

## Verejné pripomienkové konanie

Obecný úrad Rovinka dáva vyvesením na mieste v obci obvyklom, podľa § 9 ods. 2 zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, na **verejné pripomienkové konanie**

### Návrh záverečného účtu obce Rovinka za rok 2011

Dňom zverejnenia návrhu záverečného účtu obce začína plynúť 15-dňová lehota, počas ktorej sa môžu obyvatelia obce vyjadriť ku zverejnenému návrhu, uplatniť pripomienky.

Vyjadrenia a pripomienky k návrhu je potrebné predložiť v písomnej forme – na adresu obecného úradu – Hlavná 350 900 41 Rovinka , alebo elektronicky – na adresu [gergelova@obecrovinka.sk](mailto:gergelova@obecrovinka.sk), príp. ústne do zápisnice počas úradných hodín obecného úradu, a to **od 21.05.2012 do 04.06.2012**.

Pripomienkou možno v určenej lehote navrhnúť nový text alebo odporučiť úpravu textu, doplnenie, zmenu, vypustenie alebo spresnenie pôvodného textu.

Z pripomienky musí byť zrejmé, kto ju predkladá, inak k nej navrhovateľ nariadenia nemusí prihliadať.

**Obec Rovinka**

**Z Á V E R E Č N Ý Ú Č E T**

**za rok 2011**

**Predkladá: JUDr. Milan Bombala, starosta obce**

**Máj 2012**

**Vypracovala: Ing. Katarína Gergelová**  
oddelenie ekonomiky, rozpočtu  
a účtovníctva

V súlade s príslušnými ustanoveniami zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov predkladám údaje o rozpočtovom hospodárení obce súhrnne spracovaných do záverečného účtu obce.

Záverečný účet obce podľa § 16 ods. 5 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy obsahuje:

1. Rozpočet obce na rok 2011
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2011
3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2011
4. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2011
5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu
6. Finančné usporiadanie vzťahov voči:
  - zriadeným právnickým osobám
  - založeným právnickým osobám
  - štátnemu rozpočtu
  - štátnym fondom
  - ostatným právnickým a fyzickým osobám – podnikateľom
7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2011
8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2011
9. Hospodárenie príspevkových organizácií
10. Prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov
11. Podnikateľská činnosť
12. Návrh uznesenia

## 1. Rozpočet obce na rok 2011

Finančné hospodárenie obce sa riadilo rozpočtom, ktorý bol schválený uznesením Obecného zastupiteľstva č. 51/2011, ktoré sa konalo dňa 29.6.2011. Rozpočet bol schválený ako vyrovnaný, s príjmami i výdavkami vo výške 935.938,00 €.

Schválený rozpočet bol v priebehu roka upravený raz, a to rozpočtovým opatrením č. 1/2011, ktoré schválilo obecné zastupiteľstvo na svojom zasadnutí Uznesením č. 101/2011 konanom dňa 14.12.2011.

V tomto rozpočtovom opatrení boli znížené rozpočtované výdavky na položke 630 – Tovary a služby vo výške 2.500,00 € a zvýšené výdavky na rozpočtovej položke 650 – Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úverom o 1.500,00 € a zvýšené výdavky na rozpočtovej položke 821 – Splácanie úverov, pôžičiek a návratných výpomocí o 1.000,00 €.

Iné rozpočtové opatrenia nebolo potrebné prijať, nakoľko obec Rovinka počas roka 2011 hospodárila vo všetkých oblastiach rozpočtu plne v súlade s prijatým rozpočtom na obecnom zastupiteľstve.

## 2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2011

Schválený rozpočet počítal s príjmami vo výške 935.938,00 € vrátane finančných operácií vo výške 43.230,00, t.j. použitia prostriedkov zo zostatku predchádzajúcich rokov - rezervného fondu a vrátane transferov zo štátneho rozpočtu. Splnený bol na 101,74 %, čo je prekročenie o 15.561,00 € (mimo finančných operácií).

*Tvorba príjmov (v EUR)*

	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>% plnenia</b>
<b>Bežné príjmy</b>	836 824	832 185	99,45
<b>Kapitálové príjmy</b>	55 884	76 084	136,15

### 1. Bežné príjmy

Bežné príjmy v roku 2011 boli splnené na 99,45 %, čo je o 4.639,00 € menej, spôsobené výpadkom podielových daní vo výške 15.129,00 €.

