

N á v r h

**Závěrečný účet Obce Nová Dedinka
za rok 2010**

V Novej Dedinke, marec 2011

Záverečný účet obce za rok 2010

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2010
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2010
3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2010
4. Hodnotenie plnenia programov obce
5. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2010
6. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu
7. Finančné usporiadanie vzťahov voči:
 - zriadeným právnickým osobám
 - založeným právnickým osobám
 - štátnemu rozpočtu
 - štátnym fondom
 - ostatným právnickým 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

Závěrečný účet Obce Nová Dedinka za rok 2010.

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 vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2010.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 9.2.2010 uznesením č.4/2010.

Bol zmenený dvakrát:

- prvá zmena schválená dňa 7.9.2010 uznesením č.43/2010
- druhá zmena schválená dňa 8.11.2010 uznesením č. 53/2010

Po poslednej zmene bol rozpočet nasledovný :

Rozpočet obce k 31.12.2010 v celých €

	Rozpočet na rok 2010	Rozpočet po zmene 2010
Príjmy celkom	828 298	1 181 711
z toho :		
Bežné príjmy	706 798	722 171
Kapitálové príjmy		205 020
Finančné príjmy	121 500	254 520
Príjmy RO s právnou subjektivit.	0	0
Výdavky celkom	828 298	1 170 929
z toho :		
Bežné výdavky	431 346	431 457
Kapitálové výdavky	141 500	429 599
Finančné výdavky		
Výdavky RO s právnou subjektivit.	255 452	309 873
Rozpočet obce za rok 2010	0	10 782

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2010 v celých €

Rozpočet na rok 2010	Skutočnosť k 31.12.2010	% plnenia
1 181 711	1 192 079	100,88 %

1) Bežné príjmy - daňové príjmy :

Rozpočet na rok 2010	Skutočnosť k 31.12.2010	% plnenia
128 315	133 746	104,23 %

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 314 683 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2010 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške 276 441. €, čo predstavuje plnenie na 87,85 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 67 085 € bol skutočný príjem k 31.12.2010 vo výške 72 841 €, čo je 108,58 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 51 519 €, dane zo stavieb boli vo výške 21 251 € a dane z bytov vo výške 71 €. Za rozpočtový rok bolo uhradených 72 841 €. K 31.12.2010 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností vo výške 24 377. €.

c) Daň za psa 2 227 €.

d) Daň za užívanie verejného priestranstva 1 505 €.

e) Daň za nevýherné hracie prístroje 7 468 €.

f) Daň za predajné automaty 0.

g) Daň za ubytovanie 0.

h) Poplatok z predaja alkoholických a tabakových výrobkov 0.

i) Poplatok z reklamy 0.

j) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 49 705 €.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy :

Rozpočet na rok 2010	Skutočnosť k 31.12.2010	% plnenia
23 800	27 151	114,07 %

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 10 500 € bol skutočný príjem k 31.12.2010 vo výške 11 218 € čo je 106,83 % plnenie. Príjem z dividend vo výške 0 €, príjem z prenajatých pozemkov vo výške 863 € príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov vo výške 10 355 €.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky :

Z rozpočtovaných 13 300. € bol skutočný príjem k 31.12.2010 vo výške 15 933 je 119,79 % plnenie.

Prevažnú časť príjmov tvoria príjmy z prenajatých nebytových priestorov.

