

**Závěrečný účet Obce Zlatníky
za rok 2010**

V Zlatníkoč, apríl 2011

Závěrečný účet obce za rok 2010 obsahuje:

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2010
2. Rozbor plnění příjmů za rok 2010
3. Rozbor plnění výdávků za rok 2010
4. Hodnocení plnění programů obce
5. Použití prebytku hospodáření za rok 2010
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 31.12.2010
9. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2010
10. Návrh uznesenia

1. Rozpočet obce na rok 2010

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2010. Obec v roku 2010 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 2010 bol zostavený ako prebytkový. Bežný rozpočet bol zostavený ako schodkový a kapitálový rozpočet ako prebytkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2010.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 11. decembra 2009 na 34. riadnom zasadnutí OZ, uznesením č. 34 bod B/IV.

Bol zmenený osemkrát:

- prvá zmena schválená dňa 29.03.2010 rozpočtovým opatrením č. 1/10 – starostom obce
- druhá zmena schválená dňa 30.04.2010 rozpočtovým opatrením č. 2/10 – uznesením č.39
- tretia zmena schválená dňa 31.05.2010 rozpočtovým opatrením č. 3/10 – uznesením č. 40
- štvrtá zmena schválená dňa 23.08.2010 rozpočtovým opatrením č. 4/10 – starostom obce
- piata zmena schválená dňa 10.09.2010 rozpočtovým opatrením č. 5/10 – starostom obce
- šiesta zmena schválená dňa 30.09.2010 rozpočtovým opatrením č. 6/10 – starostom obce
- siedma zmena schválená dňa 29.10.2010 rozpočtovým opatrením č. 7/10 – uznesením č.44
- ôsma zmena schválená dňa 31.12.2010 rozpočtovým opatrením č. 8/10 – starostom obce

Po poslednej zmene bol rozpočet nasledovný :

Rozpočet obce k 31.12.2010 v celých €

	Rozpočet schválený na rok 2010	Rozpočet po poslednej zmene 2010
Príjmy celkom	540 600	574 440
z toho :		
Bežné príjmy	460 181	463 281
Kapitálové príjmy	20 000	20 000
Finančné príjmy	59 055	79 055
Príjmy RO s právnou subjektivit.	1 364	12 104
Výdavky celkom	529 713	564 376
z toho :		
Bežné výdavky	176 385	176 385
Kapitálové výdavky	52 195	69 585
Finančné výdavky	6 000	8 610
Výdavky RO s právnou subjektivit.	295 133	309 796
Rozpočet obce za rok 2010	10 887	10 064

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2010 v celých €

Rozpočet na rok 2010	Skutočnosť k 31.12.2010	% plnenia
574 440	545 464	94,95

1) Bežné príjmy - daňové príjmy :

Rozpočet na rok 2010	Skutočnosť k 31.12.2010	% plnenia
158 394	157 889	99,68

a) Výnos dane z príjmov poukázaných územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 128 194,00 € z výnosu dane z príjmov boli k 31. 12. 2010 poukázané prostriedky z DÚ vo výške 128 184,72 €, čo predstavuje plnenie na 99,99 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 20 725,00 € bol skutočný príjem k 31. 12. 2010 vo výške 20 398,29 €, čo je 98,42 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 16 707,02 €, a dane zo stavieb boli vo výške 3 691,27 €. Za rozpočtový rok bolo uhradených 20 388,50 €, za nedoplatky z minulých rokov uhradených 9,82 €. K 31.12.2010 obec eviduje nedoplatky na dani z nehnuteľnosti a dani za psa vo výške 303,83 €.

c) Daň za psa 400,00 €, plnenie na 98,80%, t.j. 395,18 €

d) Daň za užívanie verejného priestranstva 455,00 €, plnenie na 99,96%, t.j. 454,81 €

e) Daň za nevýherné hracie prístroje 160,00 €, plnenie na 0,0%, t.j. 0,0 €.

f) Poplatok za kom. odpad a drobný st. odpad 8460,00 €, plnenie 99,96%, t.j. 8456,55 €

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy :

Rozpočet na rok 2010	Skutočnosť k 31.12.2010	% plnenia
12 595	10 072	79,97

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku:

Z rozpočtovaných 5 181,00 € bol skutočný príjem k 31. 12. 2010 vo výške 4 862,08 €, čo je 93,84 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých pozemkov vo výške 49,96 €, príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov vo výške 4 772,29 € 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 2 160,00 € bol skutočný príjem k 31. 12. 2010 vo výške 489,55 €, čo je 22,66 % plnenie.

