

NÁVRH
-
ZÁVEREČNÝ ÚČET
OBCE CHORVÁTSKY GROB
za rok 2011

Vyvesené: 01.06.2012

Zvesené:

Schválené OZ dňa:
uznesením č.

Závěrečný účet obce Chorvátsky Grob 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 /vysporiadanie schodku/ 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
12. Hodnotenie plnenia programov obce

Závěrečný účet obce Chorvátsky Grob 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.

Obecné zastupiteľstvo na svojom zasadnutí dňa 17.02.2011 uznesením č. 20/2011 berie na vedomie , že vzhľadom na to , že v termíne do 31.12.2010 nebol schválený rozpočet obce na rok 2011 ,obec podľa § 11 zákona 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách až do schválenia rozpočtu na rok 2011 sa nachádza rozpočtovom provizóriu.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 03.05.2011,

uznesením č.44/2011

Bol zmenený:

- prvá zmena schválená dňa 10.11.2011 uznesením číslo 137/2011
- druhá zmena schválená dňa 10.11.2011 uznesením číslo 140/2011
- tretia zmena k 31.12.2011 podľa § 14 ods. 1 zákona č. 583/2004 /ŠR,EU,darov/

Rozpočet v € :

Bežný rozpočet na rok 2011	Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť
Bežné príjmy	1 785 800	1 867 736	1 684 477
z toho:			
Obec Chorvátsky Grob	1 762 000	1 842 404	1 659 145
RO s právnou subjektivitou	23 800	25 332	25 332
Bežné výdavky	1 734 698	1 850 249	1 601 359
z toho			
Obec Chorvátsky Grob	1 339 593	1 417 908	1 169 018
RO s právnou subjektivitou	395 105	432 341	432 341
Hospodárenie za rok 2011	51 102	17 487	83 118

Bežný rozpočet bol zostavený ako **prebytkový**, kde:

- bežné príjmy boli schválené vo výške 1 785 800 €
- bežné výdavky boli schválené vo výške 1 734 698 €

V roku 2011 obec v skutočnosti dosiahla **prebytok bežného rozpočtu** vo výške 83 118 €, kde:

- skutočné plnenie bežných príjmov bolo vo výške 1 684 477 €
- skutočné čerpanie bežných výdavkov bolo vo výške 1 601 359 €

Závěrečný účet obce Chorvátsky Grob 2011

Kapitálový rozpočet na rok 2011	Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť
Kapitálové príjmy	0	415 814	540 712
z toho:			
Obec Chorvátsky Grob	0	415 814	540 712
RO s právnou subjektivitou			
Kapitálové výdavky	97 700	481 889	402 247
z toho			
Obec Chorvátsky Grob	97 700	481 889	402 247
RO s právnou subjektivitou	0	0	0
Hospodárenie za rok 2011	-97 700	- 66 075	138 465

Kapitálový rozpočet bol zostavený ako **schodkový**, kde:

- kapitálové príjmy boli schválené vo výške 0 €
- kapitálové výdavky boli schválené vo výške 97 700 €

V roku 2011 obec v skutočnosti dosiahla prebytok **kapitálového rozpočtu** vo výške 138 465 €

- skutočné plnenie kapitálových príjmov bolo vo výške 540 712 €
- skutočné čerpanie kapitálových výdavkov bolo vo výške 402 247 €

Finančné operácie na rok 2011	Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť
Finančné príjmy	57 751	65 658	7 907
Finančné výdavky	11 153	11 153	11 153
Hospodárenie za rok 2011	46 598	54 505	-3 246

Finančné operácie boli schválené nasledovne:

- finančné príjmy vo výške 57 751 €
- finančné výdavky vo výške 11 153 €

V roku 2011 obec v skutočnosti dosiahla:

- skutočné plnenie finančných príjmov vo výške 7 907 €
- skutočné čerpanie finančných výdavkov vo výške 11 153 €

Sumarizácia	Rozpočet	skutočnosť
Príjmy spolu	1 843 551	2 233 096
Výdavky spolu	1 843 551	2 014 759
Hospodárenie za rok 2011	0	218 337

Závěrečný účet obce Chorvátsky Grob 2011

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2011 celých €

Uvedené % predstavujú podiel medzi skutočným plnením rozpočtu a schváleným rozpočtom.

Rozpočet schválený	Upravený	Skutočnosť k 31.12.2011	%
1 843 551	2 349 208	2 233 096	121,10

1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

Rozpočet schválený	Upravený	Skutočnosť k 31.12.2011	%
1 131 500	1 175 139	1 109 975	98,10

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 650 000 € z výnosu dane z príjmov FO boli k 31.12.2011 poukázané finančné prostriedky zo ŠR vo výške 693 639 €, čo predstavuje plnenie 106,71 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 365 000 € bol skutočný príjem k 31.12.2011 v sume 310 457 €, čo predstavuje plnenie na 85,06 %. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 262 769 €, dane zo stavieb boli vo výške 42 682 € a dane z bytov 5 006 €.

