

ZÁVEREČNÝ ÚČET OBCE ORÁVKA ZA ROK 2011

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

Záverečný účet podľa § 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, údaje o hospodárení príspevkových organizácií v ich pôsobnosti, prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov, údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti.

A. ROZPOČTOVÉ HOSPODÁRENIE

Finančné hospodárenie obce ORÁVKA sa riadilo rozpočtom, ktorý bol schválený uznesením obecného zastupiteľstva číslo 5/2010 zo dňa 10.12.2010. Schválený rozpočet obce Orávka v priebehu rozpočtového roka 2011 upravený nebol.

Obecné zastupiteľstvo schválilo nasledovné zmeny schváleného rozpočtu (údaje v €):

	Schválený rozpočet	1. zmena rozpočtu	2. zmena rozpočtu	3. zmena rozpočtu			Upravený rozpočet
Bežný rozpočet							
Príjmy	34580	-	-	-	-	-	34580
Výdavky	34580	-	-	-	-	-	34580
Kapitálový rozpočet							
Príjmy	0	-	-	-	-	-	0
Výdavky	0	-	-	-	-	-	0
Finančné operácie							
Príjmové	56117	-	-	-	-	-	56117
Výdavkové	0	-	-	-	-	-	0

Po poslednej zmene rozpočet obce bol:

Rozpočet celkove:

Príjmy celkove	90697
Výdavky celkove	34580
Hospodárenie obce: prebytok rozpočtu – schodok rozpočtu	56117

Bežný rozpočet:

Bežné príjmy celkove	34580
Bežné výdavky celkove	34580
Hospodárenie obce: prebytok rozpočtu – schodok rozpočtu	0

Kapitálový rozpočet:

Kapitálové príjmy celkove	0
Kapitálové výdavky celkove	0
Hospodárenie obce: prebytok rozpočtu – schodok rozpočtu	0

Finančné operácie:

Príjmové finančné operácie celkove	56117
Výdavkové finančné operácie celkove	0
Hospodárenie z finančných operácií	56117

I. Plnenie rozpočtu príjmov

Čerpanie príjmovej časti rozpočtu (údaje v €):

	Rozpočet príjmov celkove	Skutočnosť naplnenia príjmov celkove	% plnenia
Bežné príjmy	34580	36962	106,88
Kapitálové príjmy	0	0	0

1. Bežné príjmy

Príjmy bežného rozpočtu tzv. vlastné predstavovali daňové príjmy a nedaňové príjmy. Ostatné príjmy boli tvorené dotáciami na činnosť preneseného výkonu štátnej správy.

Čerpanie bežných príjmov (údaje v €):

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Daňové príjmy	31038	31398	101,15
Nedaňové príjmy	2352	3930	167,09
Dotácie (transfery)	1190	1634	137,31

1.1 Daňové príjmy tvoria najstabilnejšiu a najvýznamnejšiu zložku rozpočtu.

Čerpanie daňových príjmov (údaje v €):

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Daň z príjmov a kapitálového majetku	-	-	-
Daň z majetku	-	-	-
Dane za tovary a služby	-	-	-

Komentár k významným položkám daňových príjmov: významné položky daňových príjmov tvoria dane z nehnuteľnosti z pozemkov od poľnohospodárskych subjektov.

1.1.1. Najväčší podiel na náraste daňových príjmov má výnos dane poukazovanej územnej samospráve zo štátu, tzv. podielová daň zo štátneho rozpočtu (údaje v €):

Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
17822	18472	103,64

1.1.2. Prehľad čerpania dane z nehnuteľnosti (údaje v €):

Daň	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Z pozemkov	9710	9769	100,6
Zo stavieb	1614	1104	68,40
Z bytov	0	0	0

1.1.3 Prehľad vývoja poplatku za komunálny odpad a drobný stavebný odpad (údaje v €):

Rok	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
2009	2456	1848	
2010	1900	1883	
2011	1826	1942	106,35

1.2 Nedaňové príjmy sú tvorené príjmami z podnikania, vlastníctva majetku a z administratívnych poplatkov.

Čerpanie nedaňových príjmov (údaje v €):

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku	0	0	0
Administratívne poplatky a iné poplatky a platby	1332	2607	195,72

Komentár k významným položkám nedaňových príjmov: významnú položku nedaňových príjmov tvorí nájomné vo výške 396,00 € od podnikateľa za prenájom obecnej budovy, nájomná zmluva je na dobu.....

1.2.1. Príjmy z vlastníctva majetku, t.j. z prenájmu pozemkov, budov, bytov a nebytových priestorov boli plánované v zmysle uzatvorených platných nájomných zmlúv.