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy :

Rozpočet na rok 2010	Skutočnosť k 31.12.2010	% plnenia
	628	

Obec prijala nasledovné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	ÚPSVaR	8 728 €	Podpora zamestnanosti § 50 i
2.	Minist.financii SR	26 956 €	Dotácia na bežné výdavky
3.	Krajský stavebný úrad	1 697 €	Spoločný stavebný úrad
4.	Krajský školský úrad	249 123 €	Školstvo
5.	Krajský školský úrad	2 384 €	Predškolská výchova MŠ
6.	Krajský úrad pre cest.dopr.	90€	Pozemné komunikácie
7.	Krajský úrad živ.prostredia	178 €	Životné prostredie
8.	Obvodný úrad Senec	1 735 €	Matrika
9.	Obvodný úrad Senec	622 €	Register obyvateľstva
10.	Obvodný úrad Senec	54 €	CO
11.	Obvodný úrad Senec	2048€	Voľby
12.	Sponz.prísp.Babie leto	900 €	

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
205 020	205 079	101 %

a) Príjem z predaja kapitálových aktív :

Z rozpočtovaných 0 bol skutočný príjem k 31.12.2010o výške 0 €.

b) Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív :

Z rozpočtovaných 0 € bol skutočný príjem k 31.12.2009 vo výške 59 €.

c) Granty a transfery

Z rozpočtovaných 205 020 € skutočný príjem k 31.12.2010 205 079 € čo predstavuje 101 % plnenie.

V roku 2010 obec získala nasledovné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Investičná akcia
1.	Krajský školský úrad	30 000 €	Rekonštrukcia plynovej kotolne ZŠ
2.	Environmentálny fond ŽP	149 157 €	Kanalizácia
3.	PD Sokolce,Matúš L.,Válek,PDv likv.Stiglitz	25 863 €	Cesta Hydromel.

5) Príjmové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2010	Skutočnosť k 31.12.2010	% plnenia
254 520	254 520	100 %

V roku 2010 nebol prijatý úver.

Uznesením obecného zastupiteľstva č.30/2010. zo dňa 8.6.2010 bolo schválené použitie časti prebytku hospodárenia obce za rok 2009 vo výške 88 931 €. V skutočnosti bolo plnenie vo výške 88 931 €.

6) Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou :

Bežné príjmy :

Rozpočet na rok 2010	Skutočnosť k 31.12.2010	% plnenia
279 873	279 873	100 %

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola, ŠJ, ŠKD 279 873 €

Kapitálové príjmy :

Rozpočet na rok 2010	Skutočnosť k 31.12.2010	% plnenia
30 000	30 000	100 %

Kapitálové príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola (rekonštr. plynovej kotolne) 30 000 €

Rozbor plnenia výdavkov za rok 2010 v celých €

Rozpočet na rok 2010	Skutočnosť k 31.12.2010	% plnenia
1 170 929	1 169 415	99,87 %

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2010	Skutočnosť k 31.12.2010	% plnenia
711 330	709 816	99,78 %

v tom :

v celých €

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	207 298	206 991	99 %
Ekonomická oblasť	20 000	19 593	98 %
Ochrana životného prostredia	43 485	43 451	99 %
Bývanie a občianska vybavenosť	36 151	35 760	98 %
Rekreácia, kultúra a náboženstvo	21 601	21 260	98 %
Vzdelávanie - predškolská výchova	78 796	78 796	100 %
Vzdelávanie - základné vzdelanie	279 873	279 873	100 %
Sociálne zabezpečenie	23 926	23 923	99 %
Verejný poriadok a bezpečnosť	200	169	85 %
Spolu	711 330	709 816	99 %

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

Z rozpočtovaných 156 080 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2010 vo výške 154 409. €, čo je 98,92 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, matriky, aktivačných pracovníkov a pracovníkov školstva s výnimkou právnych subjektov. Odmeny za vykonanú prácu , voľby.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 52 964 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2010 vo výške 50 908 €, čo je 96,11 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 210 068 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2010 vo výške 212 303 €, čo je 90,22 % čerpanie (z toho 22 771 € - zdroje predchádzajúceho roka nerozpočtované). Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 12 345 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2010 vo výške 12 323 €, čo predstavuje 99,82 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných 0 € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2010 vo výške 0.€, čo predstavuje 0 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2010	Skutočnosť k 31.12.2010	% plnenia
459 599	459 599	100 %

v tom :

