



**Závěrečný účet Obce Varín  
za rok 2011**

**Vo Varíne, dňa 30.05.2012**

## **Závěrečný účet obce za rok 2011**

### **OBSAH :**

1. Rozpočet obce na rok 2011
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2011
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2011
4. Použitie prebytku /vysporiadanie schodku/ hospodárenia za rok 2011
5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2011
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2011
8. Prehľad o poskytnutých zárukách
9. Podnikateľská činnosť

# Závěrečný účet Obce Varín za rok 2011.

## 1. Rozpočet obce na rok 2011

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2011. Obec v roku 2011 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 2011 bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2011.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 27.12.2010. uznesením č.01/2011.

## 2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2011 v celých €

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
2206911	2 637 112	119,49%

### 1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
1867112	2 227 591	119,3%

#### a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume **693 661,00 €** z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2011 poukázané prostriedky zo ŠR v sume **780 089,00 €**, čo predstavuje plnenie na **112,46 %**.

#### b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných **142 775,00 €** bol skutočný príjem k 31.12.2011 v sume **148 858,00 €**, čo je **104%** plnenie.

Príjmy dane z pozemkov boli v sume 26 826,00 €, dane zo stavieb boli v sume 121 262,00 € a dane z bytov boli v sume 770,00 €.

Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 144 363,45 €, za nedoplatky z minulých rokov 4 494,55 €. K 31.12.2011 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 5 403,72€.

#### c) Daň za psa

Z rozpočtovaných **2 600 €** bol skutočný príjem k 31.12.2011 v sume **3 101,89 €**, čo je **119,27%** plnenie.

#### d) Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných **3 000 €** bol skutočný príjem k 31.12.2011 v sume **6 555,14 €**, čo je **218,5%** plnenie.

**e) Daň za nevýherné hracie prístroje**

Z rozpočtovaných 240 € bol skutočný príjem k 31.12.2011 v sume **240,00 €**, čo je **100%** plnenie.

**f) Daň za ubytovanie**

Z rozpočtovaných 3 000 € bol skutočný príjem k 31.12.2011 v sume **2 959,38 €**, čo je **98,63%** plnenie.

**g) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad**

Z rozpočtovaných 73 000 € bol skutočný príjem k 31.12.2011 v sume **78 837,09 €**, čo je **108%** plnenie. K 31.12.2011 obec eviduje pohľadávky v sume 10 930,87 €.

**2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:**

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
323 231	336116	103,99%

**a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku**

Z rozpočtovaných 236 038 € bol skutočný príjem k 31.12.2011 v sume **236 987,50 €**, čo je **100,4 %** plnenie. Ide najmä o príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov. K 31.12.2011 obec eviduje pohľadávky na nebytových priestoroch vo výške 27 879,59 € a pohľadávky na nájomných bytoch vo výške 4 751,82 €.

**b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby**

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 87 193 € bol skutočný príjem k 31.12.2011 v sume **100 078 €**, čo je **114,78 %** plnenie.

Prevažnú časť príjmov tvoria príjmy zo správnych poplatkov, poplatky za prevádzku výherných prístrojov, z poplatkov na spoločné úradovne, z refundácií za energie a príjem za znečisťovanie ovzdušia.

**3) Bežné príjmy - ostatné príjmy:**

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
625 580	869 878	139,00%

**Obec prijala nasledovné granty a transfery:**

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	ÚPSVaR SR	17 794,90	Absolventská prax, VPP
2.	MV SR	1 198,56	Hlásenia o pobyte obyv.
3.	Krajský stavebný úrad	3 377,80	Spol. stavebný úrad
4.	MF SR	146 124,00	Zariadenie opatrovateľskej služby
5.	MV SR	7 752,90	Matričná činnosť
6.	KÚ pre cestnú dopravu a pozemné komunikácie	189,95	Spol. stavebný úrad
7.	KÚ životného prostredia	414,12	Životné prostredie
8.	Obvodný úrad	22 135,90	Povodne