*Tvorba bežných príjmov (v EUR)*

	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>% plnenia</b>
<b>Daňové príjmy</b>	623 302	609 916	97,85
<b>Nedaňové príjmy</b>	103 382	104 783	101,36
<b>Tuz. bežné granty a transfery</b>	110 140	117 486	106,67

### 1.1. Daňové príjmy

Výnos dane z príjmov poukázaný zo štátneho rozpočtu územnej samosprávy v roku 2011 bol oproti pôvodnému rozpisu prídely vo výške 384.392,00 € nižší o 15.129,00 €. Daň z pozemkov bola prekročená o 181,00 €, a daň z bytov a nebytových priestorov v bytovom dome o 67,00 €, väčší výpadok bol zaznamenaný vo výbere dane zo stavieb oproti rozpočtovanému príjmu o 4.112,00 €, avšak na všetky nedoplatky boli v priebehu hospodárskeho roka upomínané a po neúspešných upomienkach, boli na neplatičov podané návrhy na vymáhanie na právne oddelenie a sú riešené formou exekúcie. Takisto sa exekúciou riešia aj nedoplatky na daniach za psa a za komunálne odpady a drobné stavebné odpady. Avšak aj napriek nedoplatkom bol príjem z daní za psa prekročený o 178,00 €, daň za

ubytovanie sa vybrala o 133,00 € viac, za užívanie verejného priestranstva bolo vybraných o 231,00 € menej a za komunálne odpady o 5.527,00 € viac, takže v sumáre bolo plnenie výberu daní prekročené celkovo o 5.607,00 €.

### 1.1. Tvorba daňových príjmov (v EUR)

	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>% plnenia</b>
<b>Výnos dane z príjmov</b>	384 392	369 263	96,06
<b>Dane z majetku (nehnutelností)</b>	143 480	139 616	97,31
<b>Daň za tovary a služby (pes, KO)</b>	95 430	101 037	105,88

#### 1.1.1 Prehľad tvorby dane z nehnuteľností (v EUR)

	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>% plnenia</b>
<b>Daň z pozemkov</b>	54 079	54 260	100,33
<b>Daň zo stavieb</b>	87 132	83 020	95,28
<b>Daň z bytov a neb. priestorov</b>	2 269	2 336	102,95

#### 1.1.2. Prehľad tvorby daní za tovary a služby (v EUR)

	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>% plnenia</b>
<b>Daň za psa</b>	5 500	5 678	103,24
<b>Daň za ubytovanie</b>	2 800	2 933	104,75
<b>Daň za užív. ver.priestranstva</b>	7 860	7 629	97,06
<b>Daň za komunálny odpad</b>	79 270	84 797	106,97

### 1.2. Nedaňové príjmy

Nedaňové príjmy tvoria príjmy z vlastníctva majetku (prenájom pozemkov, budov, priestorov a objektov), príjmy z administratívnych poplatkov vrátane správnych, stavebných poplatkov, penále a pokút za porušenie predpisov, poplatky za služby, MŠ a ŠKD, úroky z vkladov a iné nedaňové príjmy. V roku 2011 boli nedaňové príjmy prekročené spolu o 1.401,00 €.

#### 1.2. Tvorba nedaňových príjmov (v EUR)

	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>% plnenia</b>
<b>Príjmy z vlastníctva majetku</b>	47 303	37 085	78,40
<b>Administratívne poplatky</b>	41 790	53 109	127,06
<b>Iné nedaňové príjmy</b>	14 214	14 482	101,89
<b>Úroky z vkladov</b>	75	107	142,67

#### 1.2.1 Príjmy z vlastníctva majetku

Príjmy z vlastníctva majetku zahŕňajú o. i. príjmy z prenajatých pozemkov, ktoré sú oproti rozpočtu v plnení nižšie o 488,00 €, v položke príjmov z prenájmu budov, priestorov a objektov v porovnaní s rozpočtom je vysoké neplnenie z dôvodu neplnenia si zmluvných povinností nájomcu v objekte Rovinka Centrum, kde firma obci dlhuje viac ako 30.000,00 € a obec si uplatňuje náhradu formou exekúcie.

