



*Závěrečný účet
obce Hažín za rok 2011*



Vyvesené: 13.6.2012

Zvesené: 28.6.2012

Schválený dňa: 28.6.2012

Uznesenie č. 2/2012



Obsah

A. o plnení rozpočtu v členení podľa §10 ods. 3 v súlade s rozpočtovou klasifikáciou.....	3
1. Plnenie rozpočtu príjmov	4
1.2 Daňové príjmy	5
1.3 Nedaňové príjmy	6
1.4 Granty a transfery (bežné)	6
1.5 Kapitálové príjmy	7
2. Čerpanie rozpočtu výdavkov	7
2.1 Bežné výdavky podľa funkčnej klasifikácie.....	7
2.2 Kapitálové výdavky	9
2.3 Výdavkové finančné operácie	9
3. Výsledok hospodárenia	10
4. Hospodárenie fondov	10
B. Bilancia Aktív a Pasív.....	11
C. Prehľad o stave a vývoji dlhu.....	12
D. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií v ich pôsobnosti.....	12
E. Prehľad o poskytnutých zárukách.....	12
F. Údaje o nákladoch a výnosoch v hlavnej a podnikateľskej činnosti.....	12
G. Hospodárenie plnenia programu obce	13



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 obce 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. o plnení rozpočtu v členení podľa §10 ods. 3 v súlade s rozpočtovou klasifikáciou

Finančné hospodárenie obce Hažín sa riadilo rozpočtom, ktorý bol schválený uznesením obecného zastupiteľstva číslo 1/2010 zo dňa 8.11.2010. Schválený rozpočet obce Hažín bol v priebehu roka upravovaný 1- krát

Obecné zastupiteľstvo schválilo nasledovné zmeny schváleného rozpočtu :

Bežný rozpočet

	<i>Schválený rozpočet 2011</i>	<i>Rozpočet po zmene</i>
<i>Príjmy</i>	417.177	542.525
<i>Výdavky</i>	97.373	190.347

Kapitálový rozpočet

	<i>Schválený rozpočet 2011</i>	<i>Rozpočet po zmene</i>
<i>Príjmy</i>	-	
<i>Výdavky</i>	120.000	247.660

Finančné operácie

	<i>Schválený rozpočet 2011</i>	<i>Rozpočet po zmene</i>
<i>Príjmy</i>	60.000	165.104
<i>Výdavky</i>	259.804	269.621

Rozpočet celkove:

(zdroj: Plnenie rozpočtu 00/2011 – 12/2011)

	<i>Schválený rozpočet 2011 v €</i>	<i>Rozpočet po zmene v €</i>
Príjmy celkove	477.177	707.627,81
Výdavky celkove	477.177	707.627,81

Schválený a rozpočet po zmene bol zostavený ako vyrovnaný.



Bežný rozpočet:

	Rozpočet po zmene v €	Skutočnosť k 12/2011	% plnenie
Bežné príjmy	<i>542.523,81</i>	352.755,88	65
Bežné výdavky	<i>190.346,88</i>	107.529,95	56
Hospodárenie obce:	<i>352.176,93</i>	245.225,93	70

Kapitálový rozpočet:

	Rozpočet po zmene v €	Skutočnosť k 12/2011	% plnenie
Kapitálové príjmy	0	0	0
Kapitálové výdavky	247.660,20	231.007,77	93
Hospodárenie obce:	-247.660,20	-231.007,77	93

Finančné operácie:

	Rozpočet po zmene v €	Skutočnosť k 12/2011	% plnenie
Príjmové FO	165.104	138.531,60	84
Výdavkové FO	269.620,73	130.560,00	48
Hospodárenie z FO	-104.516,73	7.971,60	8

1. Plnenie rozpočtu príjmov

Čerpanie príjmovej časti rozpočtu (údaje v tis. €): po zmenách

	Rozpočet po zmenách v €	Skutočnosť naplnenia príjmov v €	% plnenia
Bežné príjmy	<i>542.523,81</i>	352.755,88	65
Kapitálové príjmy	-	-	-
Finančné operácie	<i>165.104</i>	138.531,60	83

1.1 Bežné príjmy

Príjmy bežného rozpočtu tzv. vlastné predstavovali daňové príjmy a nedaňové príjmy. Ostatné príjmy boli tvorené dotáciami preneseného výkonu štátnej správy, príjmami od obcí na činnosť spoločnej úradovne, od Národnej agentúry Budapešť- zahraničná spolupráca.



