

návrh
ZÁVEREČNÝ ÚČET OBCE HRANOVNICA
za rok 2011

v zmysle zákona NR SR č. 583/ 2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy

Vypracovaný dňa: 04. 06. 2012
Zverejnený návrh na úradnej tabuli: 06. 06. 2012

Obsah:

- I. Rozpočet obce za rok 2011
- I. A Rozbor plnenia príjmov Obce Hranovnica za rok 2011
- I. B Rozbor plnenia výdavkov Obce Hranovnica za rok 2011
- I. C Hodnotenie plnenia programov Obce Hranovnica za rok 2011
- II. Použitie prebytku hospodárenia, tvorba, použitie peňažných fondov
- III. Bilancia aktív a pasív
- IV. Prehľad o stave a vývoji dlhu, stav záväzkov a pohľadávok
- V. Prehľad o poskytnutých zárukách
- VI. Údaje o nákladoch a výnosoch z podnikateľskej činnosti
- VII. Návrh uznesenia záverečného účtu Obce Hranovnica pre rok 2011

N Á V R H
Z Á V E R E Č N É H O Ú Č T U obce Hranovnica
rok 2011

I. Rozpočet obce za rok 2011

Rozpočet obce Hranovnica na rok 2011 bol prijatý na 43. zasadnutí OZ dňa 19. 11. 2010 uznesením č. 364/2010 ako vyrovnaný rozpočet a v celkovej výške 1,275.380,00 €.

Úprava rozpočtu :

č. 1 uznesenie č. 27/2011 z 5. zasadnutia OZ konaného dňa 25. 02. 2011

č. 2 uznesenie č. 79/2011 z 12. zasadnutia OZ konaného dňa 14. 10. 2011

č. 3 uznesenie č. 86/2011 z 13. zasadnutia OZ konaného dňa 16. 11. 2011

	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2011
Obec príjmy bežné	1,020.405,00 €	1,249.694,00 €	1,262.992,00 €
Základná škola príjmy bežné	0,00 €	21,00 €	21,00 €
Spolu príjmy bežné	1,020.405,00 €	1,249.715,00 €	1,263.013,00 €
Obec príjmy kapitálové	100.000,00 €	193.358,00 €	177.259,00 €
Spolu príjmy kapitálové	100.000,00 €	193.358,00 €	177.259,00 €
Obec prij. finančné operácie	154.975,00 €	0,00 €	0,00 €
Spolu prij. finančné operácie	154.975,00 €	0,00 €	0,00 €
Príjmy celkom	1,275.380,00 €	1,443.073,00 €	1,440.272,00 €
Obec výdavky bežné	544.995,00 €	676.011,00 €	773.252,00 €
Základná škola výdavky bežné	475.410,00 €	533.795,00 €	533.770,00 €
Spolu výdavky bežné	1,020.405,00 €	1,209.806,00 €	1,307.022,00 €
Obec výdavky kapitálové	254.975,00 €	233.267,00 €	61.841,00 €
Spolu výdavky kapitálové	254.975,00 €	233.267,00 €	61.841,00 €
Výdavky celkom	1,275.380,00 €	1,443.073,00 €	1,368.863,00 €

Príjmy bežné	1.263.013,00 €	Príjmy kapitálové	177.259,00 €
Výdavky bežné	- 1.307.022,00 €	Výdavky kapitálové	- 61.841,00 €
Bežný rozpočet	schodok - 44.009,00 €	kapitálový rozpočet	prebytok +115.418,00 €

Rozdiel medzi príjmami a výdavkami obce je **prebytok** vo výške **71.409,00 €**.