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

Z rozpočtovaných 4 815,00 € bol skutočný príjem vo výške 4 366,63 €, čo je 90,69 % plnenie.

Ďalšiu časť príjmov tvoria poplatky za MŠ 339,67 € a úroky 14,33 €.

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy :

Rozpočet na rok 2010	Skutočnosť k 31.12.2010	% plnenia
292 292	289 446	99,02

Obec za rok 2010 prijala nasledovné granty a transfery:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	Ministerstvo vnútra SR	228,03	na evidenciu obyvateľstva
2.	Ministerstvo vnútra SR	1 735,25	na matričnú činnosť
3.	Krajský školský úrad Trenčín	270 032,60	pre ZŠ Zlatníky
4.	UPS VaR Partizánske	1 557,89	pre deti v hmotnej núdzi
5.	Krajský stavebný úrad Trenčín	621,90	na Spoločný úrad Rybany – stavebné
6.	Krajský úrad ŽP	78,97	na životné prostredie
7.	Krajský úrad CdaPK	35,58	na dopravu a pozem. komunikácie
8.	Obvodný úrad Trenčín	17,68	na vojnové hroby
8.	Krajský školský úrad Trenčín	1 319	na Materskú školu Zlatníky
9.	UPS VaR Partizánske	1 275	na aktivačné práce
11.	UPS VaR Partizánske	956,18	na dobrovoľnícku službu
12.	Ministerstvo financií SR	9 700,00	doplatok z dôvodu výpadku daní
14.	Ministerstvo financií SR	1 887,85	na voľby v r. 2010

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

4) Kapitálové príjmy :

Rozpočet na rok 2010	Skutočnosť k 31.12.2010	% plnenia
20 000	2 647	13,24

a) Príjem z predaja kapitálových aktív:

Obec za rozpočtový rok 2010 nemala žiadny príjem z predaja kapitálových aktív.

b) Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív:

Z rozpočtovaných 5 000,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2010 vo výške 2.647,70 €, čo predstavuje 49,47 % plnenie.

c) Granty a transfery:

Obec za rozpočtový rok 2010 nezískala žiadny kapitálový transfér.

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Investičná akcia
1.	---	---	---

5) Príjmové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2010	Skutočnosť k 31.12.2010	% plnenia
79 055	73 534	93,02

V roku 2010 bol prijatý úver vo výške 20 000,00 € na dofinancovanie rekonštrukcie strechy ZŠ Zlatníky vo výške 10 790,00 € a druhá časť úveru bola použitá na dofinancovanie rekonštrukcie chodníka v sume 9 210,00 €. Úver bol vyčerpaný v celkovej výške 20 000,00 €

6) Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou :

Bežné príjmy :

Rozpočet na rok 2010	Skutočnosť k 31.12.2010	% plnenia
12 104	12 104	100,00

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola	780,01 €
Školská jedáleň pri ZŠ	10 823,99 €
Školský klub detí	500,00 €

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2010 v celých €

Rozpočet na rok 2010	Skutočnosť k 31.12.2010	% plnenia
564 376	553 941	98,15

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2010	Skutočnosť k 31.12.2010	% plnenia
176 385	160 438	90,95

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

Z rozpočtovaných 47 978,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2010 vo výške 46 547,29 €, čo je 97,01 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, matriky, opatrovateľskej služby, aktivačných pracovníkov a pracovníkov materskej školy.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 19 697,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2010 vo výške 17 784,96 €, čo je 90,29 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poisťného z miezd za všetkých pracovníkov za zamestnávateľa.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 102 491,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2010 vo výške 90 108,22 €, čo je 87,92 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, poštové služby, rôzny 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 5 539 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2010 vo výške 5 325,04 €, čo predstavuje 96,13 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných 680,00 € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2010 vo výške 672,66 €, čo predstavuje 98,92 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2010	Skutočnosť k 31.12.2010	% plnenia
69 585	69 381	99,70

Ide o nasledovné investičné akcie :

- vypracovanie projektovej dokumentácie na rekonštrukciu strechy ZŠ vo výške 2 650 €
- rozšírenie územného plánu obce – zmeny a doplnky vo výške 5 739,64 €.
- rekonštrukcia časti chodníka v obci 10 201,23 €,
- rekonštrukcia strechy ZŠ Zlatníky vo výške 50 790,71€

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2010	Skutočnosť k 31.12.2010	% plnenia
8 610	14 326	166,39

Z rozpočtovaných 8 610,00 € na splácanie istiny z prijatých úverov bolo skutočné čerpanie k 31.12.2010 vo výške 14 326,36 €, čo predstavuje 166,39 %.

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou :

Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2010	Skutočnosť k 31.12.2010	% plnenia
306 611	306 611	100,00

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola	272 230 €
Školská jedáleň pri ZŠ	24 332 €
Školský klub detí	10 047 €

Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2010	Skutočnosť k 31.12.2010	% plnenia
3 185	3 185	100,00

Školská jedáleň zakúpila novú umývačku riadu.

4. Hodnotenie plnenia programov obce

Príloha č.1 Záverečného účtu.

5. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2010

Schodok rozpočtu vo výške 8 249 € 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 31.12.2010 je prebytkový vo výške	2 462,00 €
- kapitálový rozpočet k 31.12.2010 je schodkový vo výške	- 69 919,00 €
= schodok rozpočtu:	67 457,00 €

6. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond

Schodok rozpočtu Obce Zlatníky 67 457 € 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 a schodok kapitálového rozpočtu, pričom:

- bežný rozpočet k 31.12.2010 je prebytkový vo výške	2 462,00 €
- kapitálový rozpočet k 31.12.2010 je schodkový vo výške	-69 919,00 €
Schodok	67 457,00 €
- finančné operácie k 31.12.2010	59 208,00 €
	- 8 249,00 €
- zostatok nevyčerpaných účelových dotácií	448,00 €
Hospodársky výsledok	- 8 697,00 €

Obec Zlatníky nebude v roku 2010 tvoriť rezervný fond, nakoľko hospodársky výsledok pre tvorbu rezervného fondu Obce Zlatníky za rok 2010 je schodkový.

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2010	247,84
<u>Prírastky</u> – povinný prídel – 1 %	292,46
- ostatné prírastky (úroky)	0
<u>Úbytky</u> – stravovanie	91,91
- dopravné	0
- ostatné úbytky	0
KZ k 31. 12. 2010	448,39

7. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- 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 – ZŠ Zlatníky

Finančné prostriedky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v roku 2010	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov k 31.12.2010	Rozdiel (stĺp.1 - stĺp. 2)
	1	2	3
A. Bežné výdavky celkom	306613,88	306125,34	488,54
z toho :			
1. Prenesené kompetencie celkom	270812,61	270408,32	404,29
z toho :			
a) normatívne výdavky celkom	253486,00	253483,65	2,35
z toho : osobné náklady	202525,00	202525,00	0,00
prevádzkové náklady	50961,00	50958,65	2,35
b) nenormatívne výdavky celkom	16546,60	16101,30	445,30
z toho : vzdelávacie poukazy	4121,60	4121,60	0,00
dopravné	10552,00	10106,70	445,30
odchodné	1873,00	1873,00	0,00
asistent učiteľa			
c) výdavky z príjmov ZŠ - prevádzkové	780,01	823,37	- 43,36
2. Originálne kompetencie celkom	34.421,33	34377,97	43,36
z toho : školský klub	10046,81	10046,81	0,00
školská jedáleň	24374,52	24331,16	43,36
3. ÚPSVaR celkom	1379,94	1339,05	40,89
z toho : strava	1081,14	1073,45	7,69
školské potreby	298,80	265,6	33,20
motivačný príspevok			
4. Ostatné dotácie celkom	0,00	0,00	0,00
z toho : bežné výd. - havárie PK			
bežné výd. - havárie OK			
B. Kapitálové výdavky celkom	3185,02	3185,02	0,00
z toho : kap. výd. - havárie PK			
kap. výd. - havárie OK			
kap. výd. od zriad'. na PK			
kap. výd. od zriad'. na OK	3185,02	3185,02	0,00
Dotácie celkom (A + B)	309798,90	309310,36	488,54

