Verejné osvetlenie	1 523	1 520	100
Rekreačné a športové služby	585	586	100
Ostatné kultúrne služby	140	142	102
Sociálne služby	90	87	96
Spolu	65 306	61 945	95

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

Z rozpočtovaných 27 475 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2011 v sume 27 438 €, čo je 100 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, aktivačných pracovníkov a pracovníkov zamestnaných na protipovodňové opatrenia.

b) Poistné a príspevok do poisťovni

Z rozpočtovaných 9 294 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2011 v sume 9 211 €, čo je 99 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 28 442 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2011 v sume 25 150 €, čo je 88 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
4 891	4 891	100

v tom :

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	885	885	100
Vodné hospodárstvo	4 006	4 006	100
Spolu	4 891	4 891	100

a) Výdavky verejnej správy

Ide o nasledovné investičné akcie :

- nákup softwaru - informačného systému URBIS v sume 591 €,
- rekonštrukcia koryta potoka a rekonštrukcia náhonu potoka v sume 4 005 €,
- zakúpenie tlačiarne v sume 294 €.

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

Skutočné plnenie rozpočtu:

Rozpočet	Príjmy	Výdavky	Hospodárenie
Bežný	63 822,31	61 945,39	+ 1 876,92
Kapitálový	646,55	4 890,48	- 4 243,93
Spolu	64 468,86	66 835,87	- 2 367,01
Finančné operácie	4 005,48	0	+ 4 005,48
Celkom	68 474,34	66 835,87	+ 1 638,47

Prebytok rozpočtu v sume 1 638,47 € 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 predpisov, navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu 1 638,47 €

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu**Rezervný fond**

Obec vytvára rezervný fond v zmysle zákona č.583/2004 Z.z. Rezervný fond vedie sa na samostatnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v €
ZS k 1.1.2011	29 701,55
Prírastky - z prebytku hospodárenia	322,11
- ostatné prírastky	4 005,48
Úbytky - použitie rezervného fondu :- uznesenie č. 18/2001 zo dňa 27.05.2011 financovanie rekonštrukcie koryta a náhonu potoka	4 005,48
- krytie schodku hospodárenia	0
- ostatné úbytky	0
KZ k 31.12.2011	26 018,18

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje vyššia kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2011	680,62
Prírastky - povinný prídel - 1,05 %	99,07
Úbytky - závodné stravovanie	48,99
- regeneráciu PS, dopravu	0
- dopravné	0
- ostatné úbytky	323,09
KZ k 31.12.2011	407,61

6. 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
Majetok spolu	201 651	195 082
Neobežný majetok spolu	167 909	164 854
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0	473
Dlhodobý hmotný majetok	124 724	121 196
Dlhodobý finančný majetok	43 185	43 185
Obežný majetok spolu	32 968	29 738
z toho :		
Zásoby	0	535
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0	0
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	2 259	1 141
Finančné účty	30 709	28 062
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0

Časové rozlíšenie	774	490
-------------------	-----	-----

PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2011	KZ k 31.12.2011
Vlastné imanie a záväzky spolu	201 651	195 082
Vlastné imanie	196 666	189 459
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	- 8582	- 6 891
Záväzky	4 985	5 623
z toho :		
Rezervy	532	1 390
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0	0
Dlhodobé záväzky	681	408
Krátkodobé záväzky	3 772	3 825
Bankové úvery a výpomoci	0	0
Časové rozlíšenie	0	0

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2011

Obec má k 31.12.2011 záväzky bez rezerv v celkovej výške 4 233 € a sú v lehote splatnosti. Obec nemá uzatvorenú žiadnu lízingovú ani úverovú zmluvu.

8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec nie je zriaďovateľom príspevkových organizácií.

9. Prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov

Obec neposkytla žiadne záruky.

10. Podnikateľská činnosť

Obec nepodniká na základe živnostenského oprávnenia.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a. zriadeným a založeným právnickým osobám
- b. ostatným právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom
- c. štátnemu rozpočtu
- d. štátnym fondom
- e. rozpočtom iných obcí
- f. rozpočtom VÚC

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. rozpočtovým organizáciám:

- obec nemá zriadené rozpočtové ani príspevkové organizácie

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám :

- obec nemá založené právnické osoby

b. Finančné usporiadanie voči právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom:

Obec v roku 2011 neposkytla dotácie v súlade so VZN o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

c. Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu uviesť :	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
ObÚ Kežmarok	Evidencia obyvateľov	100,65	100,65	0
KÚživotného prostredia	Prenes.výkon -živ.prost.	30,52	30,52	0
KÚ dopravy	Prenes.výkon-špec.st. MK	15,80	15,80	0
ObÚ Kežmarok	Sčítanie obyvateľov	302,00	302,00	0
ÚPSVaR Kežmarok	Aktivačná činnosť	537,45	537,45	0
ÚPSVaR Kežmarok	Protipovodňové opatrenia	12 106,05	12 106,05	0

d. Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2011 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

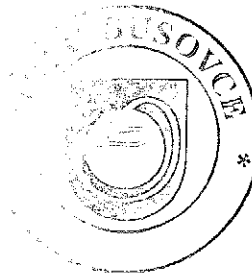
e. Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec neuzatvorila žiadnu zmluvu s inými obcami.

f. Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

Obec neuzatvorila žiadnu zmluvu s VÚC.

V Bušovciach, 15. máj 2012



Eubomíra Šmáliková
starostka obce