

**Závěrečný účet Obce Zlatníky
za rok 2009**

V Zlatníkoč, apríl 2010

Závěrečný účet obce za rok 2009 obsahuje:

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2009
2. Rozbor plnění příjmů za rok 2009
3. Rozbor plnění výdavků za rok 2009
4. Hodnocení plnění programů obce
5. Použití prebytku hospodářství za rok 2009
6. Tvorba a použití prostředků rezervního a sociálního fondu
7. Finanční uspořádání vztahů vůči:
 - zřízeným právníkům osobám
 - založeným právníkům osobám
 - štátnemu rozpočtu
 - štátnym fondom
 - ostatným právníkům a fyzickým osobám - podnikateľom
8. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2009
9. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2009
10. Návrh uznesenia

1. Rozpočet obce na rok 2009

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2009. Obec v roku 2009 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 2009 bol zostavený ako prebytkový. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2009.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 28.11.2008 na 23. riadnom zasadnutí OZ, uznesením č.23.

Bol zmenený osemkrát:

- prvá zmena schválená dňa 16.03.2009 rozpočtovým opatrením č. 1/09 – starostom obce
- druhá zmena schválená dňa 24.04.2009 rozpočtovým opatrením č. 2/09 – uznesením č.27
- tretia zmena schválená dňa 04.05.2009 rozpočtovým opatrením č. 3/09 – starostom obce
- štvrtá zmena schválená dňa 31.07.2009 rozpočtovým opatrením č. 4/09 – uznesením č. 30
- piata zmena schválená dňa 23.10.2009 rozpočtovým opatrením č. 5/09 – starostom obce
- šiesta zmena schválená dňa 11.12.2009 rozpočtovým opatrením č. 6/09 – uznesením č. 34
- siedma zmena schválená dňa 11.12.2009 rozpočtovým opatrením č. 7/09 – uznesením č.34
- ôsma zmena schválená dňa 14.12.2009 rozpočtovým opatrením č. 8/09 – starostom obce

Po poslednej zmene bol rozpočet nasledovný :

Rozpočet obce k 31.12.2009 v celých €

	Rozpočet na rok 2009	Rozpočet po zmene 2009
Príjmy celkom	566 789	632 037
z toho :		
Bežné príjmy	463 224	495 566
Kapitálové príjmy	69 375	83 985
Finančné príjmy	34 190	51 690
Príjmy RO s právnou subjektivit.	0	796
Výdavky celkom	566 153	626 297
z toho :		
Bežné výdavky	188 970	211 234
Kapitálové výdavky	94 935	109 545
Finančné výdavky	8 630	8 630
Výdavky RO s právnou subjekt.	273 618	296 888
Rozpočet obce za rok 2009	636	5 740

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2009 v celých €

Rozpočet na rok 2009	Skutočnosť k 31.12.2009	% plnenia
632 037	595 371	94,20

1) Bežné príjmy - daňové príjmy :

Rozpočet na rok 2009	Skutočnosť k 31.12.2009	% plnenia
187 224	186 935	99,85

a) Výnos dane z príjmov poukázaných územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 161 348,00 € z výnosu dane z príjmov boli k 31. 12. 2009 poukázané prostriedky z DÚ vo výške 161 343,92 €, čo predstavuje plnenie na 100,00 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 20 117,00 € bol skutočný príjem k 31. 12. 2009 vo výške 20 131,45 €, čo je 100,07 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 16 442,33 €, a dane zo stavieb boli vo výške 3 689,12 €. Za rozpočtový rok bolo uhradených 20 122,73 €, za nedoplatky z minulých rokov uhradených 8,72 €. K 31.12.2009 obec eviduje na dani z nehnuteľnosti vo výške 206,16 €.

c) Daň za psa 398,00 €, plnenie na 102,32%, t.j. 407,22 €

d) Daň za užívanie verejného priestranstva 548,00 €, plnenie na 102,97%, t.j. 564,28 €

e) Daň za nevýherné hracie prístroje 166,00 €, plnenie na 15,02%, t.j. 24,94 €.

f) Poplatok za kom. odpad a drobný st. odpad 4647,00 €, plnenie 96,04%, t.j. 4463,07 €

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy :

Rozpočet na rok 2009	Skutočnosť k 31.12.2009	% plnenia
9 688	9 190	94,86

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku:

Z rozpočtovaných 3 757,00 € bol skutočný príjem k 31. 12. 2009 vo výške 3 651,27 €, čo je 97,19 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých pozemkov vo výške 49,96 €, príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov vo výške 3 561,48 € a príjem z prenajatých strojov a zariadení vo výške 39,83 €.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky – správne poplatky:

Z rozpočtovaných 2 158,00 € bol skutočný príjem k 31. 12. 2009 vo výške 2 001,38 €, čo je 92,74% plnenie.