9.	ŠÚ SR	3 350,00	Sčítanie obyvateľov, domov a bytov
10.	Krajský školský úrad	20 770,95	Spol. školský úrad
11.	Krajský školský úrad	515 148,00	Prenesené kompetencie
12.	Krajský školský úrad	53 000,00	Havária ZŠ s MŠ
12.	Krajský školský úrad	6 132,00	Vzdelávacie poukazy- ZŠ
13.	Krajský školský úrad	1 500,00	Asistent učiteľa- ZŠ
14.	Krajský školský úrad	6 698,12	Dopravné- ZŠ
15.	Vlastné príjmy PK	4 073,53	Príjem za prenájom telocvične
16.	Krajský školský úrad	7 791,00	Originálne kompetencie
17.	Vlastné príjmy OK	42 392,93	Poplatky MŠ, ŠKD a réžia ŠJ
18.	Krajský školský úrad	1 344,00	Vzdelávacie poukazy- CVČ
19.	Vlastné príjmy CVČ	6 541,00	Zákonné poplatky
20.	ÚPSVaR SR	413,37	Stravné pre deti v HN
21.	ÚPSVaR SR	49,80	Školské potreby pre deti v HN
22.	Sponzorské	1 100,00	KIA Motor Slovakia- na kultúru
23.	Sponzorské	585,00	Mikuláš- sponzori

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

#### 4) Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
150 864	195 408	129,53%

##### a) Granty a transfery

Z rozpočtovaných 150 864 € bol skutočný príjem k 31.12.2011 v sume 195 408 €, čo je 129,53 % plnenie.

V roku 2011 obec získala nasledovné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Investičná akcia
1.	MDVRR SR	148 303,00	Projekt HZ
2.	MŠ SR	42 287,00	Projekt ZŠ
3.	KIA Motor Slovakia	4 818,00	Výstavba detského ihriska

#### 5) Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
188 935	214 113	113,33%

V roku 2011 bol prijatý úver v sume 152 521,00 € na prefinancovanie výdavkov rekonštrukcie domu HZ.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 61/2011 zo dňa 30.06.2011 bolo schválené použitie časti rezervného fondu v sume 61 592,00 €.

### 3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2011 v celých €

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
1 318 462	1 656 669	125,65%

#### 1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
854 108	1 075 807	125,95%

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
01. Výdavky verejnej správy	413 493	441 270	106,72
02. Finančná oblasť	2 000	2 908	145,4
03. Iné všeobecné služby	7 872	7 820	100
04. Transakcie verejného dlhu	5 000	9 344	187
05. Verejný poriadok a bezpečnosť	6 320	5 742	90,85
06. Povodne	0	27 138	0
07. Ekonomická oblasť	20 820	14 318	68,77
08. Ochrana životného prostredia	73 300	72 910	99,47
09. Bývanie a občianska vybavenosť	78 545	93 451	118,98
10. Zdravotníctvo	60 000	65 390	110
11. Rekreačia, kultúra, náboženstvo	136928	108 032	78,9
12. Vzdelávanie	0	58 650	
13. Sociálne zabezpečenie	49 830	168 836	338,8

#### a) Výdavky verejnej správy

Z rozpočtovaných 413 493 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2011 v sume 441 270 €, čo predstavuje 106,72 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky zamestnancov OcÚ, matriky, kultúry, Spoločného stavebného úradu, Spoločného školského úradu, Spoločného sociálneho úradu, opatrovateľskej služby, aktivačných pracovníkov a pracovníkov, ktorí pracovali na odstraňovaní škôd po povodniach, s výnimkou zamestnancov subjektov s právnou subjektivitou. Navýšenie čerpania bolo spôsobené zaradením pracovníkov, ktorý pracovali na odstraňovaní povodní na ktorých obec dostala dotáciu na strane príjmovou 17 794 €. Za uvedených pracovníkov musela obec platiť stravné a pracovné pomôcky. Ďalšie navýšenie výdavku bolo spôsobené vyplácaním zákonného odchodného do dôchodku a odstúpného zamestnancom, ako aj zmenou zákona ktorý prikazuje zdaňovať všetky príjmi aj príjmi poslancov. Ďalšie neplánované navýšenie výdavkov spôsobila prebiehajúca Reorganizácia obnovenej evidencie parciel (ROEP) v spolupráci s katastrom na ktorej bolo len na poštovnom vyplatené viac ako 5 000 €.

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

Z rozpočtovaných 5 000 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2011 v sume 9 344 €, čo predstavuje 187 % čerpanie. Dôvod prečerpania bol spôsobený oneskorením platieb za

realizovaný projekt Rekonštrukcie Hasičskej zbrojnice, ktorý mal byť refinancovaný v priebehu roku 2011 v plnej výške k čomu do dnešného dňa ešte nedošlo. Preto museli byť úvery po splatnosti prolongované a stým súvisia aj zvýšené náklady na splácanie úrokov.