K 31.12.2011 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností vo výške 291 587,59 €.

c) Daň za psa

Z rozpočtovaných 3 000 € bol skutočný príjem 3 215 € čo je plnenie na 107,17 %.

K 31.12.2011 obec eviduje pohľadávky na dani za psa vo výške 106,34 €.

d) Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 2 500 € bol skutočný príjem 1 407 € čo je plnenie na 56,28 %.

K 31.12.2011 obec neeviduje pohľadávky na dani za užívanie verejného priestranstva.

e) Daň za ubytovanie

Z rozpočtovaných 1 000 € bol skutočný príjem 292 € čo je plnenie na 29,20 %.

K 31.12.2011 obec eviduje pohľadávky na dani za ubytovanie vo výške 57,09 €.

f) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 110 000 € bol skutočný príjem 100 965 € čo je plnenie na 91,80 %.

K 31.12.2011 obec eviduje pohľadávky za komunálny odpad vo výške 3 782,26 EUR

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy :

Rozpočet schválený	Upravený	Skutočnosť k 31.12.2011	%
526 300	526 700	408 605	77,64

Závěrečný účet obce Chorvátsky Grob 2011

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných príjmov 2 000 € za prenajaté pozemky bol skutočný príjem 5 318 € čo je plnenie 265,90 %.

Z rozpočtovaných príjmov 22 000 € z prenajatých budov, priestorov a objektov bol skutočný príjem 24 878 € čo je plnenie 113,08 %.

K 31.12.2011 obec eviduje pohľadávky nájom vo výške 10 466,97 €.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky, poplatky za matriku, stavebné, kolaudačné, domové čísla, za výherné hracie automaty, poplatky a platby za predaj tovarov a služieb, ktoré boli rozpočtované vo výške 33 300 €, skutočný príjem bol vo výške 55 547 € čo je plnenie 166,81 %

Vodné a stočné, boli rozpočtované výške 470 500 €, skutočný príjem bol vo výške 304 144 € čo je plnenie 64,64 %.

Prevažnú časť príjmov tvoria:

- príjmy zo správnych poplatkov a ostatných poplatkov vo výške 13 136 €
- ročný poplatok za 12 výherných hracích automatov vo výške 19 426 €
- za porušenie predpisov vo výške 12 135 €
- poplatky a platby za predaj tovarov a služieb / za služby domu smútku, hlásenia v miestnom rozhlase, cintorínske poplatky, preprava obecným mikrobusedom, kopírovanie, predaj odpadových nádob, reklama obecných novín/ vo výške
- úroky z tuzemských účtov finančného hospodárenia boli rozpočtované v sume 500 €, skutočný príjem bol 627 €
- náhrady poistného plnenia boli príjem 3 123 €
- z výťažku lotérií a hier príjem 167 €
- z dobropisov bol príjem 19 719 €

K 31.12.2011 obec eviduje pohľadávky za vodné a stočné vo výške 115 663 € a ostatné pohľadávky vo výške 5 090 €.

Záverečný účet obce Chorvátsky Grob 2011

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy - granty a transfery

Rozpočet schválený	Upravený	Skutočnosť k 31.12.2011	%
104 200	140 565	140 565	134,90

a) Obec prijala nasledovné granty a transfery zo štátneho rozpočtu:

Poskytovateľ	Účel	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v roku 2011 €
Krajský školský úrad Bratislava	Normatívne finančné prostriedky ZŠ	96 771
Krajský školský úrad Bratislava	Na výchovu a vzdelávanie pre MŠ	7 679
Krajský školský úrad Bratislava	Na vzdelávacie poukazy	1 658
Krajský školský úrad Bratislava	Sociálne znevýhodneného prostr.	150
Obvodný úrad Senec	Sčítanie obyvateľov 2011	3 629
Obvodný úrad Senec	Register obyvateľstva	1 043
Obvodný úrad Senec	Matrika	3 778
Krajský úrad živ. prostr. Blava	Životné prostredie	297
Krajský úrad pre cestnú dopravu Bratislava	Cestná doprava	91
Obvodný úrad Senec	Odmena skladníkov CO	94
Recyklačný fond Bratislava	Recyklačný fond	1 208
Krajský stavebný úrad Bratislava	Stavebný poriadok	2 941
Úrad práce a soc. vecí a rodiny	Hmotná núdza	294
Ministerstvo financií Ba	Uznesenie vlády č. 331/2011 O sociálnych službách	9 872
Spolu		129 505

b) Obec prijala nasledovné granty od subjektov mimo verejnej správy

Poskytovateľ	Účel	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v roku 2011 €
Sponzori	Dni obce	11 000
Sponzori	Denné centrum	60
Spolu		11 060

Granty a transfery boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom. Transfery ktoré patrili rozpočtovým organizáciám boli v plnej výške poukázané na ich výdavkový účet. Granty a transfery boli vyúčtované v stanovených termínoch.

Záverečný účet obce Chorvátsky Grob 2011

4) Kapitálové príjmy:

Rozpočet schválený	Upravený	Skutočnosť k 31.12.2011	%
0	415 814	540 712	-

A) Príjem z predaja kapitálových aktív:

Z rozpočtovaných 0 € bol skutočný príjem k 31.12.2011 v sume 5 000 €.