Ďalšiu a prevažnú časť príjmov tvoria príjmy za predaj výrobkov, tovarov a služieb.

Z rozpočtovaných 3 375,00 € bol skutočný príjem vo výške 3 192,89 €, čo je 94,60% plnenie.

Ďalšiu časť príjmov tvoria poplatky za MŠ 298,80 € a úroky 45,79 €.

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy :

Rozpočet na rok 2009	Skutočnosť k 31.12.2009	% plnenia
298 654	297 486	99,61

Obec za rok 2009 prijala nasledovné granty a transfery:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	Ministerstvo vnútra SR	229,68	na evidenciu obyvateľstva
2.	Ministerstvo vnútra SR	1.831,29	na matričnú činnosť
3.	Krajský školský úrad Trenčín	261 974,40	pre ZŠ Zlatníky
4.	ÚPSVaR Partizánske	832,06	pre deti v hmotnej núdzi
5.	Krajský stavebný úrad Trenčín	605,52	na Spoločný úrad Rybany
6.	Krajský úrad ŽP	100,95	na životné prostredie
7.	Krajský úrad CDaPK	34,65	na dopravu a pozem. komunikácie
8.	Krajský školský úrad Trenčín	1.244,00	na Materskú školu Zlatníky
9.	ÚPSVaR Partizánske	1.232,25	na aktivačné
10.	ÚPSVaR Partizánske	2.478,00	pracovník z ÚP
11.	ÚPSVaR Partizánske	1.898,98	na dobrovoľnícku službu
12.	Ministerstvo financií SR	13.379,00	doplatok z dôvodu výpadku daní
13.	Ministerstvo pôdohospod. SR	9.000,-	výmena okien MŠ a ŠKJ
14.	Ministerstvo financií SR	2.644,97	na voľby v r. 2009

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

4) Kapitálové príjmy :

Rozpočet na rok 2009	Skutočnosť k 31.12.2009	% plnenia
83 985	83 480	99,40

a) Príjem z predaja kapitálových aktív:

Obec za rozpočtový rok 2009 nemala žiadny príjem z predaja kapitálových aktív.

b) Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív:

Z rozpočtovaných 1.000,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2009 vo výške 494,68 €, čo predstavuje 49,47 % plnenie.

c) Granty a transfery:

Z rozpočtovaných 82.985,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2009 vo výške 82.985,00 €, čo predstavuje 100 % plnenie. V roku 2009 obec získala nasledovné granty a transfery:

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Investičná akcia
1.	Ministerstvo školstva SR	82.985,00	Rekonštrukcia strechy na ZŠ

5) Príjmové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2009	Skutočnosť k 31.12.2009	% plnenia
51 690	17 485	33,82

V roku 2009 bol prijatý úver vo výške 17.834 € schválený obecným zastupiteľstvom dňa 29.05.2009, uznesením č. 28/2009 a skutočne bol čerpaný vo výške 17 484,53.

6) Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou :

Bežné príjmy :

Rozpočet na rok 2009	Skutočnosť k 31.12.2009	% plnenia
796	796	100,00

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola	264,12 €
Školská jedáleň pri ZŠ	33,42 €
Školský klub detí	498,80 €

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2009 v celých €

Rozpočet na rok 2009	Skutočnosť k 31.12.2009	% plnenia
626 297	567 874	90,67

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2009	Skutočnosť k 31.12.2009	% plnenia
211 234,00	194 632	92,14

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

Z rozpočtovaných 45 904,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2009 vo výške 45 584,05 €, čo je 99,30 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, matriky, opatrovateľskej služby, aktívnych pracovníkov a pracovníkov materskej školy.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 17 036,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2009 vo výške 16 023,86 €, čo je 94,06 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poisťného z miezd za všetkých pracovníkov za zamestnávateľa.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 138 486,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2009 vo výške 124 875,95 €, čo je 90,17 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, poštové služby, rôznych materiál (spotrebný, kancelársky, čistiaci, palivá, knihy a časopisy), poistenie automobilov, dopravné a preprava, rutinná a štandardná údržba strojov a budov, rôzne poplatky (vedenie účtu, TKR ...) a ostatné tovary a služby (školenia, stravovanie, odmeny poslancom OZ, dohody o vykonaní práce, odvoz a ulož. KO, ...)