## 2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
201 215	297 573	147,89

v tom :

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
01. Výdavky verejnej správy	0	51 600	
02. Verejný poriadok a bezpečnosť	155 095	164 105	105,8
03. Ochrana životného prostredia	8 760	0	0
04. Bývanie a občianska vybavenosť	11 700	65 391	558,9
05. Rekreačia, kultúra a náboženstvo	25 660	3 487	13,59
06. Vzdelávanie	0	12 990	0

### 01) Výdavky verejnej správy

Ide o nasledovné investičné akcie :

- rekonštrukcia budovy OcÚ v sume 41 443 €,
- stavba, rekonštrukcia strechy Bajovec (Fontis) v sume 10 217 €.

### 02) Verejný poriadok a bezpečnosť

Ide o nasledovné investičné akcie :

- prístavba , nadstavba, stavebné úpravy HZ v sume 164 105 € .

### 03) Ochrana životného prostredia - nakladanie s odpadovými vodami

Ide o nasledovné investičné akcie :

- odpady - separácia v sume 0 €.

### 04) Bývanie a občianska vybavenosť

Ide o nasledovné investičné akcie :

- vypracovanie územného plánu- Námestie sv. Floriána v sume 16 664 €,
- vyhotovenie geometrického plánu- kanalizácia ul. Železničná v sume 583 €,
- realizácia kanalizácie Bajovec, ul. Fatranská v sume 2 827 €,
- výstavba detských ihrísk v sume 36 511 €,
- výstavba autobusovej zastávky v sume 8 806 €.

### 05) Rekreačia, kultúra a náboženstvo

Ide o nasledovné investičné akcie:

- vyhotovenie geometrického plánu- areál ihriska v sume 1 100 €,
- realizácia a zemné práce nový cintorín v sume 2 387 €.

### 06) Vzdelávanie

Ide o nasledovné investičné akcie:

- naviac práce- ZŠ s MŠ v sume 12 990 €.

### 3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
263 139	283 290	107,66

Z rozpočtovaných 263 139 € na splácanie istiny z prijatých úverov bolo skutočné čerpanie k 31.12.2011 v sume 283 290 €, čo predstavuje 107,66%.

### 4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

Rozpočtová organizácia	Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
ZŠ s MŠ Ondreja Štefku	8321 343	895 882	109,07
Centrum voľného času	62 784	59 146	94,2

### Kapitálové výdavky:

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
0	0	0

## 4. Rozpočtové hospodárenie a použitie prebytku hospodárenia za rok 2011

Názov položky	Čerpanie, plnenie r.2011
<b>Príjmy rozpočtu obce</b>	<b>2 422 999</b>
z toho:	
- bežné príjmy	2 227 591
- kapitálové príjmy	195 408
<b>Výdavky rozpočtu obce</b>	<b>2 328 408</b>
z toho:	
- bežné výdavky	2 030 835
- kapitálové výdavky	297 573
<b>Výsledok hospodárenia bežného rozpočtu prebytok/ schodok (BP-BV)</b>	<b>196 756</b>
<b>Výsledok hospodárenia kapitálového rozpočtu prebytok/ schodok (KP-KV)</b>	<b>-102 165</b>
<b>Rozdiel bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>94 591</b>
Príjmové finančné operácie	214 113
Výdavkové finančné operácie	283 289
<b>Výsledok finančných operácií</b>	<b>-69 176</b>

Rozpočet obce	Príjmy v €	Výdavky v €	Hospodárenie obce
Bežný rozpočet	2 227 591	2 030 835	196 756



Kapitálový rozpočet	195 408	297 573	- 102 165
<b>SPOLU BR + KR</b>	<b>2 422 999</b>	<b>2 328 408</b>	<b>94 591</b>
Finančné operácie	214 113	283 289	-69 176
<b>SPOLU BR + KR + FO</b>	<b>2 637 112</b>	<b>2 611 697</b>	<b>25 415</b>

**Prebytok rozpočtu** v sume **25 415 €** 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

**Zostatok finančných operácií** v sume **- 69 176 €**, bol v roku 2011 krytý prebytkom bežného rozpočtu.

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 v sume **1 137 €** a to:

- vzdelávacie poukazy v sume 508 €,
- dopravné žiakom v sume 404 €,
- oprava kanalizácie v sume 225 €,

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.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2011 vo výške **24 278 €**.