Čerpanie bežných príjmov:

	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 12/2011	% plnenia
Daňové príjmy	87.637	82.030,49	94
Nedaňové príjmy	13.904	12.553,02	90
Dotácie (transfery)	440.982,81	258.172,37	59
Spolu	542.523,81	352.755,88	65

1.2 Daňové príjmy

- tvoria najstabilnejšiu a najvýznamnejšiu zložku rozpočtu.

Čerpanie daňových príjmov :

	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 12/2011	% plnenia
Daň z príjmov	55.699	51.144,87	92
Daň z pozemkov	20.500	19.525,47	95
Dane za tovary a služby	3.270	3.269,50	100
Daň zo stavieb	7.230	7.229,65	100
Daň za psa	938	861	92

1.2.1. Prehľad čerpania dane z nehnuteľnosti :

Daň	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 12/2011	% plnenia
Z pozemkov	20.500	19.525,47	95
Zo stavieb	7.230	7.229,65	100

1.2.2. Prehľad vývoja poplatku za komunálny odpad a drobný stavebný odpad:

Rok	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
2009	3.382	3.433	102
2010	3.400	3.224	95
2011	3.270	3.270	100



1.3 Nedaňové príjmy

-sú tvorené príjmami z podnikania, vlastníctva majetku a z administratívnych poplatkov.

Čerpanie nedaňových príjmov :

	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 12/2011	%plnenia
Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku	3.481	3.218	92
Administratívne	325	324,50	100
poplatky a iné poplatky a platby	10.098	9.010,52	89
Spolu	13.904	12.553,02	90

1.4 Granty a transfery (bežné)

Poskytovateľ	Skutočnosť k 12/2011 v € toľko sme dostali	Čerpanie k 12/2011 v €	Účel
KÚ pre cestnú dopravu a poz. kom.	23,09	23,09	Doprava
Ministerstvo vnútra	148,50	148,50	Evidencia obyv.
Ministerstvo ŽP	814,94	814,94	Starostlivosť o ŽP
Ministerstvo ŽP	213,00	213	Recyklačný fond
OÚ	21,60	21,60	CO
Úrad práce	176,08	176,08	RP Sakajtová
Úrad práce	3 329,81	2 582,72	Povodne
Environmentálny fond	82 559	82 559	ČOV
Úrad práce	347,68	347,68	AČ
Ministerstvo vnútra	469,52	460	Sčítanie obyv.
PPA	97 500,00	97 500,00	Rekonštrukcia KD
PPA	32 500,00	32 500,00	Rekonštrukcia KD
Národná rozvojová agentúra Budapešť - Maďarsko	40.069,15	15.299,34	ENPI



1.5 Kapitálové príjmy

Čerpanie kapitálových príjmov :

	Rozpočet kap. Príjmov	Skutočnosť naplnenia kap. Príjmov	%plnenia
<i>Príjem z predaja majetku</i>	0	0	
<i>Ďalšie kapitálové príjmy</i>	0	0	

1.6 Príjmové finančné operácie

	Rozpočet	Skutočnosť	Účel
Zostatok prostried. z predchádz. období	60 000	60 000	ČOV
Úver	105.104	78.531,60	KD
Spolu	165.104	138.531,60	

2. Čerpanie rozpočtu výdavkov

Čerpanie výdavkovej časti rozpočtu:

	Rozpočet po úprave	Skutočnosť naplnenia výdavkov celkove	%plnenia
<i>Bežné výdavky</i>	190.346,88	107.529,95	56
<i>Kapitálové výdavky</i>	247.660,20	231.007,77	93
<i>Finančné operácie</i>	269.620,73	130.560,00	48
<i>Rozpočet spolu</i>	707.627,81	469.097,72	66

2.1 Bežné výdavky podľa funkčnej klasifikácie

Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie:

	Rozpočet po úprave	Skutočnosť k 12/2011 v €	% plnenia
<i>Mzdy, platy, služ. príjmy</i>	40.594,55	35.052,92	86
<i>Poistné a príspevky do poisťovní</i>	21.358,48	20.185,39	95
<i>Tovary a služby</i>	78.439,76	45.583,24	58
<i>Bežné transfery</i>	49.954,09	6.708,40	13



Bežné výdavky podľa funkčnej klasifikácie

Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov podľa funkčnej klasifikácie

Funkčná klasifikácia	Popis položky	Upravený bežný rozpočet	Skutočnosť	% plnenie upraveného rozpočtu
01.1.1.6	Obec	62 789,71	56 796,36	90,00
61	Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania	33 235,31	27 693,98	83,33
62	Poistné a príspevky zamestnávateľa do poisťovní...	17 736,00	17 476,50	98,54
63.	Tovary a služby	11 288,40	11 098,75	98,32
64.	Transfery	530,00	527,13	99,46
01.1.2	Finančná a rozpočtová oblasť	1 600,00	1 332,70	83,29
637	Poplatky a odvody	1 600,00	1 332,70	83,29
01.6.0	Všeobecné služby	460,00	460,00	100,00
63	Tovary a služby	460,00	460,00	100,00
01.7.0	Transakcie verejného dlhu	7 580,00	6 027,20	79,51
651	Banke a pobočke zahranič. Banky	7 580,00	6 027,20	79,51
04.5.1.	Cestná doprava	1 450,00	1 100,02	75,86
63.	Tovary a služby	1 450,00	1 100,02	75,86
05.1.0	Nakladanie s odpadmi	5 783,00	5 208,66	90,07
63.	Tovary a služby	5 783,00	5 208,66	90,07
05.2.0	Nakladanie s odpadovými vodami	9 801,94	6 778,77	69,16
63.	Tovary a služby	9 801,94	6 778,77	69,16
05.4.0	Ochrana prírody a krajiny	2 582,72	2 582,72	100,00
61	Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania	2 196,24	2 196,24	100,00
62	Poistné a príspevky zamestnávateľa do poisťovní,...	306,48	306,48	100,00
63.	Tovary a služby	80,00	80,00	100,00
05.6.0	Ochrana životného prostredia	81 579,17	15 299,34	18,75
61	Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania	5 163,00	5 162,70	99,99
62	Poistné a príspevky zamestnávateľa do	3 316,00	2 402,41	72,45
63.	Tovary a služby	31 410,15	7 734,23	24,62
64.	Tranfery	41 690,02		
06.2.0	Rozvoj obcí	890,27	601,29	67,54
63.	Tovary a služby	890,27	601,29	67,54
06.4.0	Verejné osvetlenie	1 350,00	1 194,00	88,44
63.	Tovary a služby	1 350,00	1 194,00	88,44



Funkčná klasifikácia	Popis položky	Upravený bežný rozpočet	Skutočnosť	% plnenie upraveného rozpočtu
08.1.0	Rekreačné a športové služby	2 652,00	2 287,49	86,26
63.	Tovary a služby	2 652,00	2 287,49	86,26
08.2.0.3	Komunitné centrum	2 230,00	1 867,96	83,77
63.	Tovary a služby	2 230,00	1 867,96	83,77
08.2.0.5	Knižnica	145,00	70,24	48,44
63.	Tovary a služby	145,00	70,24	48,44
08.2.0.9	Ostatné kultúrne služby	8 053,00	4 688,79	58,22
63.	Tovary a služby	8 053,00	4 688,79	58,22
08.4.0	Náboženské a iné spoločenské služby	1 246,00	1 080,34	86,70
63.	Tovary a služby	1 246,00	1 080,34	86,70
10.7.0	Sociálna pomoc	154,07	154,07	100,00
64.	Transfery	154,07	154,07	100,00
	Spolu	190 346,88	107 529,95	56,00

2. 2 Kapitálové výdavky

Čerpanie kapitálových výdavkov :

	Rozpočet upravený	Skutočnosť 12/2011	% čerpania
Kapitálové výdavky	247.660,20	231.007,77	93

Čerpanie kapitálových výdavky podľa funkčnej klasifikácie

Funkčná klasifikácia	Rozpočet upravený	Skutočnosť k 12/2011	Účel
0520	142.555,20	142.555,20	Rekonštrukcia ČOV
08209	14.985	6.811,79	Rekonštrukcia KD
08209	90.120	81.640,78	Rekonštrukcia KD

2.3 Výdavkové finančné operácie

	Rozpočet	Skutočnosť	Účel
Úver KD euro fondy	217.693,04	97.500	Rekonštrukcia KD
Úver dlhodobý	41.361,69	32.500	Rekonštrukcia KD
Úver terminovaný pomocný	10.566	560	Rekonštrukcia KD
Spolu	269.620,73	130.560	



3. Výsledok hospodárenia

Podľa opatrenia MF SR č. 167862007-31, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovnej osnove pre rozpočtové organizácie, štátne fondy, príspevkové organizácie, obce a vyššie územné celky v z. n. p. výsledok hospodárenia je **+49.448,35,- €**

Rekapitulácia zdrojov a ich použitie v roku 2011 a výsledok hospodárenia obce :

Rozpočet	Prijmy	Výdavky
Bežný rozpočet	352.755,88	107.529,95
Kapitálový rozpočet	-	231.007,77
Finančné operácie	138.531,60	130.560

Výsledok hospodárenia – **prebytok** rozpočtu za obec Hažín v roku 2011 je: + **49.448,35 €**

Prijmy = 352.755,88 - 24.769,81 (nevyčerpané ŠR) = 327 986,07

Výdavky = 338.537,72 - 60.000 = 278.537,72

P-V = 49.448,35 € rozpočtovaný HV

Vysoký hospodársky výsledok je z titulu vrátenia finančných prostriedkov zo ŠR a EU za rekonštrukciu KD. Tieto finančné prostriedky však boli koncom roka použité na splácanie úveru.

4. Hospodárenie fondov

V roku 2011 obec Hažín tvorila v súlade s platnou legislatívou vlastné mimorozpočtové fondy :

Názov fondu	Počiatočný stav k 1.1.2011	Tvorba	Čerpanie	Konečný stav k 31.12
Sociálny fond	0	0	0	0
Rezervný fond	0	0	0	0



B. Bilancia Aktív a Pasív

Aktíva, t.j. majetok spolu podľa účtovnej závierky k 31.12.2011 predstavujú sumu 1.736.190,- €
Pasíva, t.j. vlastné zdroje krytia a záväzky podľa účtovnej závierky k 31.12.2011 predstavujú sumu 982.574,- €

Členenie aktív:

Aktíva - názov	Bežné účtovné obdobie	Korekcia	Netto	Počiatkový stav k 1.1.2011
Majetok spolu:	1.736.190	753.616	982.574	933.629
Dlhodobý nehmotný majetok	-			-
Dlhodobý hmotný majetok	1.612.948	753.616	859.332	766.207
Dlhodobý finančný majetok	97.557	-	97.557	97.557
Obežný majetok v tom:	25.685	-	25.685	69.865
Zásoby	-			-
Pohľadávky - krátkodobé	638	-	638	7.008
Finančný majetok	25.047	-	25.047	62.857

Členenie pasív:

Pasíva - názov	Počiatkový stav k 1.1.2011	Konečný stav k 31.12.2011
Vlastné imanie a záväzky	933.628	982.574
Vlastné imanie	588 068	569828
Ostatné		
Výsledok hospodárenia	588.068	569.828
Záväzky	199.270	187.832
Bankové úvery	197 182	145 154

Bilancia pohľadávok

Na základe prijatia opatrení na odstránenie nedostatkov a ich dôsledného plnenia sa pravidelne hodnotí stav pohľadávok a opatrenia na ich dôkladné a dôsledné vymáhanie. Stav pohľadávok, oproti minulému roku poklesol z 7 008€ na 638,-eur.



Prehľad vývoja pohľadávok za roky 2010-2011 €:

Pohľadávky	2010	2011
Pohľadávky celkove, v tom:	7.008	638,70
Do lehoty splatnosti	-	-
Po lehote splatnosti	-	-
Premľčané	-	-
Odpísané v priebehu roka	-	-

C. Prehľad o stave a vývoji dlhu

Predložený prehľad poskytuje údaje o stave dlhu k 31.12.2011 (spolu s porovnaním stavu k predchádzajúcemu obdobiu):

Závázky	2010	2011
Závázky celkove, v tom:	199.270	187.832
Krátkodobé	2.088	42.678
Bankové úvery dlhodobé	197.182	145.154

Závázky	2010	2011
Závázky celkove, v tom:	199.270	187.832
Do lehoty splatnosti	199.270	187.832
Po lehote splatnosti	-	-

	2009	2010	2011
Počet obyvateľov k 31.12.	467	461	469
Dlhová služba v tis.€	42.664	199.270	187.832
Dlhová služba na 1 obyvateľa v €	91.36	432.25	400,49
Splátky úverov a úrokov v tis. €			130.560

D. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií v ich pôsobnosti

Obec nemá žiadnu príspevkovú organizáciu vo svojej pôsobnosti.

E. Prehľad o poskytnutých zárukách

Obec neposkytla žiadnej fyzickej ani právnickej osobe záruku.

F. Údaje o nákladoch a výnosoch v hlavnej a podnikateľskej činnosti

Hlavná činnosť:

- Výnosy v r. 2011 boli vo výške: 242.987 €, oproti minulému roku vzrástli o 39 %
- Náklady v r. 2011 boli vo výške: 261.227 €, oproti minulému roku vzrástli o 61%.

Obec nemala podnikateľskú činnosť.



G. Hospodárenie plnenia programu obce

Programový rozpočet bol naplnený na 122,40%, čo vyplýva z porovnania Programového rozpočtu a skutočnosti k 12/2011.

Obec mala tieto programy a podprogramy.

Program 1 : Plánovanie, manažment a kontrola bol naplnený na 58,35%

Podprogram 1. 1 : Činnosť samosprávnych orgánov, manažment

Podprogram 1. 2 : Člen. príspevky do združení a príspevky do rôznych organizácií

Podprogram 1. 3 : Administratíva obce

Podprogram 1. 4 : Účtovníctvo a kontrola

Program 2 : Interné služby bol naplnený na 96,08%

Podprogram 2.1 : Vzdelávanie zamestnancov obce

Podprogram 2.2 : Správa a údržba majetku vo vlastníctve obce

Podprogram 2.3: Dom smútku

Podprogram 2.4.: Voľby

Podprogram 2.5.: Rozvoj obce - VPP

Program 3 : Odpadové hospodárstvo bol naplnený 222,19%

Podprogram 3.1.: Zber a odvoz komunálneho odpadu

Podprogram 3.2: Nakladanie s odpadovými vodami

Program 4 : Komunikácie bol naplnený na 102,80%

Podprogram 4.1: Správa a údržba pozemných komunikácií

Program 5: Kultúra bol naplnený na 1 366,42%

Podprogram 5.1.: Priama podpora kultúry

Podprogram 5.2: Priama podpora športu

Program 6: Životné prostredie bol naplnený na 115 652%. Toto vysoké percento bolo ovplyvnené tým, že sa s výdavkami v tomto podprograme začiatkom roka v rozpočte neuvažovalo

Podprogram 6.1.: Verejné osvetlenie

Podprogram 6.2.: Ochrana prírody a krajiny

Hodnotiaca správa k Programového rozpočtu je Prílohou č. 1

*Vypracovala: Ing. Marianna Šimková
V Hájine dňa 21.05.2012*