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	v celých €
			% plnenia
Výdavky verejnej správy			
Ekonomická oblasť	70 998	70 998	100 %
Ochrana životného prostredia	232 935	232 935	100 %
Bývanie a občianska vybavenosť	4 998	4 998	100 %
Rekreácia, kultúra a náboženstvo	10 501	10 501	100 %
Vzdelávanie - predškolská výchova	109 050	109 050	100 %
Vzdelávanie - základné vzdelanie	31 117	31 117	100 %
Spolu	459 599	459 599	100 %

a) Výdavky verejnej správy : 0**b) Ekonomická oblasť - výstavba**

Ide o nasledovné investičné akcie :

- nákup pozemkov (Hydromeliorácie)
vo výške 37 868 €

c) Ekonomická oblasť - cestná doprava

Ide o nasledovné investičné akcie :

- vybudovanie miestnej komunikácie Vinohradnícka vo výške 33 130 €,

d) Ochrana životného prostredia - nakladanie s odpadovými vodami

Ide o nasledovné investičné akcie :

Vybudovanie kanalizácie vo výške 232 935 €

e) Bývanie a občianska vybavenosť - rozvoj bývania

Ide o nasledovné investičné akcie :

0.-

f) Bývanie a občianska vybavenosť - rozvoj obcí

Ide o nasledovné investičné akcie:

- kamerový systém vo výške 4 998 €,

g) Rekreačia, kultúra a náboženstvo

Ide o nasledovné investičné akcie :

- rekonštrukcia zvonice Dedinka pri Dunaji vo výške 10 501 €,

h) Vzdelávanie - základné vzdelanie

Ide o nasledovné investičné akcie:

- rekonštrukcia plynovej kotolne vo výške 31 117 €

(Kapitálový transfer z KŠÚ 30 000 €, z rozpočtu obce 1 117 €)

i) Vzdelávanie – predškolské vzdelávanie

Ide o nasledovné investičné akcie:

- prístavba MŠ vo výške 100 000 €

- vypracovanie projektu prístavba MŠ vo výške 9 050 €

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2010	Skutočnosť k 31.12.2010	% plnenia
0	0	0

Z rozpočtovaných 0 € na splácanie istiny z prijatých úverov a z leasingu bolo skutočné čerpanie k 31.12.2010 vo výške 0 €, čo predstavuje 0 %.

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou :

Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2010	Skutočnosť k 31.12.2010	% plnenia
279 873	279 873	100 %

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola 279 873 €

Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2010	Skutočnosť k 31.12.2010	% plnenia
30 000	30 000	100 %

Kapitálové výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola 30 000 €

4. Hodnotenie plnenia programov obce

Príloha č.1 Záverečného účtu.

5. Použitie prebytku (vysporiadanie schodku) hospodárenia za rok 2010

	Prijmy	Výdavky	hospodárenie obce
Bežný rozpočet	732 480,05	709 816,30	22 663,75
Kapitálový rozpočet	205 079,36	459 598,78	- 254 519,42
Spolu BR + KR	937 559,41	1 169 415,08	- 231 855,67
Finančné operácie	254 520,00		254 520,00
S p o l u BR+KR+FO			22 664,33

Prebytok rozpočtu vo výške 22 664,33. € 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 22 664,33 €

Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond vo výške 10 % prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka. Vede sa na samostatnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v €
ZS k 1.1.2010	153 490
Prírastky - z prebytku hospodárenia	9 881
- ostatné prírastky	
Úbytky - použitie rezervného fondu :	142 818
- krytie schodku hospodárenia	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2010	20 553

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2010	205
Prírastky - povinný príděl - 1 %	1027
- povinný príděl - %	
- ostatné prírastky	

Úbytky - závodné stravovanie	488
- regeneráciu PS, dopravu	498
- dopravné	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2010	246

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, t.j. rozpočtovým organizáciám:

Základná škola, Nová Dedinka:

Celkové náklady	363 377	€
Celkové výnosy	339 547	€
Hospodársky výsledok - strata	-23 830	€

Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t.j. príspevkovým organizáciám:

Obec nemá zriadenú príspevkovú organizáciu.