#### 1.2.2. Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

V roku 2011 sa rozpočet za nedaňové príjmy prekročil o 1,89 %, čo je viac o 1.401,00 €. V položke ostatné poplatky, kde sú príjmy zo správnych poplatkov, t. j. za overovanie podpisov a dokumentov, stavebné a kolaudačné a iné povolenia, bol deficit oproti rozpočtu o 2.339,00 €, ale za porušenie právnych predpisov, najmä v oblasti stavebných, boli príjmy

prekročené o 17.383,00 €. Výška príjmov poplatkov za predaj služieb je ovplyvňovaná najmä záujmom občanov a právnických osôb o vyhlasovanie v miestnom rozhlase, čitateľské poplatky, príjmy za opatrovateľskú službu, z kultúrnej činnosti, a pod. Tento záujem má klesajúcu tendenciu, a rozdiel oproti plánovaným príjmom dosiahol 5.040,00 €. Poplatky za MŠ a ŠKD boli prekročené o 1.315,00 €.

#### 1.2.2. Tvorba ostatných nedaňových príjmov (v EUR)

	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>% plnenia</b>
<b>Ostatné poplatky</b>	25 000	22 661	90,64
<b>Pokuty</b>	500	17 883	3 576,60
<b>Poplatky za predaj služieb</b>	10 690	5 650	52,85
<b>Poplatky za MŠ a ŠKD</b>	5 600	6 915	123,48

#### 1.2.3. Úroky z vkladov

V roku 2011 obec odpredajom pozemkov získala finančné prostriedky, ktoré sa rozhodla účelovo viazať na prístavbu materskej škôlky. Tieto prostriedky sú do doby použitia uložené na termínovanom účte, ktorého výnosy ovplyvnili výšku úrokov z vkladov obce za štyri mesiace uloženia o 32,00 € navyše oproti rozpočtu, t.j. prekročenie o 42,67 %.

#### 1.2.4. Iné nedaňové príjmy

V kategórii iných nedaňových príjmov boli sumárne príjmy mierne prekročené, rozpočet vo výške 14.214,00 € bol prekročený o 268,00 €. Nesplnil sa príjem z výťažkov z lotérií o 161,00 €, ani príjmy z dobropisov, kde sú zahrnuté príjmy od BVS, a.s. SPP či ZSE za vrátené preplatky faktúr z minulého roka. Medzi náhradami z poistného plnenia sú zahrnuté príjmy od poisťovní za preplatenie škôd na obecnom majetku poškodenie reklamných panelov v majetku obce.

#### 1.2.4. Iné nedaňové príjmy (v EUR)

	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>% plnenia</b>
<b>Príjmy od fyzickej osoby</b>	11	0	0,00
<b>Príjmy z výťažkov z lotérií</b>	1 032	871	84,40
<b>Ostatné príjmy z dobropisov</b>	3 600	2 433	67,58
<b>Vratky (DPH)</b>	7 471	7 571	100,00
<b>Príj. z náhrad poist. plnenia</b>	2 000	3 607	180,35

### 1. 3. Bežné transfery

Vo schválenom rozpočte sa nepočítalo s dobrovoľnými príspevkami od darcov a sponzorov, ale napriek tomu sme prijali dary vo výške 750,00 € na akcie obce. Celkovo transfery zo štátneho rozpočtu na základnú školu, materskú školu – predškolskú výchovu, cestné, stavebné, životné prostredie, recyklačný fond a príspevok z bratislavského samosprávneho kraja a na voľby boli prekročené o 6.596,00 €. Všetky tieto transfery podliehajú vyúčtovaniu so štátnym rozpočtom a teda boli riadne zúčtované.

## 2. Kapitálové príjmy a kapitálové granty

### 2.1. Tvorba kapitálových príjmov

Pri tvorbe kapitálových príjmov sa vo schválenom rozpočte počítalo s kapitálovými príjmami za predaj pozemkov vo výške 55.884,00 €. Nakoľko v priebehu roka sa zrealizoval ešte jeden predaj oproti plánovaným, boli kapitálové príjmy prekročené o 20.200,00 €, čím boli príjmy splnené na 136,15 %. Tieto finančné prostriedky sú účelovo viazané na prístavbu materskej škôlky, ktorá sa realizuje v roku 2012 a do doby použitia sú viazané na termínovanom účte vo VÚB.

### 3. Finančné operácie

V roku 2011 bolo naplánované, že zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov, ktorý tvorí Rezervný fond obce sa použije pri prekročení výdavkov na úhradu zákonom povolených položiek – úrokov z úverov a istiny, avšak úsporným riadením výdavkov k tomuto čerpaniu nebolo potrebné za rok 2011 pristúpiť.

## 3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2011

V roku 2011 boli výdavky rozpočtované v celkovej výške 935.938,00 € a čerpané na 89,46 %, čo je menej o 98.606,00 €. Čerpanie výdavkov za základnú školu tvorí samostatnú časť, nakoľko podlieha zúčtovaniu pridelených dotácií z Krajského školského úradu, t. j. zo štátneho rozpočtu.

*Čerpanie výdavkovej časti rozpočtu ( v EUR )*

	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>% plnenia</b>
<b>Bežné výdavky</b>	835 824	790 802	91,60
<b>Kapitálové výdavky</b>	68 314	15 096	22,10
<b>Výdavkové finančné operácie</b>	31 800	31 434	98,85

### 1. Bežné výdavky

*1. Čerpanie jednotlivých položiek bežných výdavkov za rok 2011 (v EUR)*

	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>% plnenia</b>
<b>Mzdy, platy (610)</b>	258 322	242 217	93,77
<b>Poistné a odvody (620)</b>	95 521	87 474	91,58
<b>Tovary a služby (630)</b>	340 801	322 061	94,50
<b>Bežné transfery (640)</b>	17 207	14 126	82,09
<b>Splátky úroku z úveru (650)</b>	19 980	19 609	98,14

#### 1.1. Čerpanie mzdových prostriedkov.

V roku 2011 boli mzdové prostriedky vyčerpané vo výške 242.217,00 €, čo bolo v porovnaní s rozpočtom menej o 16.105,00 €. Nižšie čerpanie mzdových prostriedkov bolo spôsobené najmä zmenou na pracovných postoch, kedy novoprijatým pracovníkom nebol priznaný osobný príplatok po dobu prvých troch mesiacov. Primerane k tomuto objemu mzdových prostriedkov bolo čerpané aj poistné, ktoré však zahŕňa aj odvod poistného z dohôd a poslanceckých odmien.

#### 1.2. Čerpanie výdavkov za tovary a služby

V roku 2011 bolo rozpočtovaných na tovary a poskytnuté služby spolu 340.801,00 € a bolo vyplatených 322.061,00 €, čo je úspora 18.740,00 €, t. j. plnenie na 94,50 %. V porovnaní jednotlivých položiek bolo čerpanie v nasledovnej štruktúre:

## 1.2. Výdavky za tovary a služby (v EUR)

	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>% plnenia</b>
<b>Cestovné náhrady</b>	100	64	64,00
<b>Energie, poštovné</b>	76 485	73 198	95,70
<b>Materiál</b>	17 122	16 290	95,14
<b>Dopravné</b>	5 138	7 174	139,63
<b>Údržba</b>	21 913	16 845	76,87
<b>Ostatné tovary a služby</b>	220 043	208 490	94,75

### 1.2.1. Cestovné náhrady

Cestovné náhrady zamestnancom boli preplácané na základe preukázateľnosti cestovnými lístkami a nevyčerpané boli i napriek tomu, že v auguste 2011 bolo odcudzené služobné motorové vozidlo KIA a starosta k služobným účelom používal svoje súkromné motorové vozidlo.

### 1.2.2. Energie, voda, komunikácie

V schválenom rozpočte za jednotlivé položky sa vychádzalo zo zálohových platieb predpísaných jednotlivými dodávateľskými organizáciami. Ich čerpanie bolo ovplyvňované o.i. aj poveternostnými podmienkami a tiež tým, že preplatky resp. nedoplatky okrem poštovného a telekomunikačných výdavkov, v priebehu roka ovplyvňujú výšku výdavkov, ale preplatky z vyúčtovania za ukončený hospodársky rok sú už predmetom príjmovej časti rozpočtu budúceho roku. Výška výdavkov poštovného je ovplyvnená aj tým, že podstatnú časť čerpá stavebný úrad na povinné zásielky stavebnej agendy, odbory daní z nehnuteľností a poplatkov za miestne odpady a pod. využíva skôr osobný kontakt s občanmi. Na poštovné a telekomunikačné výdavky tak bolo čerpaných 96,81 % zo schváleného rozpočtu 9.352,00 €, čo je o 298,00 € menej. Na elektrickú energiu pre všetky objekty spravované obcou, vrátane verejného osvetlenia bolo vydaných spolu 32.833,00 €, čo je oproti rozpočtu o 2.546,00 € menej, t. j. plnenie na 92,80 %. Výdavky na plyn pri zabezpečení celoročného zásobovania teplou vodou v základnej škole, materskej škole, školskej jedálni, na obecnom úrade i príležitostne v kultúrnom dome, vykurovanie podľa aktuálneho počasia a pod. dosiahli výšku 25.112,00 €, čo je len mierne prekročenie o 940,00 €, t.j. čerpanie na 103,89 %. Úspora vo výške 1.383,00 € na vodnom a stočnom bola dosiahnutá aj preventívnou údržbou a opravou vodovodných zariadení. Celkové čerpanie predstavovalo 81,76 %.