Ide o príjem za predaj : dopravných prostriedkov – traktor 4 400 €, Praga PV 600 €

b) Ďalšie kapitálové príjmy

Z rozpočtovaných 0 € bol skutočný príjem k 31.12.2011 v sume 240 996 €

Ide o príjem za predaj: Šurský kanál, prívod vody

c) Granty a transfery

Z rozpočtovaných 0 € bol skutočný príjem k 31.12.2011 v sume 294 716 €

Obec prijala nasledovné granty a transfery zo štátneho rozpočtu:

Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Investičná akcia
Ministerstvo pôdohospodárstva Ba	292 266	Revitalizácia námestia J.Andriča
Spolu	292 266	

Obec prijala nasledovnú dotáciu z VÚC:

Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Investičná akcia
Bratislavský samosprávny kraj	1 000	Nákup umývačky riadu
Spolu	1 000	

Granty a transfery boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom

Obec prijala nasledovnú dotáciu od sponzorov:

Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Investičná akcia
Sponzori	1 450	Škola Čierna Voda
Spolu	1 450	

Finančné prostriedky sú uložené na bankovom účte 6601261019/5600.

5) Príjmové finančné operácie:

Rozpočet schválený	Upravený	Skutočnosť k 31.12.2011	%
57 751	65 658	7 907	13,69

Prevod z rezervného fondu vo výške 7 907 € na haváriu verejnej kanalizácie .

6.) Príjmy rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou :

Rozpočet schválený	Upravený	Skutočnosť k 31.12.2011	%
23 800	25 332	25 332	93,95

Závěrečný účet obce Chorvátsky Grob 2011

Bežné príjmy rozpočtovaných organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Z rozpočtovaných 23 800 € bol skutočný príjem Základnej školy s materskou školou vo výške 25 332 €.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2011 v celých EUR

Rozpočet schválený	Upravený	Skutočnosť k 31.12.2011	%
1 843 551	2 343 291	2 014 759	109,30

1)Bežné výdavky obce:

Rozpočet schválený	Upravený	Skutočnosť k 31.12.2011	%
1 339 593	1 417 908	1 169 018	88,43

v tom:

FK	Funkčná klasifikácia	schválený	upravený	skutočnosť	%
01116	Výdavky verejnej správy	653 341	660 772	572 493	87,63
0133	Iné všeobecné služby - matrika, REGOB	3 500	4 822	4 822	137,78
0160	Všeobecné verejné služby - sčítanie obyvateľstva	0	3 629	3 629	-
0170	Transfer verejného dlhu	1 600	1 600	717	44,81
0220	Civilná obrana	0	94	94	-
0443	Výstavba - stavebné	0	2 941	2 941	-
0310	Policajné služby	3 800	0	0	-
0451	Cestná doprava	45 000	53 791	37 121	82,49
0510	Nakladanie s odpadmi	126 500	127 708	104 767	82,82
0520	Nakladanie s odpadovými vodami	160 000	167 907	83 105	51,94
0620	Rozvoj obcí	7 000	7 297	3 497	49,96
0630	Vodné hospodárstvo	234 000	234 000	215 191	91,96
0640	Verejné osvetlenie	30 200	30 200	29 054	96,21
0660	Bývanie a občianska vybavenosť	0	0	825	-
0760	Zdravotníctvo	15 500	15 500	12 182	78,59
0810	Rekreačné a športové služby	6 200	5 400	5 595	90,24
0820	Kultúrne služby	10 700	35 600	34 996	327,06
0830	Vysielacie a vydavateľské služby	300	300	402	134,00
0840	Náboženské a iné spoločenské služby	5 040	11 169	9 516	188,81
09601	Školské stravovanie	1 412	10 512	11 001	779,11
10203	Opatrovateľská služba	15 500	25 372	30 124	194,35
1040	Rodina a deti	600	600	499	83,17
1060	Bývanie	18 000	18 000	5 695	31,63
1070	Sociálna pomoc	1 400	694	752	53,71
	Spolu	1 339 593	1 417 908	1 169 018	

Záverečný účet obce Chorvátsky Grob 2011

Funkčná klasifikácia 0820 kultúrne služby - schválený rozpočet 10 700 €, skutočné čerpanie prekročilo rozpočet o 24 296 € v tom :

- výdavky zvýšené na dni obce v sume 16 000 € / sponzori 11 000 €, presun 5 000 €/
- výdavky za prenájom denné centrum v sume 6 796 €
- výdavky na odhalenie pamätníka v sume 1 500 €

Funkčná klasifikácia 09601 Školské stravovanie / školská jedáleň/ schválený rozpočet 1 412 € , skutočné čerpanie prekročilo o 9 589 € v tom :

- maľovanie školskej jedálne v čiastke 1 200 €
- nákup PVC v sume 7 232 €
- záclony a riady do ŠJ v sume 1 157 €

Funkčná klasifikácia 10203 opatrovateľská služba - schválený rozpočet 15500 €, skutočné čerpanie prekročilo rozpočet o 14 624 € . Od 01.05.2011 podpísaná zmluva o opatrovateľskej službe na čiastku 2 978 € oproti roku 2010 / mesačné navýšenie o 1 000 €./ Jedným z dôvodov prekročenia plánovaného rozpočtu je aj navýšenie počtu opatrovateľov z 8 na 11. Ministerstvo financií v roku 2011 poskytlo dotáciu v sume 9 872 €.

S uvedenými výdavkami sme v plánovanom rozpočte nepočítali, preto došlo k navýšeniu jednotlivých funkčných klasifikácií.

Rekapitulácia výdavkov podľa ekonomickej klasifikácií:

výdavkové položky	schválený	upravený	skutočnosť	%
610- Mzdy, platy, služob. príjmy a ost.vyr.	306 938	307 292	257 817	84,00
620- Poistné a príspevok do poisťovní	121 312	121 136	89 199	73,53
630- Tovary a služby	841 013	902 975	745 178	88,60
640- Bežné transfery	68 730	84 905	76 107	110,73
650- Splác. úrok. a ost. súv. s úver. pôžič.	1 600	1 600	717	44,81
Spolu	1 339 593	1 417 908	1 169 018	

a) Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania (610)

Z rozpočtovaných 306 938 € bolo skutočné čerpané k 31.12.2011 v sume 257 817 € ,čo je 84,00 %.

Patria sem mzdové prostriedky administratívnych pracovníkov obce, starostu, hlavného kontrolóra obce, zástupcu starostu, matrikárky, životné prostredie, pracovníkov na prevádzke, upratovačky, pracovníka klubového domu.

b) Poistné a príspevok do poisťovní (620)

Z rozpočtovaných 121 312 € bolo skutočné čerpané k 31.12.2011 v sume 89 199 € , čo je 73,53 % čerpanie.

Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

c) Tovary a služby (630)

Z rozpočtovaných 841 013 € skutočne čerpané k 31.12.2011 v sume 745 178 €, čo je 88,60 % čerpanie.

Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk obecného úradu, ako sú cestovné náhrady, energie – elektrina, voda, plyn, stočné, materiál – kancelárske potreby, kolky, poštovné, známky, telefón, mobil, PHM služobné autá, reprezentačné, právne služby, stavebný úrad, poplatky bankám, audit, tlačoviny, odborná literatúra, čistiace a hygienické potreby, toner, kancelárske stroje a zariadenie, poistka obce, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za

Závěrečný účet obce Chorvátsky Grob 2011

nájom, ochrana objektov, auditorské služby, štúdia, posudky, pranie, školenie, dopravné značky, služby MHD a ostatné tovary a ostatné služby, stravné lístky, odmeny poslanci a komisie, dohody o vykonaní prác.

d) Bežné transfery (640)

Z rozpočtovaných 68 730 € skutočne čerpané k 31.12.2011 v sume 76 107 €, čo predstavuje 110,73 % čerpanie.

Ide o dotácie podľa VZN č.2/2011 pre občianske organizácie a združenia, členské, jednorazové dávky, PN 10 dní.

e) Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi (650) zahŕňa splátky investičných úverov.

Z rozpočtovaných 1600 € skutočne čerpané k 31.12.2011 v sume 717 €, čo predstavuje 44,81 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet schválený	Upravený	Skutočnosť k 31.12.2011	%
97 700	481 889	402 247	411,17

V tom:

FK	Funkčná klasifikácia	schválený	upravený	skutočnosť	%
01116	Výdavky verejnej správy	3 200	3 956	11 669	364,66
0451	Cestná doprava	0	367 488	367 488	-
0510	Nakladanie s odpadmi	35 000	35 000	0	-
0520	Nakladanie s odpadovými vodami	22 000	24 736	9 881	44,91
0630	Vodné hospodárstvo	4 000	4 000	0	-
0640	Verejné osvetlenie	33 500	33 500	0	-
0810	Rekreačné a športové služby	0	8 271	8 271	-
09601	Školská jedáleň	0	4 938	4 938	-
	Spolu	97 700	481 889	402 247	

V rozpočte boli finančné prostriedky použité na tieto investičné akcie

a) Výdavky verejnej správy

- nákup dopravného prostriedku 3 200 €/vlastný zdroj/
- vypracovanie projektovej dokumentácie 7 713 € projekt Zberný dvor / vlastný zdroj/

b) Cestná doprava

- Revitalizácia nám. Josipa Andriča a centrálnej zóny 367 488 € / ŠR,EU 292 266 €/
/vlastný zdroj 75 222 €/

c) Nakladanie s odpadovými vodami

- úhrada rekonštrukcia kanalizácie a pripojenie ČS 1 z roku 2010 2 969 €
- rekonštrukcia kanalizácie 6 912 €

d) Rekreačné a športové služby

- úhrada obytných kontajnerov na ihrisko z roku 2010 8 271 €

e) Školská jedáleň

- nákup umývačky riadu 4 938 €

Záverečný účet obce Chorvátsky Grob 2011

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet schválený	Upravený	Skutočnosť k 31.12.2010	%
11 153	11 153	11 153	100

Z rozpočtovaných výdavkov 11 153 € na splácanie istiny z prijatých úverov z roku 2002 bolo skutočné čerpanie k 31.12.2011 vo výške 11 153 € na splátku úveru v Dexia Slovensko a.s. Pezinok.

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou :

Bežné výdavky v celých €

Rozpočet schválený	Upravený	Skutočnosť k 31.12.2011	%
395 105	432 341	432 341	109,40

V rámci preneseného výkonu štátnej správy Základná škola v roku 2011 hospodárila s finančnými prostriedkami poskytnutými zo ŠR vo výške 106 258 €

v tom:

- normatívne finančné prostriedky	96 771 €
- dotácia na vzdelávacie poukazy	1 658 €
- príspevok na predškolské vzdelávanie	7 679 €
- dotácia pre žiakov zo soc. znevýhodneného prostredia	150 €

Z podielových daní a z vlastných zdrojov vo výške 326 208 €

v tom:

- originálne kompetencie MŠ, ŠJ,ŠD	299 705 €
- poplatky od rodičov z roku 2010	1 171 €
- poplatky od rodičov	21 189 €
- z dobropisov	2 843 €
- sponzorsky	1 300 €

Zostatok na výdavkovom účte -125 € (odvod zriaďovateľovi v roku 2012)

Funkčná klasifikácia	Rozpočet upravený	Skutočnosť	% plnenia
<u>Základná škola</u>			
610 – Mzdové prostriedky	78 587	74 571	
620 – Odvody do PF	25 032	26 255	
630 - Tovary a služby	35 889	54 060	
642 - Transfery		61	
S p o l u :	139 508	154 947	111,07
<u>MŠ</u>			
610 – Mzdové prostriedky	124155	120628	
620 – Odvody do PF	42035	41173	
630 - Tovary a služby	48637	39027	
642 - Transfery	300	98	
S p o l u :	215 127	200 926	93,40

Záverečný účet obce Chorvátsky Grob 2011

<u>Školská jedáleň pri ZŠ</u>			
610 – Mzdové prostriedky	31 660	28 923	
620 – Odvody do PF	10 680	9 900	
630 - Tovary a služby	11 689	11 147	
642 - Transfery		85	
S p o l u :	54 029	50 055	92,64
<u>Školská družina</u>			
610 – Mzdové prostriedky	15 820	19 330	
620 – Odvody do PF	7 393	6 844	
630 - Tovary a služby	464	239	
642 - Transfery			
S p o l u :	23 677	26 413	111,60
Spolu	432 341	432 341	

Na základe uvedeného Základná škola s materskou školou v roku 2011 hospodárila s celkovým objemom finančných prostriedkov vo výške 432 341 €. Rozpočtová organizácia v súlade s ustanovením § 23 zákona č.523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p. je oprávnená prekročiť rozpočtový limit výdavkov o poplatky za MŠ a ŠKD, prenájom, réžia ŠJ, dobropisy, dary, dotácie a ostatné .

Výdavky rozpočtových organizácií sa týkajú miezd a odvodov zamestnancov, platby za plyn, elektrickú energiu, vodu, kancelárske potreby, poštovné, telefón, poplatky bankám, údržbu budov v správe, nákup drobného hmotného majetku, školenie, softvér, nájom, čistiace a hygienické potreby, učebné pomôcky, všeobecné služby, cestovné, opravy a údržby, revízie kotlov. Zo sponzorských finančných prostriedkov boli zakúpené učebné pomôcky pre ZŠ a MŠ.

Závěrečný účet obce Chorvátsky Grob 2011

4. Použitie prebytku / vysporiadanie schodku /hospodárenia za rok 2011

	Rozpočet po zmenách 2011 v celých €	Skutočnosť k 31.12.2011 v celých €
Príjmy celkom	2 349 208	2 233 096
z toho :		
Bežné príjmy	1 842 404	1 659 145
Kapitálové príjmy	415 814	540 712
Finančné operácie príjmov	65 658	7 907
Príjmy RO	25 332	25 332
Výdavky celkom	2 343 291	2 014 759
z toho :		
Bežné výdavky	1 417 908	1 169 018
Kapitálové výdavky	481 889	402 247
Finančné operácie výdavkov	11 153	11 153
Výdavky RO	432 341	432 341
Hospodárenie obce za rok 2011 vrátane finančných operácií	5 917	218 337

Prebytok rozpočtu bez finančných operácií v sume 221 583 € 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 vo výške **218 337 €**
- vysporiadanie zostatku finančných operácií vo výške 3 246 €