Najväčšie plánované príjmy z vlastníctva majetku v roku vyplývali z prenájmu pozemkov a objektov pre:

1. Príjem z prenajatých pozemkov RO :200 EUR SKUT: 551EUR
2. Príjem z prenajatých budov a priestorov RO :800 EUR SKUT: 592EUR

Príjem z prenájmu nebytových priestorov vo vlastníctve obce zahŕňa príjem nebytových priestorov, (nájomné a zálohové platby za služby spojené s užívaním). Ich rozpočtovaná výška bola 800 EUR, skutočnosť je 592EUR

1.2.2. Poplatok za udelenie individuálnej licencie na prevádzkovanie hazardných hier prostredníctvom výherných prístrojov platí právnická osoba, ktorá tieto prístroje umiestnila a prevádzkuje ich v zmysle zákona č. 171/2005 Z. z. o hazardných hrách v z.n.p. (ďalej len „zákon o hazardných hrách“). Sadzba poplatku za prevádzkovanie výherného hracieho prístroja podľa zákona č. 145/1995 Zb. o správnych poplatkoch v z. n. p. je vo výške 170,00 € za každý výherný hrací prístroj za obdobie jedného roku

1.2.3. Odvod z výťažku stávkovej kancelárie : v roku 2011 obec nemala

1.2.4. Príjem z opatrovateľskej služby: obec v roku 2011 nebola poskytovateľom opatrovateľskej služby

1.2.5. Plnenie príjmov škôl a školských zariadení s právnou subjektivitou: obec Orávka nemá v pôsobnosti školu a školské zariadenie

1.3 Granty a transfery (bežné)

Obec prijala tieto granty a transfery (údaje v €):

Poskytovateľ	Rozpočet	Skutočnosť	Účel
ÚP	792	1119	Aktivačná činnosť
MF	398	515	Prenesené kompetencie
Recyklačný fond	0	75	Recyklačný fond

2. Kapitálové príjmy

Čerpanie kapitálových príjmov (údaje v €):

	Rozpočet kapitálových príjmov	Skutočnosť naplnenia kapitálových príjmov	% plnenia
Príjem z predaja majetku	0	0	0
Ďalšie kapitálové príjmy	0	0	0

Príjmy kapitálového rozpočtu, tzv. vlastné, predstavovali príjmy z predaja majetku, ostatné príjmy boli tvorené dotáciami zo štátneho rozpočtu a iných verejných rozpočtov. Kapitálové príjmy súvisia s napĺňaním a realizáciou investičných zámerov obce :**Rekonštrukcia budovy KD a obecného úradu**

2.1. Príjem z predaja majetku

Naplnenie kapitálových príjmov súvisí s predajom tohto majetku obce: NIE JE

2.2. Granty a transfery (kapitálové)

Obec prijala na plnenie svojich investičných zámerov a na obstarávanie kapitálových aktív tieto účelové kapitálové granty a transfery (údaje v €):

Poskytovateľ	Rozpočet	Skutočnosť	Účel
PPA	0	53340	Rekonštrukcia

II. Čerpanie rozpočtu výdavkov

Čerpanie výdavkovej časti rozpočtu (údaje v €):

	Rozpočet príjmov celkove	Skutočnosť naplnenia výdavkov celkove	% plnenia
Bežné výdavky	34580	36327	105,05
Kapitálové výdavky	0	0	0

1. Bežné výdavky

1.1 Bežné výdavky podľa ekonomickej klasifikácie

Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie (údaje v €):

	Rozpočet	Skutočnosť	% čerpania
Mzdy, platy, Poistné a príspevky do poisťovní	19747	17481	88,52
Tovary a služby	14733	18783	127,05
Bežné transfery	100	63	63,00

1.1.1 Vývoj výdavkov na mzdy, platy, : na základe celoštátneho priemeru v medziach zákona

1.1.2 Vývoj výdavkov na poistné a príspevky do poisťovní: v súlade s nákladmi na mzdy

1.1.3 Vývoj výdavkov na tovary a služby: Výdavky sa zvýšili na úpravu a údržbu verejnej zelene.

1.1.4 Bežné transfery: Zahŕňa členské príspevky ZMOS, ZMOG, RVC, Mikroregión Dolný Gemer

1.2. Bežné výdavky podľa funkčnej klasifikácie

Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov podľa funkčnej klasifikácie (údaje v €):

	Rozpočet	Skutočnosť	% čerpania
1. Všeobecné verejné služby, v tom:	814	54941	
1.1. Činnosť úradu	0	0	
1.2. Transakcie verejného dlhu – splácanie úverov	0	53340	100
1.3. Úroky z úveru	814	1601	196,68
2. Ochrana životného prostredia, v tom:	1883	1919	
5.1. Nakladanie s odpadmi	1883	1919	101,91
3. Bývanie a občianska vybavenosť, v tom:	2868	2096	
6.3. Verejné osvetlenie	2868	2096	73,08
4. Šport a kultúrne podujatie	600	496	82,66
5. Sociálne služby – Vianoce dôchodcom	600	247	41,16

2. Kapitálové výdavky

Čerpanie kapitálových výdavkov (údaje v €):

	Rozpočet	Skutočnosť	% čerpania
	0	0	0
Kapitálové dotácie (transfery)	0	0	0

2.1. Kapitálové výdavky podľa ekonomickej klasifikácie

2.1.1. Obstarávanie kapitálových aktív (údaje v €):

	Rozpočet	Skutočnosť	% čerpania
Nákup pozemkov	0	0	0
Nákup budov	0	0	0
Nákup strojov a prístrojov	0	0	0
Nákup dopravných prostriedkov	0	0	0
Prípravná a projektová dokumentácia	0	0	0
Rekonštrukcie stavieb	0	0	0
Rekonštrukcie strojov	0	0	0

(Uviesť stručný komentár k jednotlivým investičným akciám a k obstaraniu kapitálových aktív.)

2.1.2. Kapitálové granty a transfery

Obec prijala tieto granty a transfery (údaje v €):

Poskytovateľ	Rozpočet	Skutočnosť	Účel
PPA	0	53340	Refund. na rekonštrukciu

2.2. Kapitálové výdavky podľa funkčnej klasifikácie

Čerpanie rozpočtu kapitálových výdavkov podľa funkčnej klasifikácie (údaje v €):

	Rozpočet	Skutočnosť	% čerpania
1. Všeobecné verejné služby, v tom:	0	0	0
1.1. Činnosť úradu	0	0	0
2. Obrana – civilná ochrana	0	0	0
3. Verejný poriadok a bezpečnosť, v tom:	0	0	0
3.1. Mestská polícia	0	0	0
3.2. Ochrana pred požiarmi	0	0	0
4. Ekonomická oblasť, v tom:	0	0	0
4.1. Správa a údržba ciest	0	0	0
5. Ochrana životného prostredia	0	0	0
6. Bývanie a občianska vybavenosť, v tom:	0	0	0
6.1. Rozvoj bývania	0	0	0
6.2. Rozvoj obcí	0	0	0
6.3. Verejné osvetlenie	0	0	0
6.4. Správa bytov a nebytových priestorov	0	0	0
7. Šport	0	0	0
8. Školstvo, v tom:	0	0	0
8.1. Školstvo – prenesené kompetencie	0	0	0
8.2. Školstvo – originálne kompetencie	0	0	0
9. Sociálne služby	0	0	0

III. Finančné operácie

1. Príjmové finančné operácie

Obec Orávka v roku 2011 nepristúpila k prijatiu úveru na krytie svojich investičných zámerov.

2011	Rozpočet	Skutočnosť	% čerpania
1. Úver	0	0	0
2. Úver	0	0	0

2. Výdavkové finančné operácie

Z rozpočtovaných 53 340,00 € splácanie istiny z prijatých úverov bolo skutočne čerpané 53 340,00 € (údaje v tabuľke v €):

	Rozpočet	Skutočnosť	% čerpania
1. Splácanie istiny úveru	0	53340	100

IV. VÝSLEDKO HOSPODÁRENIA

Rekapitulácia zdrojov a ich použitie v roku 2011. a výsledok hospodárenia obce (údaje v €):

Rozpočet	Príjmy	Výdavky	Výsledok hospodárenia
Bežný rozpočet	36962	36327	635
Kapitálový rozpočet	53340	53340	0

Výsledok rozpočtového hospodárenia – prebytok za obec Orávka v roku 2011 je **635,00 €**.

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

- nevyčerpané finančné prostriedky boli účelovo určené na splátky istiny bankového úveru vo výške 635,00€

Takto upravený prebytok rozpočtu za rok 2011 sa rovná 0€ .

- prídel do rezervného fondu vo výške ...0.. €

B. BILANCIA AKTÍV A PASÍV

Aktíva, t. j. majetok spolu podľa účtovnej závierky k 31. 12. predstavujú sumu 120 306,00 €.

Pasíva, t. j. vlastné zdroje krytia a záväzky podľa účtovnej závierky k 31. 12. predstavujú sumu 120 306,00 €.

Členenie aktív:

Aktíva – názov	Počiatočný stav k 1. 1.	Prírastky	Úbytky	Konečný stav k 31. 12.
Dlhodobý majetok, v tom:	129549		9243	120306
Dlhodobý nehmotný majetok	0	427	427	0
Dlhodobý hmotný majetok	80805	76547	86588	70764
Dlhodobý finančný majetok	28812	0	0	28812
Obežný majetok, v tom:	6781	1368	0	8149
Zásoby	0	0	0	0
Pohľadávky	5048	600	0	5648
Finančné účty	1733	768	0	2501

Členenie pasív:

Pasíva – názov	Počiatočný stav k 1. 1.	Prírastky	Úbytky	Konečný stav k 31. 12.
Vlastné zdroje krytia majetku, v tom:	129549	0	9243	120306
Fondy	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia	28163	0	12470	15693
Záväzky	54385	3227	0	57612

Bilancia pohľadávok

Na základe prijatia opatrení na odstránenie nedostatkov a ich dôsledného plnenia sa pravidelne hodnotí stav pohľadávok a boli prijaté opatrenia na ich dôkladné a dôsledné vymáhanie. Rozdiel pohľadávok je 600,00 €. Situácia sa nezlepšila najmä na úseku daňových pohľadávok.

Prehľad vývoja pohľadávok za roky (údaje v €):

Pohľadávky	r. 2010	r. 2011
Pohľadávky celkove, v tom:	5048	5648
Do lehoty splatnosti	5048	5648
Po lehote splatnosti	0	0
Premičané	0	0
Odpísané v priebehu roka	0	0

C. PREHĽAD O STAVE A VÝVOJI DLHU

Predložený prehľad poskytuje údaje o stave dlhu k 31. 12. (spolu s porovnaním stavu k predchádzajúcemu obdobiu) (údaje v €):

Záväzky	r. 2010	r. 2011
Záväzky celkove, v tom:	54385	57612
Krátkodobé	0	1593
Dlhodobé	0	0
Ostatné zúčtovanie rozpočtu obce /PPA/	0	54974

Záväzky	r. 2010	r. 2011
Záväzky celkove, v tom:	54385	57612
Do lehoty splatnosti	54385	57612
Po lehote splatnosti		

Obec Orávka v roku 2010 pristúpila k prijatiu úveru na krytie svojich investičných zámerov – uznesením č. zo dňa bolo schválené prijatie úveru vo výške 54 385,00 €. Úver je dlhodobý so splatnosťou do roku 2040, splátky úveru vo výške 56117,00 € do 31.12.2011 bolo jednorázové a ďalšie splátky istín a úrokov budú mesačné.

Prehľad splátok úveru: prvá splátka vo výške 46 942,00 €, druhá splátka vo výške 6 398,28 €, ďalšie splátky vo výške 1 045,12 € do konca roka 2012

Prehľad splátok úrokov: celkovo za rok 2011 v sume 1606,00 €

Vývoj dlhovej služby za rok 2011 (údaje v €):

	K 31.12.2011		
Počet obyvateľov k 31. 12. 2011	150		
Dlhová služba v €	1045		
Dlhová služba na 1 obyvateľa v €	6,96		
Splátky úverov a úrokov v €	1606		

E. PREHĽAD O POSKYTNUTÝCH ZÁRUKÁCH

Obec Orávka v roku 2011 neposkytla záruky.

F. ÚDAJE O PODNIKATEĽSKEJ ČINNOSTI

Obec Orávka v roku 2011 nevykonala žiadnu podnikateľskú činnosť.

Návrh na uznesenie obecného zastupiteľstva k záverečnému účtu obce na rok

Obecné zastupiteľstvo **schvaľuje:**

I. Celoročné hospodárenie obce za rok 2011 bez výhrad.

II. Rozdelenie prebytku rozpočtového hospodárenia za rok 2011 vo výške **635,00 €** takto:

1. Nevyplatené mzdy a odvody do fondov 1593,00 €
2. Do rezervného fondu sa prideli 0,- €
3. Do sociálneho fondu sa prideli 0,- €

III. Tvorbu a použitie rezervného fondu: rezervný fond je nulový.

Obecné zastupiteľstvo **berie na vedomie:**

I. Stanovisko hlavného kontrolóra k záverečnému účtu obce za rok 2011.

II. Správu nezávislého audítora z overenia ročnej účtovnej závierky obce za rok 2011.