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 2010 - 3 -	Suma použitých prostriedkov v roku 2010 - 4 -	Rozdiel (stl.3-stl.4) - 5 -
Ministerstvo vnútra SR	na evidenciu obyvateľstva - bežné výdavky	228,03	228,03	
Ministerstvo vnútra SR	na matričnú činnosť - bežné výdavky	1 735,25	1 735,25	
Krajský školský úrad Trenčín	pre ZŠ Zlatníky - bežné výdavky	270 032,60	269 584,95	447,65
UPS VaR Partizánske	pre deti v hmotnej núdzi - bežné výdavky	1 557,89	1 557,89	
Krajský stavebný úrad	na Spoločný úrad Rybany - bežné výdavky	621,90	621,90	
Krajský úrad ŽP Trenčín	na životné prostredie - bežné výdavky	78,97	78,97	
Krajský úrad C DaPK TN	na dopravu a poz. komunikácie - bežné výdavky	35,58	35,58	
Obvodný úrad Trenčín	Na vojnové hroby - bežné výdavky	17,68	17,68	
ÚPS VaR Partizánske	na aktivačnú činnosť - bežné výdavky	1 275,00	1 275,00	
ÚPS VaR Partizánske	Na dobrovoľnícku službu - bežné výdavky	956,18	956,18	
Krajský školský úrad Trenčín	na MŠ - bežné výdavky	1 319,00	1 319,00	
Ministerstvo financií SR	doplatok - výpadok daní - bežné výdavky	9 700,00	9 700,00	
Ministerstvo financií SR	Voľby roku 2010 - bežné výdavky	1 887,85	1 887,85	

C. Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2010 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

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

Obec v roku 2010 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 2010	Suma použitých prostriedkov v roku 2010	Rozdiel
Power Sport Zlatníky – na činnosť klubu	1 750,00	1 750,00	0
Cirkvi – na Zlatnícky kostol	870,00	870,00	0
- -			

K 31. 12. 2010 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade s VZN o poskytovaní dotácií.

8. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2010 v celých €

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2010	KZ k 31.12.2010
Majetok spolu	571 006	538 436
Neobežný majetok spolu	437 686	490 909
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	4 861	9 963
Dlhodobý hmotný majetok	295 269	343 390
Dlhodobý finančný majetok	137 556	137 556
Obežný majetok spolu	132 020	46 293
z toho :		
Zásoby	1 296	1 284
Zúčtovanie medzi subjektami VS	63 712	39 974
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	645	887
Finančné účty	65 969	4 148
Poskyt. návratné fin. výpomoci dlh.	398	0
Časové rozlíšenie	1 300	1 234

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2010	KZ k 31.12.2010
Vlastné imanie a záväzky spolu	571 006	538 436
Vlastné imanie	314 239	289 775
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	314 239	289 775
Záväzky	85 662	55 464
z toho :		
Rezervy	5 279	5 732
Zúčtovanie medzi subjektami VS	50 656	448
Dlhodobé záväzky	248	448
Krátkodobé záväzky	1 767	15 451
Bankové úvery a výpomoci	27 712	33 385
Časové rozlíšenie	171 105	193 197

9. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2010

Obec k 31.12.2010 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám	33 385,30 €
- voči dodávateľom	11 509,39 €
- voči štátnemu rozpočtu	447,65 €
- voči zamestnancom	3 631,22 €
- ostatné záväzky	311,46 €

Obec uzatvorila v roku 2010 Zmluvu o úvere na kapitálové výdavky – na rekonštrukciu strechy ZŠ. Úver je krátkodobý investičný s dobou splatnosti 01.06.2015, splátky úveru a úrokov sú mesačné.

P. č.	Výška prijatého úveru	Výška úroku	Zabezpečenie úveru	Zostatok k 31.12.2010	Splatnosť
1.	17.484,53	variabilná	Bianco zmenka	12 228,53	10.06.2014
2.		variabilná	Bianco zmenka	3 494,77	23.05.2011
3.	20.000,00	variabilná	Bianco zmenka	17 662,00	01.06.2015

10. Návrh uznesenia

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

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra za rok 2010.

Milan Gešnábel
starosta obce

Vyvesené, dňa: 01.06.2011

Zvesené, dňa: 16.06.2011