Zostatky na bankových účtoch , pokladnica, ceniny

Banka	Číslo účtu	Suma v €
Dexia a.s. Pezinok	6601265001/5600 bežný účet	291 782,39
Dexia a.s. Pezinok	6601263006/5600 rezervný fond	136 020,42
Dexia a.s. Pezinok	6601269002/5600 sociálny fond	4 488,49
Dexia a.s. Pezinok	6601263014/5600 vodovod	9 075,13
Dexia a.s. Pezinok	6601266012/5600 ČO 2	6 201,97
Dexia a.s. Pezinok	6601269010/5600 infraštruktúra	1 604,46
Dexia a.s. Pezinok	6601260008/5600 dotačný škola	0,00
Dexia a.s. Pezinok	6601261019/5600 Škola Čierna Voda	1 450,00
Dexia a.s. Pezinok	6601263022/5600 chodník pri ceste	0,00
Dexia a.s. Pezinok	6601267023/5600 Revitalizácia	6,30
Tatra banka a.s. Pezinok	2624180221/0200 bežný účet	26 361,87
Pokladnica		1 108,49
Ceniny		40,00
Spolu		478 139,52

Záverečný účet obce Chorvátsky Grob 2011

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu k 31.12.2011

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond podľa ustanovenia § 15 a § 16 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v EUR
PS k 1.1.2011	162 005,22
Prírastky - z prebytku hospodárenia	0,00
- ostatné prírastky – úroky	307,97
Úbytky – požitie RF	
-Výpis uznesenia č. 62/2011 /03.05.2011/ havária Stoka 2	7 906,90
- ostatné úbytky – prevod odstupné	18 286,17
- ostatné úbytky – poplatky	99,70
KZ k 31.12.2011	136 020,42

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva vyššieho stupňa.

Sociálny fond	Suma v EUR
PS k 1.1.2011	1 802,49
Prírastky - povinný príděl - 1 %	2 294,70
- ostatné prírastky	391,30
Úbytky - stravovanie	0,00
- ostatné úbytky	0,00
KZ k 31.12.2011	4 488,49

Závěrečný účet obce Chorvátsky Grob 2011

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2011 v celých € - obec

AKTÍVA

Názov	ZS k 1.1.2011	KZ k 31.12.2011
Majetok spolu	22 723 764	13 350 292
Neobežný majetok spolu	22 077 642	12 244 122
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok	21 505 146	11 471 334
Dlhodobý finančný majetok	572 496	772 788
Obežný majetok spolu	575 450	1 103 204
z toho :		
Zásoby		
Zúčtovanie medzi subjektami VS	57 821	52 321
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	250 766	572 744
Finančné účty	266 863	478 139
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
Časové rozlíšenie	70 672	2 966

Závěrečný účet obce Chorvátsky Grob 2011

PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2011	KZ k 31.12.2011
Vlastné imanie a záväzky spolu	22 723 764	13 350 292
Vlastné imanie	14 795 579	6 237 790
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	101	200 383
Fondy		
Výsledok hospodárenia	14 795 478	6 037 397
Záväzky	252 085	130 013
z toho :		
Rezervy	31 725	19 737
Zúčtovanie medzi subjektami VS		
Dlhodobé záväzky	2 867	4 788
Krátkodobé záväzky	170 876	102 922
Bankové úvery a výpomoci	13 719	2 566
Časové rozlíšenie	7 676 100	6 982 489

Zníženie hodnoty majetku - nakoľko metodika ocenenia pozemkov pri ich zaradení do majetku v roku 2010 / List vlastníctva 3179/ nezodpovedala reálnym cenám, upravila sa na základe registra pozemkových úprav v roku 2011. Schválené OZ uznesením č. 124/2011 zníženie majetku – pozemkov o 9 215 062, 98 €.

Závěrečný účet obce Chorvátsky Grob 2011

6.1. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2011 v celých € - ZŠ s MŠ

AKTÍVA

Názov	ZS k 1.1.2011	KZ k 31.12.2011
Majetok spolu	100 842	96 235
Neobežný majetok spolu	57 798	52 196
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok	57 798	52 196
Dlhodobý finančný majetok		
Obežný majetok spolu	35 789	42 205
z toho :		
Zásoby	900	2 033
Zúčtovanie medzi subjektami VS	3 985	2 614
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky		
Finančné účty	30 904	37 558
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
Časové rozlíšenie	7 255	1 834

Záverečný účet obce Chorvátsky Grob 2011

PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2011	KZ k 31.12.2011
Vlastné imanie a záväzky spolu	100 842	96 235
Vlastné imanie	-7 258	-7 067
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	-7 258	-7 067
Záväzky	106 500	101 702
z toho :		
Rezervy	10 297	12 140
Zúčtovanie medzi subjektami VS	57 821	52 321
Dlhodobé záväzky	1 026	3 620
Krátkodobé záväzky	37 356	33 621
Bankové úvery a výpomoci		
Časové rozlíšenie	1 600	1 600

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2011

Obec k 31.12.2011 eviduje tieto záväzky

- voči bankám	2 566,88
- voči dodávateľom	70 174,39
- voči štátnemu rozpočtu	0,00
- daň z príjmov	19,39
- voči zamestnancom, inštitúciám soc. Zab., daň	32 728,20
- ostatné záväzky / rezervy, SF/	24 525,17

ZŠ s MŠ k 31.12.2011 eviduje tieto záväzky

- voči bankám	0,00
- voči dodávateľom	939,56
- voči štátnemu rozpočtu	0,00
- voči zamestnancom, inštitúciám soc. Zab., daň	32 681,16

Závěrečný účet obce Chorvátsky Grob 2011

- ostatné záväzky / rezervy, SF/ 15 760,09

Obec a ZŠ s MŠ k 31.12.2011 neeviduje záväzky po lehote splatnosti.

Dňa 13.2.2002 bola uzatvorená Zmluva o úvere č. 10/014/2002 v Dexia banka Slovensko a.s.

Výška úveru	Úroková sadzba	Mesačná splátka v EUR	k 31.12.2010	k 31.12.2011	Dátum splatnosti
101 085,44	7,69 %	929,43	13719,04	2565,88	13.02.2012

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 nemá podnikateľskú činnosť

11. Finančné usporiadanie vzťahov k 31.12.2011 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 založeným právnickým osobám t.j. rozpočtovým organizáciám

- prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - odvod zriaďovateľovi
------------------------	---	---	--------------------------------

Závěrečný účet obce Chorvátsky Grob 2011

Základná škola s materskou školou	432 466,00	432 340,90	125,10
-----------------------------------	------------	------------	--------

b) Finančné usporiadanie voči právnickým a fyzickým osobám – podnikateľom:

Obec v roku 2011 poskytla dotácie z rozpočtu obce v súlade so VZN č. 2/2011 o dotáciách schválené OZ dňa 03.05.2011 uznesením č. 46/2011, právnickým osobám, fyzickým osobám – na podporu všeobecne prospešných služieb a alebo na verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : - bežné výdavky v EUR - 1 -	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2011 - 2 -	Suma použitých prostriedkov v roku 2011 - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
OŠK Chorvátsky Grob - futbalový klub	5 000,00	5 000,00	0
Klub dôchodcov v Chorvátskom Grobe	500,00	500,00	0
Miestny spolok SČK v Chor. Grobe	700,00	700,00	0
Chorvátsky kultúrny spolok v Chor. Grobe	2 000,00	1 120,00	880,00
Detský klub Drobček	200,00	200,00	0
Farský úrad Chorvátsky Grob	2 328,90	2 328,90	0
Stolný tenis	595,44	595,44	0
Občianske združenie	1 000,00	1 000,00	0
Tanečno – spevácka skupina	1 000,00	0,00	1 000,00
Spolu	13 324,34	11 444,34	1 880,00

K 31.12.2011 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 2/2011 o dotáciách. Nepoužitú prostriedky boli vrátené na bankový účet v roku 2012.

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 -
Sponzori	Dni obce BV	11 000,00	11 000,00	0
Sponzori	Denné centrum BV	60,00	60,00	0
Sponzori	Škola Čierna Voda KV	1 450,00		1 450,00
	Spolu	12 510,00	11 060,00	1 450,00

c) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Granty a transfery boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom:

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 -
-----------------------	--	---	--	-----------------------------------

Záverečný účet obce Chorvátsky Grob 2011

ÚPSVaR Senec	Hmotné núdza BV	293,59	293,59	0
Krajský školský úrad Bratislava	Normatívne finančné prostriedky BV	96 771,00	96 771,00	0
Krajský školský úrad Bratislava	Na výchovu a vzdelávanie pre MŠ BV	7 679,00	7 679,00	0
Krajský školský úrad Bratislava	Na vzdelávacie poukazy BV	1 658,00	1 658,00	0
Krajský školský úrad Bratislava	Pre žiakov zo soc. znevyh. prostr. BV	150,00	150,00	0
Obvodný úrad Senec	Sčítanie obyvateľstva BV	3 629,00	3 629,00	0
Obvodný úrad Senec	Matrika BV	3 777,90	3 777,90	0
Obvodný úrad Senec	Register obyvateľstva BV	1 043,46	1 043,46	0
Krajský úrad živ. prostr. Blava	Životné prostredie BV	297,45	297,45	0
Krajský stavebný úrad Blava	Stavebný poriadok BV	2 940,66	2 940,66	0
Krajský úrad pre cest.dop. Blava.	Cestná doprava BV	91,40	91,40	0
Obvodný úrad Senec	Odmena skladníkov CO BV	93,60	93,60	0
Recyklačný fond Ba	Recyklačný fond BV	1 208,00	1 208,00	0
Ministerstvo financií	Uznesenie č. 333	9 872,00	9 872,00	0
Min.pôdohosp.a výstavby	Revitalizácia námestia J.Andriča KV	292 265,42	292 265,42	0
Spolu		421 770,48	421 770,48	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 v roku 2011 žiadnu zmluvu voči rozpočtom iných obcí.

f) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

VÚC	Účelové určenie grantu, transferu uviest' - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2011	Suma použitých prostriedkov v roku 2011	Rozdiel (stí.3 - stí.4)
Bratislavský samosprávny kraj	Umývačka riadu KV	1 000,00	1 000,00	0
	Spolu	1 000,00	1 000,00	

Záverečný účet obce Chorvátsky Grob 2011

Podklady ku spracovaniu záverečného účtu:

Podkladom pre spracovanie záverečného účtu slúžia výkazy Fin 1-04, Úč ROPO SFOV 2-01 Výkaz ziskov a strát, Súvaha ÚČ ROPO SFOV 1-01 a Poznámky k ročnej účtovnej závierke zostavené k 31.12.2011 v súlade s predpismi platnými na rok 2010. Rozpočet obce, jeho zostavenie, úpravy, plnenie a čerpanie v roku 2011 realizované v súlade so zákonom č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov.