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 7 816,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2009 vo výške 7 236,16 €, čo predstavuje 92,58 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných 1 992,00 € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2009 vo výške 912,08 €, čo predstavuje 45,79 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2009	Skutočnosť k 31.12.2009	% plnenia
109 545	66 825	61,00

Ide o nasledovné investičné akcie :

- vypracovanie projektovej dokumentácie na zateplenie KD a OcÚ vo výške 6 043 €
- vypracovanie projektu na regeneráciu centrálnej časti obce vo výške 7 259 €.
- zakúpenie nového televízneho programu TV DOMA vo výške 475 €
- výstavba novej studne vo výške 1 557 €,
- rekonštrukcia strechy ZŠ Zlatníky vo výške 51 491 €

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2009	Skutočnosť k 31.12.2009	% plnenia
8 630	9 529	110,42

Z rozpočtovaných 8 630,00 € na splácanie istiny z prijatých úverov bolo skutočné čerpanie k 31.12.2009 vo výške 9 529,33 €, čo predstavuje 110,42 %.

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou :

Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2009	Skutočnosť k 31.12.2009	% plnenia
296 888	296 888	100,00

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola	262 754,83 €
Školská jedáleň pri ZŠ	25 664,80 €
Školský klub detí	8 468,11 €

Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2009	Skutočnosť k 31.12.2009	% plnenia
0	0	

Rozpočtová organizácia s právnou subjektivitou nemala žiadne kapitálové výdavky

4. Hodnotenie plnenia programov obce

Príloha č.1 Záverečného účtu.

5. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2009

Prebytok rozpočtu vo výške 19 541,63 € 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:

- bežný rozpočet k 31.12.2009 je prebytkový vo výške 2 887,26 €
- kapitálový rozpočet k 31.12.2009 je prebytkový vo výške 16 654,37 €
- = prebytok rozpočtu: 19 541,63 €

V zmysle ustanovenia § 16 odsek 6 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods. 3 písm.

a) a b) citovaného zákona, z tohto **prebytku vylučujú** :

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté predchádzajúcim rozpočtovom roku vo výške **21 339,79 €**, a to na :
 - dopravné pre deti ZŠ v Zlatníkoch vo výške 481,99€
 - na mzdu a odvody pre pracovníka z ÚPSVaR vo výške 2 130,55 €
 - na bežné výdavky z dôvodu výpadku daní vo výške 9 727,25 €
 - na výmenu okien v MŠ a ŠKD vo výške 9 000,00 €
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na **kapitálové výdavky** poskytnuté v predchádzajúcim rozpočtovom roku vo výške **32 194,30 €**, a to na :
 - rekonštrukciu strechy ZŠ Zlatníky 32 194,30 €

ktoré je možné použiť v rozpočtovom roku v súlade s ustanovením § 8 odsek 4 a 5 zákona č.523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

6. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond

Prebytok rozpočtu Obce Zlatníky 19 541,63 € v zmysle §10 ods.3 písm. a) a b) zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov – t.j. prebytok bežného a kapitálového rozpočtu, pričom:

- bežný rozpočet k 31.12.2009 je prebytkový vo výške	2 887,26 €
<u>- kapitálový rozpočet k 31.12.2009 je prebytkový vo výške</u>	<u>16 654,37 €</u>
	19 541,63 €
<u>- zostatok nevyčerpaných účelových dotácií</u>	<u>- 53 534,09 €</u>
Hospodársky výsledok	- 33 992,46 €

Obec Zlatníky nebude v roku 2009 tvoriť rezervný fond, nakoľko hospodársky výsledok pre tvorbu rezervného fondu Obce Zlatníky za rok 2009 je schodkový.

Sociálny fond.

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2008	124,40
<u>Prírastky</u> – povinný prídel – 1 %	252,74
- ostatné prírastky (úroky)	0
<u>Úbytky</u> – stravovanie	46,32
- dopravné	0
- ostatné úbytky	82,98
KZ k 31. 12. 2008	247,84

7. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a. zriadeným a založeným právnickým osobám
- b. štátnemu rozpočtu
- c. štátnym fondom
- d. 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 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. príspevkovým organizáciám.

Obec nemá zriadené žiadne príspevkové organizácie, ktorým by poskytovala finančné prostriedky.

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám, t. j. obchodným spoločnostiam.

Obec nemá založené žiadne obchodné spoločnosti, ktorým by poskytovala finančné prostriedky.