I.A Rozbor plnenia príjmov Obce Hranovnica za rok 2011

100	Daňové príjmy	Schválený rozpočet	Skutočnosť	Plnenie v %
111	Výnos dane z príjmov	495 237,00 €	526 121,00 €	106 %
121	Daň pozemky, stavby, byty (Obec, Dubina)	45 830,00 €	45 069,00 €	98 %
133	Daň pes, poplatky odpad	11 592,00 €	11 833,00 €	102 %
134	Ostatné dane (dobývací priestor)	512,00 €	511,00 €	100 %
	Spolu	552 659,00 €	583 534,00 €	105 %

200	Nedaňové príjmy	Schválený rozpočet	Skutočnosť	Plnenie v %
212	Príjmy z prenájmu	5 176,00 €	5 501,00 €	106 %
222	Pokuty	150,00 €	164,00 €	109 %
223	Administratívne poplatky, tržby	23 167,00 €	25 333,00 €	109 %
229	Ostatné poplatky (znečistenie ovzdušia)	375,00 €	373,00 €	99 %
243	Úroky z vkladov (banka)	350,00 €	495,00 €	141 %
292	Ostatné príjmy (lotérie, ostatné hry, vratky)	132,00 €	142,00 €	107 %
	Spolu	29 350,00 €	32 008,00 €	109 %

300	Tuz. granty, transfery kód 111, 11T1,11T2	Schválený rozpočet	Skutočnosť	Plnenie v %
312	Transfer kamerový systém	11 000,00 €	11 000,00 €	100 %
312	Transfer matrika	3 778,00 €	3 778,00 €	100 %
312	Transfer stavebný úrad	2 604,00 €	2 604,00 €	100 %
312	Transfer pozemné komunikácie	146,00 €	146,00 €	100 %
312	Transfer REGOB	924,00 €	924,00 €	100 %
312	Transfer CO	100,00 €	113,00 €	113 %
312	Transfer životné prostredie	1 411,00 €	1 411,00 €	100 %
312	Transfer aktivačná	15 600,00 €	15 994,00 €	102 %
312	Transfer Základná škola	533 795,00 €	523 712,00 €	98 %
312	Transfer HN dávky, balíčky, RP	64 643,00 €	58 683,00 €	90 %
312	Transfer kultúrne poukazy	0,00 €	183,00 €	
312	Transfer materská škôlka obec	1 600,00 €	2 020,00 €	126 %
312	Transfer materská škôlka osada	2 878,00 €	3 334,00 €	116 %
312	Transfer ŠZŠ	382,00 €	382,00 €	100 %
312	Transfer povodne	2 000,00 €	1 855,00 €	93 %
312	Transfer revitalizácia	20 000,00 €	20 000,00 €	100 %
312	Transfer MKSR knižnica	400,00 €	400,00 €	100 %
312	Transfer sčítanie ľudu	3 412,00 €	3 412,00 €	100 %

312	Transfer euroregión Tatry	2 500,00 €	-2 500,00 €	-100 %
	Spolu	667 173,00 €	647 450,00 €	97 %
	Kapitálové príjmy	Schválený rozpočet	Skutočnosť	Plnenie v %
233	Z predaja pozemkov	193 358,00 €	177 259,00 €	92 %
	Spolu	193 358,00 €	177 259,00 €	92 %

I.B Rozbor plnenia výdavkov Obce Hranovnica za rok 2011

	Bežné výdavky - kód zdroja 41	Schválený rozpočet	Skutočnosť	Plnenie v %
01.1.1.6	OcÚ, matrika, zberňa, StÚ, kontrolór	272 347,00 €	199 714,00 €	73 %
03.2.0	DHZ	17 080,00 €	15 177,00 €	89 %
04.2.1.9	Vodné hospodárstvo	3 312,00 €	545,00 €	16 %
04.6.0	Miestne komunikácie	4 800,00 €	2 752,00 €	57 %
05.1.0	Nakladanie s odpadmi	48 500,00 €	43 617,00 €	90 %
05.2.0	Čistička odpadových vôd	3 000,00 €	1 507,00 €	50 %
05.3.0	Verejná zeleň	6 700,00 €	5 417,00 €	81 %
05.4.0	Ochrana prírody a krajiny	17 100,00 €	11 118,00 €	65 %
06.2.0	Rozvoj obcí – aktivačná činnosť	9 590,00 €	10 851,00 €	113 %
06.4.0	Verejné osvetlenie	18 000,00 €	15 978,00 €	89 %
07.4.0	Verejné zdravotné služby – Zdr. stredisko	7 192,00 €	8 963,00 €	125 %
08.1.0	Rekreačné a športové služby – Futb.klub	34 113,00 €	34 694,00 €	102 %
08.1.0	Šachový klub	1 500,00 €	1 500,00 €	100 %
08.1.0	Hokejový klub	300,00 €	300,00 €	100 %
08.2.0.5	Knižnica	6 720,00 €	6 569,00 €	98 %
08.2.0.9	Kino	1 355,00 €	685,00 €	51 %
08.2.0.9	Kultúrne služby - kultúra	6 883,00 €	5 402,00 €	78 %
08.3.0	Vysielacie služby - internet	2 713,00 €	2 490,00 €	92 %
08.4.0	Dom smútku	950,00 €	826,00 €	87 %
09.1.1.1	Materská škôlka - obec	56 960,00 €	53 145,00 €	93 %
09.1.1.1	Materská škôlka - osada	41 385,00 €	34 808,00 €	84 %
09.1.2.1	Základná škola	0,00 €	66,00 €	
09.6.0.1	Školské stravovanie – školská jedáleň	24 092,00 €	24 460,00 €	101 %
10.2.0.2	Ďalšie sociálne služby - dôchodcovia	3 382,00 €	2 330,00 €	69 %
10.2.0.3	Príspevky nešťátnym subjektom - SKCH	26 155,00 €	26 154,00 €	100 %
10.4.0.5	Dávky soc. zabezpeč.(HN - desiaty rodič)	900,00 €	1 288,00 €	143 %
10.7.0.3	Komunitný sociálny pracovník	0,00 €	298,00 €	
	Spolu	615 029,00 €	510.654,00 €	83,00%

BV	Kód zdroja 111	Schválený rozpočet	Skutočnosť	Plnenie v %
01.1.1.6	Všeobecné verejné služby	0,00 €	173 774,00 €	
01.6.0	Všeobecné verejné služby - voľby	0,00 €	4 027,00 €	
04.6.0	Komunikácie	0,00 €	146,00 €	
05.4.0	Ochrana prírody a krajiny	0,00 €	11 540,00 €	
08.2.0.5	Knižnica	0,00 €	400,00 €	
08.2.0.9	Kino	0,00 €	183,00 €	
09.1.1.1	Materská škôlka - obec	0,00 €	2 020,00 €	
09.1.1.1	Materská škôlka - osada	0,00 €	3 333,00 €	
09.1.2.2	Základná škola - ŠZŠ	382,00 €	382,00 €	100 %
10.4.0.5	Dávky soc. zabezpečenia (RP, HN)	47 600,00 €	50 061,00 €	105 %
05.4.0	Ochrana prírody a krajiny 1161	0,00 €	1 577,00 €	
05.4.0	Ochrana prírody a krajiny 1162	0,00 €	279,00 €	
06.2.0	Rozvoj obcí – AČ 11T1 (ESF)	11 063,00 €	12 665,00 €	114 %
06.2.0	Rozvoj obcí – AČ 11T2 (ŠR)	1 937,00 €	2 211,00 €	114 %
	Spolu	60 982,00 €	262 598,00 €	43 %

Kod 111	Kapitálové výdavky	Schválený rozpočet	Skutočnosť	Plnenie v %
01.1.1.6	Obec – kamerový systém	0,00 €	9 166,00 €	
Kod 41				
01.1.1.6	Obec – kamerový systém	0,00 €	2 750,00 €	
04.4.3	Realizácia nových stavieb	213 158,00 €	29 817,00 €	14 %
07.4.0	Rekonštrukcia – zdrav. stredisko	18 096,00 €	18 096,00 €	100 %
09.6.0.1	Nákup prev. zariadení školská jedáleň	2 013,00 €	2 012,00 €	100 %
	Spolu	233 267,00 €	61 841,00 €	26 %

I. C Hodnotenie plnenia programov obce Obce Hranovnica za rok 2011

Program	Názov	Schválený rozpočet	Skutočnosť	Plnenie v %
*1	Plánovanie, manažment a kontrola	7 025,00 €	7 649,00 €	109 %
*2	Propagácia a marketing	1 300,00 €	1 021,00 €	79 %
*3	Interné služby obce	3 500,00 €	3 709,00 €	106 %
*4	Služby občanom	17 782,00 €	16 273,00 €	92 %
*5	Bezpečnosť, právo a poriadok	17 080,00 €	20 189,00 €	118 %
*6	Odpadové hospodárstvo	51 500,00 €	45 124,00 €	88 %
*7	Pozemné komunikácie	4 800,00 €	2 752,00 €	57 %

*8	Vzdelávanie	124 450,00 €	114 453,00 €	92 %
*9	Kultúra	17 810,00 €	14 698,00 €	83 %
*10	Šport	9 500,00 €	9 339,00 €	98 %
*11	Prostredie pre život	25 600,00 €	21 941,00 €	86 %
*12	Sociálne služby	50 955,00 €	51 352,00 €	101 %
*13	Podporná činnosť	534 082,00 €	295 172,00 €	55 %

***1 Plánovanie, manažment a kontrola**

Obec bola členom v štyroch záujmových združeniach, rozhodla sa ukončiť členstvo v združení Mikroregión od roku 2012. Vnútorne kontroly na obecnom úrade boli robené priebežne počas celého roku 2011.

***2 Propagácia a marketing**

Na webovej stránke obce sú poskytované aktuálne informácie o prebiehajúcich činnostiach, akciách v obci. Návštevnosť stránky bola okolo desaťtisíc návštevníkov za rok. Občasník Hranovnický spravodaj vyšiel iba tri krát.

***3 Interné služby obce**

Právne služby a poradenstvo bolo robené priebežne podľa potrieb obce počas celého roka. Počet obecných zastupiteľstiev presiahol predpokladaný počet bolo ich 13. Distribúcia materiálov na zastupiteľstvá ešte nie je distribuovaná elektronicky.

***4 Služby občanom**

V matričnej činnosti sme poskytli viac úkonov ako bolo plánovaných len napr. sobášov bolo viac ako 25. Úkony pri vedení agendy o evidencii obyvateľstva sú robené priebežne počas celého roka podľa potrieb obyvateľov. Na úseku stavebného úradu sa takisto vybavilo viac konaní aký bolo predpoklad. Boli prijaté podnety na úseku stavebného poriadku, ktoré boli riešené s KSÚ Prešov. Na základe dlhodobu nepriaznivej finančnej situácii v zberni šatstva OZ chcelo túto službu občanom zrušiť. Po interpelácii občanov, aby ponechali aspoň mangľovňu sa upravili ceny a pracovná doba mangľovne od nasledujúceho roka. Po úprave priestorov v zdravotnom stredisku v zubnej ambulancii sa upravili priestory aj ambulancie detského lekára.

***5 Bezpečnosť, právo a poriadok**

Obec každoročne školí pracovníkov v CO cez Obvodný úrad v Poprade a aktualizuje plány podľa potrieb a požiadaviek. V roku 2011 nebola na obec predložená žiadna správa, alebo zmienka o organizovaní protipožiarneho cvičenia a ani o výkone preventívnych požiarnych prehliadok v rodinných domoch.

***6 Odpadové hospodárstvo**

Celkový počet zberných nádob sa mierne zvýšil o cca predaj asi 50ks. Obec zabezpečila zber nebezpečného odpadu a špeciálne kontajnery. Aj naďalej pretrváva stav, že príjem za komunálny odpad je neadekvátny – veľmi nízky k výdavkom za zber, vývoz a uloženie odpadu. Písomne neboli nahlásené žiadne nelegálne skládky.

***7 Pozemné komunikácie**

V roku 2011 bol zabezpečený a realizovaný posyp miestnych komunikácií v zimnom období pracovníkmi aktívnej činnosti, odhrňovanie snehu sa vykonávalo dodávateľským spôsobom

***8 Vzdelávanie**

Obec prevádzkuje dve materské školy. Jednu s celodennou prevádzkou v ktorej funguje aj školská

jedáleň a druhú s poldennou. Do školskej jedálne sa nakúpili nové pracovné zariadenia. V zriaďovateľskej pôsobnosti obce je základná škola, ktorá má právnu subjektivitu. Počet žiakov sa oproti minulému roku mierne zvýšil (o 30 žiakov).

***9 Kultúra**

Obec každoročne prispieva organizáciám na kultúrne podujatia finančnými prostriedkami, poskytnutím priestorov a niektoré organizuje aj sama. Dokumentáciu o jednotlivých akciách je možné si pozrieť na internetovej stránke obce. Návštevnosť kina je veľmi nízka aj napriek minimálnemu vstupnému a premietaným novinkám. Odohralo sa iba 6 predstavení s návštevnosťou 283 divákov. Činnosť kina je dlhodobou stratová.

***10 Šport**

Obec podporuje športové aktivity. Najvýznamnejšie činnosť futbalového klubu, šachového klubu ale aj hokejového.

***11 Prostredie pre život**

Obec sa stará o verejnú zeleň prostredníctvom malých obecných služieb a aktivačnou činnosťou, pravidelne kosí verejné plochy, poskytuje bezplatne obyvateľom obce štiepkovač. Prebehla akcia týždeň čistej rieky, ktorú sa obec snaží čistiť svojpomocne ľuďmi na aktivačných prácach. Obec pomocou projektu s dotáciou od Úradu vlády vybuďovala až 10.000 m³ vodozádržných objektov. Zvýšila tým aj zamestnanosť po dobu trvania projektu.

***12 Sociálne služby**

Obec poskytuje príspevok na stravu pre dôchodcov. V nemalej výške každoročne prispieva opatrovateľskej službe, ktorá poskytuje služby zdravotne handicapovaným občanom Hranovnice. Robia sa aspoň dve akcie ročne pre dôchodcov. Obec je poberateľom rodinných prídavkov a hmotnej núdze ako osobitný príjemca u niektorých rodín.

***13 Podporná činnosť**

Obecný úrad na svoje režijné výdavky pri zabezpečovaní činností jednotlivých aktivít zahrnutých v programoch, neminula predpokladané prostriedky a vyčerpala ich len na 55 %.

II. Použitie prebytku hospodárenia, tvorba a použitie peňažných fondov

Príjmy celkom rok 2011	1,440.272,00 €
Výdavky celkom rok 2011	1,368.863,00 €
Rozdiel medzi príjmami a výdavkami	+ 71.409,00 €

Obec dosiahla v roku 2011 bežný rozpočet schodkový a kapitálový rozpočet prebytkový. Výsledkom hospodárenia obce za rok 2011 je prebytok vo výške 71.409,00 €.

Podľa zákona 583/2004 o rozpočtových pravidlách paragraf 16 ods. 6 sa upraví prebytok o účelovo nevyčerpané prostriedky.

Prebytok hospodárenia za rok 2011	+ 71.409,00 €
Nevyčerpané dotácie poskytnuté v roku 2011 (účet 357)	- 10.295,00 €
Nevyčerpané prostriedky zo ŠR (osob. príjemca hmotná núdza)	- 542,00 €
Výsledok celkového hospodárenia za rok 2011	+ 60.572,00 €

Prebytok hospodárenia za rok 2011 vo výške 60.572,00 € bude odvedený z bežného účtu do rezervných fondov obce do 30.06.2012.

Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervné fondy obce :

- rezervný účet (10%) č. u. 3449943010/5600 PS k 01.01.2011	31.215,80 €
30.06.2011 príjem záverečný účet 2010 – výsledok hospodárenia 2010	+ 7.904,10 €
Zostatok rezervného účtu k 31.12.2011	39.119,90 €
- kapitálový účet (90%) č. u. 3449948006/5600 PS k 01.01.2011	126,98 €
príjem za predaj pozemkov v roku 2011	177.259,00 €
Zostatok kapitálového účtu k 31.12.2011	177.385,98 €

Sociálny fond :

- sociálny fond (účet 472) PS k 01.01.2011	386,63 €
tvorba sociálneho fondu – príspevky za rok 2011	+ 1.466,83 €
čerpanie sociálneho fondu v roku 2011	- 1.837,37 €
Zostatok sociálneho fondu k 31.12.2011	16,09 €

III. Bilancia aktív a pasív v zostatkovej cene

Aktíva	k 01. 01. 2011	k 31. 12. 2011
Neobežný majetok v ZC	1 702 880,00 €	1 743 631,00 €
Dlhodobý nehmotný majetok	57 784,00 €	17 041,00 €
Dlhodobý hmotný majetok	1 294 203,00 €	1 375 697,00 €
Dlhodobý finančný majetok	350 893,00 €	350 893,00 €
Obežný majetok	375 113,00 €	453 408,00 €
Zásoby	11 124,00 €	11 513,00 €
Zúčtovanie medzi VS	16 115,00 €	16 140,00 €
Pohľadávky	5 959,00 €	5 542,00 €
Finančné účty	341 915,00 €	420 213,00 €
Časové rozlíšenie	1 913,00 €	6 384,00 €
Spolu majetok :	2 079 906,00 €	2 203 423,00 €

Pasíva	k 01. 01. 2011	k 31. 12. 2011
Vlastné imanie, záväzky - spolu	2 079 906,00 €	2 203 423,00 €
Vlastné imanie	1 705 575,00 €	1 984 356,00 €
Dlhodobé záväzky	387,00 €	16,00 €
Krátkodobé záväzky : spolu	29 927,00 €	34 861,00 €

Dodávateľia (321)	5 553,00 €	8 285,00 €
Preddavky (324)	0,00 €	234,00 €
Iné záväzky (379)	3 023,00 €	2 008,00 €
Zamestnanci (331)	13 218,00 €	14 650,00 €
Zúčt. soc., zdr. poistenie (336)	6 793,00 €	8 650,00 €
Ostatné priame dane (342)	1 340,00 €	1 034,00 €
Rezervy (323)	6 410,00 €	8 023,00 €
Ostatné zúčt. (357)	161 075,00 €	10 295,00 €
Časové rozlíšenie	176 532,00 €	165 872,00 €

Podrobný stav aktív a pasív je uvedený v Súvahe Uč ROPO SFOV 1 – 01.

Peňažné prostriedky v pokladni, na bankových účtoch obce k 31. 12. 2011

Zostatky	k 01. 01. 2011	k 31. 12. 2011
Bežný účet 24620562/0200	13 207,00 €	25 147,96 €
Dotačný účet 1801011951/0200	2 170,26 €	0,00 €
Potravin. účet ŠJ 3449947011/5600	779,20 €	777,30 €
Bežný účet 3449947003/5600	106 209,08 €	163 447,56 €
Bežný účet 3449944013/5600 kam.system	141 782,51 €	1 834,00 €
Fond účet 3449940012/5600	45 504,29 €	0,00 €
Kapitálový účet 3449948006/5600	126,98 €	177 385,98 €
Rezervný účet 3449943010/5600	31 215,80 €	39 119,90 €
Sociálny účet 3449949009/5600	245,29 €	32,74 €
Bežný účet 3449948014/5600 revitalizácia	0,00 €	8.460,85 €
Pokladňa (211)	384,82 €	13,89 €
Ceniny (213)	290,00 €	3 993,30 €
Spolu :	341 915,23 €	420.213,48 €

IV. Prehľad o stave a vývoji dlhu

Obec nemá úvery ani iné prijaté návratné zdroje financovania.

V. Prehľad o poskytnutých zárukách

Obec neposkytla ani neprevzala žiadnu záruku podľa podmienok stanovených v par. 17 odst. 5 zákona o rozpočtových pravidlách.

VI. Údaje o nákladoch a výnosoch z podnikateľskej činnosti

Obec Hranovnica nevykonáva podnikateľskú činnosť.

VII. Návrh uznesenia

Obecné zastupiteľstvo po prerokovaní

A. Berie na vedomie

- a) Stanovisko hlavného kontrolóra k záverečnému účtu obce za rok 2011
- b) Správu nezávislého audítora z overenia ročnej závierky obce za rok 2011

B. Schvaľuje

Celoročné hospodárenie obce za rok 2011 s výrokom **bez** výhrad

C. Ukladá

Previesť prebytok hospodárenia obce vo výške 60.572,00 € z bežného účtu na :

kapitálový účet obce (90%) č. ú 3449948006/5600	vo výške	54.514,80 €
rezervný účet obce (10%) č. ú 3449943010/5600	vo výške	6.057,20 €

najneskôr do 30. júna 2012.

Spracovala: Bc. Husárová Anna
ekonómka OcÚ

V Hranovnici: 04. 06. 2012

Ing. Martin Benko
starosta obce