- V súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve
- Opatrením MF SR zo dňa 8 decembra 2004 č. MF/010175/2004-42, ktorým sa ustanovuje druhová klasifikácia, organizačná klasifikácia a ekonomická klasifikácia v znení dodatkov
- Opatrením MF SR č. MF/1678/2007-31 zo dňa 8.8.2007, ktorým sa ustanovujú podrobnosti a postupy účtovania a rámcovej účtovnej osnove, pre rozpočtové organizácie, štátne fondy, obce a VÚC
- Opatrením MF SR z 5.12.2007 č. MF/25755/2007-31, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky, termíny a miesto prekladania účtovnej závierky pre obce.

V Chorvátskom Grobe , dňa 24.05.2012

Vypracovala : Madarászová Katarína

Ing. arch. Miroslav Marynčák
starosta obce

Záverečný účet obce Chorvátsky Grob 2011

12 . Hodnotenie plnenie programov obce - Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu

Príloha č. 1 Záverečného účtu

Na rok 2011 bol schválený programový rozpočet v týchto hodnotách:

Rozpočet - sumarizácia		Rozpočet rok 2011			
		Bežné príjmy spolu	Kapitálové príjmy spolu	Finančné operácie spolu	SPOLU
		Bežné výdavky	Kapitálové výdavky	Finančné operácie	
1	Príjmy spolu: obec + RO	1 785 800	0	57 751	1 843 551
2	Výdavky spolu: obec + RO	1 734 698	97 700	11 153	1 843 551
3	<i>Program 1: Manažment, plánovanie a kontrola</i>	44 740	0	11 153	
4	<i>Program 2: Interné služby</i>	608 941	3 200		
5	<i>Program 3: Služby občanom</i>	46 100	0		
6	<i>Program 4: Odpadové hospodárstvo</i>	286 500	57 000		
7	<i>Program 5: Vodné hospodárstvo</i>	234 000	4 000		
8	<i>Program 6: Komunikácie</i>	27 000	0		
9	<i>Program 7: Vzdelanie</i>	395 105	0		
10	<i>Program 8: Šport</i>	6 200	0		
11	<i>Program 9: Kultúra</i>	12 000	0		
12	<i>Program 10: Prostredie pre život</i>	37 800	33 500		
13	<i>Program 11: Bývanie</i>	18 000			
14	<i>Program 12: Sociálne služby</i>	16 900			
15	<i>Program 13: Ostatné služby</i>	1 412			
12	Výsledok hospodárenia:	51 102	-66 075	46598	0

Závěrečný účet obce Chorvátsky Grob 2011

Skutočnosť 2011 programový rozpočet v týchto hodnotách:

Rozpočet - sumarizácia		Skutočnosť rok 2011			
		Bežné príjmy spolu	Kapitálové príjmy spolu	Finančné operácie spolu	SPOLU
		Bežné výdavky	Kapitálové výdavky	Finančné operácie	
1	Príjmy spolu: obec + RO	1 684 477	540 712	7 907	2 233 096
2	Výdavky spolu: obec + RO	1 601 359	402 247	11 153	2 014 759
3	<i>Program 1: Manažment, plánovanie a kontrola</i>	48 380	0	11 153	
4	<i>Program 2: Interné služby</i>	525 891	3 957		
5	<i>Program 3: Služby občanom</i>	56 988	0		
6	<i>Program 4: Odpadové hospodárstvo</i>	187 279	17 594		
7	<i>Program 5: Vodné hospodárstvo</i>	215 191	0		
8	<i>Program 6: Komunikácie</i>	10 822	367 487		
9	<i>Program 7: Vzdelanie</i>	432 341	0		
10	<i>Program 8: Šport</i>	5 595	8 271		
11	<i>Program 9: Kultúra</i>	38 524	0		
12	<i>Program 10: Prostredie pre život</i>	32 775	0		
13	<i>Program 11: Bývanie</i>	5 695	0		
14	<i>Program 12: Sociálne služby</i>	30 876	0		
15	<i>Program 12: Ostatné služby</i>	11 002	4 938		
12	Výsledok hospodárenia:	83 118	138 465	-3246	218 337

Závěrečný účet obce Chorvátsky Grob 2011

13. Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje Závěrečný účet obce Chorvátsky Grob a celoročné hospodárenie za rok 2011 bez výhrad.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje použitie prebytku v sume 218 337 €, 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 a v znení neskorších, na:

- **tvorba rezervného fondu 218 337 €**

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

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora za rok 2011.