Zostatky na bankových účtoch k 31.12.2011 v €

PRIMA Banka Slovensko a.s.	7 546,92
SLSP- bežný účet	63 134,12
SLSP- IBV Záhumnie	13 035,52
SLSP- bytovka č.1	40 855,09
SLSP- bytovka č.2	44 970,86
SLSP- bytovka č.3	37 601,92
Sociálny úrad	4 667,62
Stavebný úrad	579,99
Školský úrad	673,64
<b>Spolu</b>	<b>213 065,70</b>

## 5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

### Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle zákona č.583/2004 Z.z. Rezervný fond sa vedie na samostatnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

<b>Fond rezervný</b>	<b>Suma v €</b>
ZS k 1.1.2011	5 933,74
Prírastky - z prebytku hospodárenia	68 434,80
- ostatné prírastky	13,73
Úbytky - použitie rezervného fondu :	
- uznesenie č. 61/2012 zo dňa 30.06.2012	61 592,20
- ostatné úbytky	12,73
KZ k 31.12.2011	12 777,34

### **Sociálny fond**

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

<b>Sociálny fond</b>	<b>Suma v €</b>
ZS k 1.1.2011	2 800,89
Prírastky - povinný príděl	1 960,80
Úbytky - závodné stravovanie	736,50
- regeneráciu PS, dopravu	0,00
- dopravné	0,00
- ostatné úbytky	832,17
KZ k 31.12.2011	3 193,02

## **6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2011 v celých €**

### **A K T Í V A**

<b>Názov</b>	<b>ZS k 1.1.2011</b>	<b>KZ k 31.12.2011</b>
<b>Majetok spolu</b>	<b>7 197 998</b>	<b>9 194 964</b>
<b>Neobežný majetok spolu</b>	<b>6 594 635</b>	<b>8 644 271</b>
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0
Dlhodobý hmotný majetok	5 986 450	8 036 064

Dlhodobý finančný majetok	608 185	608 207
<b>Obežný majetok spolu</b>	<b>603 363</b>	<b>550 693</b>
z toho :		
Zásoby	0	0
Zúčtovanie medzi subjektami VS	211 366	193 278
Dlhodobé pohľadávky	0	21 137
Krátkodobé pohľadávky	58 930	65 595
Finančné účty	333 067	270 683
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2011	KZ k 31.12.2011
<b>Vlastné imanie a záväzky spolu</b>	<b>7 197 998</b>	<b>9 194 964</b>
<b>Vlastné imanie</b>	<b>3 392 915</b>	<b>5 455 164</b>
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	3 392 915	5 455 164
<b>Záväzky</b>	<b>1 863 717</b>	<b>1 763 455</b>
z toho :		
Rezervy	14 338	14 856
Zúčtovanie medzi subjektami VS	3 008	1 137
Dlhodobé záväzky	1 510 077	1 458 197
Krátkodobé záväzky	71 422	81 558
Bankové úvery a výpomoci	316 752	253 561
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>1 976 345</b>	<b>1 941 366</b>

## 7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2011

Obec k 31.12.2011 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám 1 662 681 €
- voči dodávateľom 28 556 €
- voči ŠFRB 1 409 120 €

Obec uzatvorené nasledujúce Zmluvy o úveroch:

1. Polyfunkčný dom 21 b.j., ul. J. Martinčeka v roku 2004,
2. Nájomný dom 22 b.j., ul. A. Bernoláka v roku 2005,
3. Nájomný dom 22 b.j., ul. Nám. na Záhumní v roku 2007,
4. Termínovaný úver na investičné a rozvojové programy obce,
5. Krátkodobý úver ZŠ s MŠ a dom HZ – eurofondy.

P.č.	Výška prijatého úveru	Výška úroku	Zabezpečenie úveru	Zostatok k 31.12.2011	Splatnosť
1.	480 880,30	1%	Poistná zmluva	383 628	r. 2014
2.	477 494,52	1%	Poistná zmluva	389 466	r. 2032
3.	733 253,95	1%	Poistná zmluva	636 026	r. 2033
4.	305 921,95	4,27%	Bianco zmenka	227 657	r. 2020
5.	51 000,00	4,47%	Vista zmenka	25 904	r.2012
	SPOLU			1 662 681	

## 8. Prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov

Obec neposkytla záruky.

## 9. Podnikateľská činnosť

Obec nepodniká

Vo Varíne, dňa 28.6.2012

Vypracovala: Bc. Eva Cabadajová

Predkladá: Miroslav Williger