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

Obec nemá založené obchodné spoločnosti.

B. Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2010 - 3 -	Suma použitých prostriedkov v roku 2010 - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
- 1 -				
Obv.úr.Senec	BV – matrika	1 735	1 735	0
Obv.úr.Senec	BV-register obyv.	622	622	0
Obv.úr.Senec	BV-Vol'by	2 047	2 047	0
Obv.úr.Senec	BV-CO	54	54	0

Obv.úr.Senec	BV-Dot.na školské potr.	33	33	0
ÚPSVaR ezinok	BV- podpora zam.š 50i	8 728	8 728	0
Kr.úr.cest.dopr.	BV-cestná dopr.	90	90	0
Kraj.úr.živ.pr.	BV- živ.prostr.	178	178	0
Kraj.stav.úr.	BV-stavebný poriadok	1 697	1 697	0
KŠÚ Ba	BV- normatívne fin.ZŠ	245 197	245 197	0
KŠÚ Ba	BV- vzdel.poukazy	3 926	3 926	0
KŠÚ Ba	BV- predškolská vých.	2 384	2 384	0
Min.fin.BA	BV- dotácia výpadok dane	26 956	26 956	0
Envir.fond ŽP	KV- Kanalizácia	149 157	149 157	0
KŠÚ Ba	KV-Rek. plyn.kotolne	30 000	30 000	0

C. Obec neuzatvorila v roku 2010 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

D. Obec v roku 2010 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 2/2005. o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Ziadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 1 -	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2010 - 2 -	Suma použitých prostriedkov v roku 2010 - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Telovýchovná jednota - bežné výdavky	500 €	500 €	0
OZ Rybári – bežné výdavky	500 €	500 €	0
Hokejbalový klub- bežné výdavky	500 €	500 €	0
Poľovnícke združenie – bežné výdavky	500 €	500 €	0
Vodácky a jachtársky klub – bežné výdavky	500 €	500 €	0

K 31.12.2010 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č.2/2005 o dotáciách.

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	3 298 269	3 417 305
Neobežný majetok spolu	2 818 051	3 183 162
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0
Dlhodobý hmotný majetok	2 204 561	2 569 672
Dlhodobý finančný majetok	613 490	613 490

Obežný majetok spolu	479 567	233 785
z toho :	0	0
Zásoby		
Zúčtovanie medzi subjektami VS	109 504	102 975
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	37 758	29 204
Finančné účty	332 305	101 606
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	651	358

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2010	KZ k 31.12.2010
Vlastné imanie a záväzky spolu	3 298 269	3 417 305
Vlastné imanie	2 706 201	2 773 574
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	2 706 201	2 773 574
Záväzky	52 538	24 468
z toho :		
Rezervy	19 504	23 892
Zúčtovanie medzi subjektami VS	22 771	0
Dlhodobé záväzky	181	293
Krátkodobé záväzky	10 082	283
Bankové úvery a výpomoci	0	0
Časové rozlíšenie	539 530	619 263

9. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2010

Obec k 31.12.2010 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám 0 €
- voči dodávateľom 0 €
- voči štátnemu rozpočtu 0 €
- voči zamestnancom 0 €
- sociálny fond 293 €
- krátkodobé rezervy 23 892.- € (nevyfakt.dodávky,nevyčerp.dov.audit,odchodné)

P. č.	Výška prijatého úveru	Výška úroku	Zabezpečenie úveru	Zostatok k 31.12.2010	Splatnosť
1.	0	0		0	

10 Návrh uznesenia:

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

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje **použitie prebytku** vo výške 22 664,33 €, 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 v znení neskorších, na :

- tvorba rezervného fondu 22 664,33 €

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

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora za rok 2010.

V Novej Dedinke, dňa 31.3.2011