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 2009 - 3 -	Suma použitých prostriedkov v roku 2009 - 4 -	Rozdiel (stl.3-stl.4) - 5 -
Ministerstvo vnútra SR	na evidenciu obyvateľstva - bežné výdavky	229,68	229,68	
Ministerstvo vnútra SR	na matričnú činnosť - bežné výdavky	1 831,29	1 831,29	
Krajský školský úrad Trenčín	pre ZŠ Zlatníky - bežné výdavky	261 974,40	261 492,41	481,99
UPS VaR Partizánske	pre deti v hmotnej núdzi - bežné výdavky	832,06	832,06	
Krajský stavebný úrad	na Spoločný úrad Rybany - bežné výdavky	605,52	605,52	
Krajský úrad ŽP Trenčín	na životné prostredie - bežné výdavky	100,95	100,95	
Krajský úrad C DaPK TN	na dopravu a poz. komunikácie - bežné výdavky	34,65	34,65	
ÚPS VaR Partizánske	na pracovníka z ÚP - bežné výdavky	2 478,00	347,45	2 130,55
ÚPS VaR Partizánske	Na dobrovoľnícku službu - bežné výdavky	1 898,98	1 898,98	
ÚPS VaR Partizánske	na aktivačnú činnosť - bežné výdavky	1 232,25	1 232,25	
Krajský školský úrad Trenčín	na MŠ - bežné výdavky	1 244,00	1 244,00	
Ministerstvo financií SR	doplatok - výpadok daní - bežné výdavky	13 379,00	3 651,75	9 727,25

Ministerstvo pôdohospod.SR	Výmena okien MŠ a ŠKJ - kapitálové výdavky	9 000,-	0,-	9 000,00
Ministerstvo Financí SR	Voľby roku 2009 - bežné výdavky	2 644,97	2 644,97	
Krajský školský Úrad Trenčín	Rekonštrukcia strechy ZŠ - kapitálové výdavky	82 985,00	50 790,70	32 194,30

C. Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2009 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

D. Finančné usporiadanie voči ostatným právnickým a fyzickým osobám – podnikateľom

Obec v roku 2009 poskytla dotácie v súlade s VZN o poskytovaní dotácií právnickým a fyzickým osobám – podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel - poskytnutá dotácia len na bežné výdavky.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie: - bežné výdavky - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2009	Suma použitých prostriedkov v roku 2009	Rozdiel
Power Sport Zlatníky – na činnosť klubu	1 750,00	1 750,00	0
Cirkvi – na Zlatnícky kostol	498,00	498,00	0
HC Sokol Zlatníky – na činnosť klubu	1 100,00	1 100,00	0

K 31. 12. 2009 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade s VZN o poskytovaní dotácií.

8. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2009 v celých €

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2009	KZ k 31.12.2009
Majetok spolu	492 495	571 006
Neobežný majetok spolu	363 849	437 686
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	6 412	4 861
Dlhodobý hmotný majetok	219 881	295 269
Dlhodobý finančný majetok	137 556	137 556
Obežný majetok spolu	127 653	132 020
z toho :		
Zásoby	82	1 296
Zúčtovanie medzi subjektami VS	90 635	63 712
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	662	645
Finančné účty	35 079	65 969

Poskyt. návratné fin. výpomoci dlh.	1 195	398
Časové rozlíšenie	993	1 300

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2009	KZ k 31.12.2009
Vlastné imanie a záväzky spolu	492 495	571 006
Vlastné imanie	395 509	314 239
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	395 509	314 239
Záväzky	27 667	85 662
z toho :		
Rezervy	5 224	5 279
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0	50 656
Dlhodobé záväzky	124	248
Krátkodobé záväzky	1 856	1 767
Bankové úvery a výpomoci	20 463	27 712
Časové rozlíšenie	69 319	171 105

9. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2009

Obec k 31.12.2009 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám 27 711,66 €
- voči dodávateľom 1 767,07 €
- voči štátnemu rozpočtu 53 534,09 €
- voči zamestnancom 0,00 €

Obec uzatvorila v roku 2009 Zmluvu o úvere na údržbu miestnej komunikácie. Úver je krátkodobý s dobou splatnosti do r. 2014, splátky úveru a úrokov sú mesačné.

P. č.	Výška prijatého úveru	Výška úroku	Zabezpečenie úveru	Zostatok k 31.12.2009	Splatnosť
1.	17.484,53	variabilná	Bianco zmenka	15.732,53	r. 2014
2.		variabilná	Bianco zmenka	11.979,13	r. 2011

10. Návrh uznesenia

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

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra za rok 2009.

Záverečný účet Obce Zlatníky je zároveň výročnou správou za rok 2009.

Vyvesené, dňa:

Zvesené, dňa: