

## Závěrečný účet Obce Nový Ruskov za rok 2011

- I. Údaje o plnění rozpočtu
- II. Bilancia aktiv a pasív
- III. Stav a vývoj dlhu
- IV. Hospodárenie príspevkových organizácií
- V. Poskytnuté záruky podľa jednotlivých príjemcov
- VI. Náklady a výnosy podnikateľskej činnosti

Návrh vyvesený: 11. 6. 2012

Návrh zvesený:

Návrh schválený:

Vypracovala: Darina Mihucová - referentka

Predkladá: Ing. Ján Borovský – starosta

### I. Údaje o plnění rozpočtu

Finančné hospodárenie Obce Nový Ruskov sa riadilo rozpočtom, ktorý bol schválený uznesením obecného zastupiteľstva číslo 11 prijatého na riadnom zasadnutí OZ dňa 28. 12. 2010.

Schválený rozpočet Obce Nový Ruskov bol v priebehu roka upravovaný na základe uznesenia obecného zastupiteľstva vykonaným rozpočtovým opatrením, a to: uznesenie č.66 zo dňa 28. 12. 2011 - 1. RO (rozpočtové opatrenie),

Rozpočet celkove	(v €)		
	Schválený rozpočet	uprav.rozpočet	Plnenie/čerpanie
príjmy celkove	649.916	808.000	794.982,19
výdavky celkove	648.286,38	780.361	779.477,78
Hospodárenie	+ 1.629,62	+27.639	+ 15.504,41
Bežný rozpočet	(v €)		
	Schválený rozpočet	uprav.rozpočet	Plnenie/čerpanie
bežné príjmy	184.916	205.980	202.181,46
bežné výdavky	143.286,38	178.893	178.144,41
Hospodárenie (prebytok schodok)	+ 41.629,62	+ 28.087	+ 24.037,05
Kapitálový rozpočet:	(v €)		
	Schválený rozpočet	uprav.rozpočet	Plnenie/čerpanie
Kapitálové príjmy	280.000	493.330	484.144,95
Kapitálové výdavky	205.000	335.968	335.903,49
Hospodárenie-prebytok-schodok	+ 75.000	+ 157.362	+ 148.241,46
Finančné operácie:	(v €)		
	Schválený rozpočet	uprav.rozpočet	Plnenie/čerpanie
príjmové fin. operácie	185.000	108.690	108.655,78
výdavkové fin. operácia	300.000	265.500	265.429,88
Hospodárenie - zostatok	- 115.000	- 156.810	- 156.774,10

### Plnenie rozpočtu príjmov :

**100 Daňové príjmy** – rozpočet,- 134.095 €, skutočnosť 130.206,84 €, čo predstavuje % plnenia 97,10 %.

Sú to dane: - výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve (podielové dane),

- miestne dane v zmysle VZN o daniach z nehnuteľností,

**200 Nedaňové príjmy** – rozpočet 46.521,-€, skutočnosť 46.603,41 €, % plnenia je 100,18 % ( sú to príjmy z prenájmu

majetku obce, z poplatkov a úroky z účtov)

### **300 Granty a transféry**

310 Tuzemské bežné granty a transfery – rozpočet 25.364 €, skutočnosť 25.371,21 €, % plnenia 100,03 % (na aktivačnú činnosť, na ZŠ, na evidenciu obyvateľstva, školské potreby, strava rodinné prídavky, vzdelávacie poukazy)

320 Tuzemské kapitálové granty a transfery – bol upravený rozpočet na 493.330,- €, pričom plnenie bolo vo výške 484.144,95 €. Obec upravila rozpočet v čase, keď už bolo známe koľko finančných prostriedkov obec dostane z PPA, z envirofondeu, z predaja pozemkov a zo ŠR na ÚPNO (na rekonštrukciu kultúrneho domu, na výstavbu kanalizácie, na územný plán obce). Významnou položkou v hospodárení obce sú daňové príjmy, z toho hlavne podielové dane. V príjmovej časti bolo plnenie rozpočtu na 98,39 %.

### **Plnenie rozpočtu výdavkov:**

#### **600 Bežné výdavky**

01116 Obce - čerpanie 100.291,54 €, (mzdy a poistné zamestnancov obce, cestovné, energie, poštovné, /všeobecný materiál – kanc. potreby, toner, čistiace prostr., /, knihy a noviny, reprezentačné, údržba výpočtovej techniky, reklama a inzercia, /všeobecné služby – za projektovú dokumentáciu do KD/, /špeciálne služby – geom. Plány, audit, externý manažment na rekonštrukciu kultúrneho domu/, poistné budov, odmeny poslancom a odmeny z dohôd, členské príspevky,)

0112 Finančná a rozpočtová oblasť – čerpanie 1.252,58 €, poplatky bankám,  
0160 Všeobecné verejné služby – čerpanie 629,88 € na voľby konané v roku 2011, tie sa vopred nerozpočtujú,

0220 Civilná ochrana - čerpanie 64,80 € na odmeny z dohôd,

0422 Lesníctvo - čerpanie 1.220,35 €, pre odborného lesného hospodára,

0451 Cestná doprava – čerpanie 515,13 €, poistenie ávie,

0510 Nakladanie s odpadmi – čerpanie 3.091,74 €, vývoz a uloženie odpadu – KO, papier, plasty, sklo, železo,

0520 Nakladanie s odpad. vodami – čerpanie 1.153,34 €, poplatky za stočné,

0540 Ochrana prírody a krajiny – čerpanie 5.050,14 €, výdavky na nákup stromčekov – z dotácie na zelené oázy 3.500,- €,

0620 Rozvoj obcí – čerpanie 7.646,50 €, na mzdu podľa §50i, nákup náradia pre aktivačných, pracovné odevy, poistenie aktivačných,

0630 Zásobovanie vodou – 425,86 € úhrada za vodné,

0640 Verejné osvetlenie – čerpanie 2.470,63 €, na energiu, údržba VO,

0810 rekreačné a športové služby – čerpanie 2.014,54 €, všeobecný materiál, všeobecné služby, dohody a všetky výdavky futbalového klubu,

0820 Kultúrne služby – čerpanie 9.748,23 €, energia KD, na všeobecný materiál, údržba budov, nákup chladničiek do KD, podlahy do KD a odmeny z dohôd,

08205 Knižnice – čerpanie 411,60 €, nákup kníh a odmena z dohody,

0840 Náboženské a iné služby – čerpanie 224,06 €, prevádzka DS všeobecný materiál – špeciálne čistiace a údržba stojov v DS,

09111 Predškolská výchova – čerpanie 28.478,22 €, na mzdy a odvody, tovary a služby – energie, cestovné, knihy a učebné pomôcky – predškoláci, dohody,

0950 Nedefinované vzdelávanie – čerpanie 643,98 €, na školenia a semináre,

09601 Školské stravovanie – čerpanie 7.389,84 €, mzda a odvody, energie, všeobecný materiál – čistiace prostr.,

1040 Rodina a deti – čerpanie 267,- €, strava a školské pomôcky pre deti v hmotnej núdzi,

## 700 Kapitálové výdavky

01116 obce – čerpanie 4.406,86 €

nákup pozemkov 398,86 €

projekt ÚPNO 4.008,- €

0520 nakladanie s odpadovými vodami - čerpanie 171.106,10 €, kanalizácia v obci

0620 rozvoj obce - čerpanie 13.704,31 €

realizácia nových stavieb – kanál za Novou ulicou 6.079,58 €

realizácia nových stavieb – most v MR 7.624,73 €

0820 kultúrne služby – čerpanie 146.686,22 €

nákup strojov, prístrojov a zariadení 20.566,02 €

rekonštrukcia a modernizácia KD 126.120,20 €

Vo výdavkovej časti bolo plnenie rozpočtu na 99,89 %.

### Finančné operácie:

#### 1. Príjmové operácie

Prevod prostriedkov z peňažných fondov obce vo výške 15.590,-- € a pripísaný úver na účet vo výške 93.065,78 €.

#### 2. VÝDAVKOVÉ OPERÁCIE

Obec v roku 2011 realizovala splátku istiny úveru vo výške 265.429,88 €.

#### Výsledok hospodárenia: (v €)

	účtovný	rozpočtový
Výnosy (6..)	289.442,95	
Náklady (5..)	250.283,14	
Bežné a kapitálové príjmy		686.326,41
Bežné a kapitálové výdavky		514.047,90
výsledok hospodárenia	+ 39.159,81	+ 172.278,51

Výsledok hospodárenia účtovný, je to rozdiel medzi výnosmi a nákladmi rozpočtovej organizácie. Obec Nový Ruskov mala účtovný výsledok hospodárenia + 39.159,81 €, čo predstavuje prebytok hospodárenia.

Výsledok hospodárenia rozpočtový, je to rozdiel medzi príjmami a výdavkami bežného a kapitálového rozpočtu. Obec Nový Ruskov mala rozpočtový výsledok hospodárenia vo výške + 172.278,51 €, čo predstavuje prebytok rozpočtu.

Objem účelových prostriedkov ŠR, ktoré boli poskytnuté po 1.10.2011 a nevstupujú do výsledku roku 2011, je obec povinná odviešť na osobitný účet a budú použité v roku 2012. Obec takéto finančné prostriedky za rok 2011 nemá.

Návrh na použitie prebytku rozpočtu alebo návrh spôsobu vysporiadania schodku rozpočtu za rok 2011 má byť súčasťou návrhu záverečného účtu.:

#### Hospodárenie fondov:

	Počiatočný stav	Tvorba	Použitie	(v €) Zostatok
Sociálny fond	338	326	156	508
Rezervný fond	81	-	-	81

Obec Nový Ruskov tvorí rezervný fond vo výške 10 % z prebytku rozpočtu. Tieto finančné prostriedky sú vedené na samostatnom bankovom účte. Za rok 2011 bude tvoriť rezervný fond vo výške 10 %, pretože obec dosiahla prebytok hospodárenia.

## II. Bilancia aktív a pasív

(v €)

<b>Aktíva obce</b>	<b>Brutto</b>	<b>Netto</b>
Dlhodobý nehmotný majetok	5.203	4.008
Dlhodobý hmotný majetok	2.700.048	2.386.667
Dlhodobý finančný majetok	121.954	121.954
Zásoby	451	451
Zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy	-	-
Dlhodobé pohľadávky	-	-
Krátkodobé pohľadávky	14.116	14.116
Finančné účty	22.571	22.571
Poskytnuté návratné finančné výpomoci dlhodobé	-	-
Poskytnuté návratné finančné výpomoci krátkodobé	-	-
Časové rozlíšenie	106	106
<b>Aktíva spolu:</b>	<b>2.864.449</b>	<b>2.549.873</b>

Aktíva Obce Nový Ruskov predstavujú všetok hmotný a nehmotný majetok, ktorý má obec vo svojom vlastníctve, vrátane pohľadávok.

(v €)

<b>Pasíva obce</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Vlastné imanie	1.261.601
Závazky z toho:	60.021
- rezervy	3.756
- zúčt. medzi subjektmi verejnej správy	155
- dlhodobé záväzky	508
- krátkodobé záväzky	11.811
- bankové úvery a výpomoci	43.791
Časové rozlíšenie	1.228.251
<b>Pasíva spolu:</b>	<b>2.549.873</b>

Pasíva obce Nový Ruskov predstavujú zdroje krytia majetku obce, vrátane záväzkov a bankových úverov obce. Aktíva sa rovnajú pasívam.

## III. Prehľad o stave a vývoji dlhu

Obec Nový Ruskov čerpala dlhodobý bankový úver, ktorého výška k 31. 12. 2011 je 43.791 €. Obec tento úver v roku 2011 splácala. Tento úver bol preinvestovaný v roku 2011 na rekonštrukciu kultúrneho domu.

Obec má aj iné záväzky, ktoré vyplývajú z bežnej činnosti pri zabezpečovaní samosprávnych funkcií obce.

#### **IV. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií**

Obec Nový Ruskov nemá zriadené príspevkové organizácie.

#### **V. prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov**

Obec Nový Ruskov v roku 2011 neposkytla žiadne záruky.

#### **VI. údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti**

Obec Nový Ruskov v roku 2011 nevykonávala podnikateľskú činnosť.

#### **Návrh na uznesenie:**

##### **Obecné zastupiteľstvo schvaľuje:**

I. Celoročné hospodárenie obce bez výhrad.

I. Vysporiadanie schodku finančných operácií rozpočtu vo výške – 156.774,10 €, schodok finančných operácií sa vykryje takto:

- finančnými prostriedkami z kapitálového rozpočtu vo výške + 148.241,46 €
- finančnými prostriedkami z bežného rozpočtu vo výške + 8.532,64 €

Rozdelenie vysporiadaného výsledku hospodárenia obce vo výške 15.504,41 € sa vykoná takto:

1. Nevýčerpané prostriedky MŠ (predškolači) vo výške 154,91 €,
2. Splatná daň z predaja majetku vo výške 8.590,51 €

III. Do rezervného fondu sa prideli: 6.758,99 €

1. Tvorba a použitie rezervného fondu obce:

- počiatočný stav 80,60 ( 80,60 € 10 %)
- tvorba 6.758,99 (675,90 € 10 %)
- konečný stav 6.839,59 (756,50 € 10 %)

2. Použitie na kapitálové výdavky:

- 6.083,09 € na realizáciu nových stavieb obecná kanalizácia ako spolufinancovanie