### 1.2.3. Materiál

Schválený rozpočet na materiál bol vo výške 17.122,00 € a čerpané bolo spolu 16.290,00 €, čo je o 832,00 € menej, plnenie na 95,14 %. Výdavky sa rozdelili za interiérové vybavenie vo výške 147,00 €, výpočtovú techniku vrátane tlačiarň a tlačiareň pre školskú jedáleň spolu za 1.394,00 €, všeobecný materiál, ktorý zahrnuje kancelárske potreby pre obecný úrad, materskú školu, školskú jedáleň, školský klub detí spolu v sume 12.155,00 €. Ďalej výdavky boli na knihy, časopisy, noviny, učebnice a učebné pomôcky (mimo základnej školy, ktorej výdavky sú predmetom inej časti záverečného účtu) v sume 2.218,00 €. Na pracovné odevy, obuv a pomôcky sa vydalo 171,00 € a reprezentačné účely, najmä pri príležitosti návštev na obecnom úrade z Bratislavského samosprávneho kraja, ZMOS, ZOHŽO a pod. v celkovej výške 205,00 €.

### 1.2.4. Dopravné

Schválený rozpočet na dopravné zahrnuje výdavky za pohonné hmoty, mazivá, oleje, špeciálne kvapaliny, poistenie, ale aj servis údržbu, opravy a výdavky s prevádzkou motorových vozidiel spojených a počítal s výdavkami v celkovej výške 5.138,00 €, bol



prekročený o 2.036,00 €. Prečerpanie bolo spôsobené najmä vzhľadom na poistnú udalosť v prvej polovici roka, kedy boli prekročené náklady na opravu a kompenzácia od poisťovne nezahrnula spoluúčasť a následnú škodu spôsobenú obecnému úradu krádežou služobného motorového vozidla KIA. Pristúpilo sa k vyššiemu využívaniu staršieho služobného motorového vozidla Škoda Fabia, s čím boli spojené aj vyššie výdavky na údržbu a servis, ako aj na opravy a udržiavanie kosačky a multikáry, čím sa prekročili náklady na túto časť o 2.357,00 €.

#### **1.2.5. Rutinná a štandardná údržba**

Na rutinnú a štandardnú údržbu boli schválené rozpočtové výdavky vo výške 21.913,00 €. Ide o údržbu výpočtovej techniky a softvéru, telekomunikačnej techniky, prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení, hasiacich prístrojov ako aj budov, objektov alebo ich častí. Výdavky boli spolu vo výške 16.845,00 €, čo je úspora o 5.068,00 €, t.j. plnenie na 76,87 %. Najvýznamnejšími položkami vydanými na údržbu bolo 3.866,00 € na zabezpečenie aktuálnosti chodu informačného systému obecného úradu, opravu telekomunikačnej techniky 209,00 €, údržbu prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení 521,00 €, techniky BOZP 607,00 € a opravu budov a objektov obce, vrátane verejného osvetlenia, svetelnej signalizácie pri prechodoch cez cestu, ciest a komunikácií a na opravu strechy na kultúrnom dome spolu 11.642,00 €.

#### **1.2.6. Ostatné tovary a služby**

Výdavky na služby sa čerpali vo výške 208.490,00 €, čo bolo v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2011 menej o 11.553,00 €, t.j. plnenie na 94,75 %. Na školenia, kurzy, semináre, porady, konferencie bolo vydaných 576,00 €, kultúrne akcie, kultúrnu činnosť vrátane súťaží a vecných darov v obci 5.917,00 €, na propagáciu, reklamu, inzerciu vrátane novoročeniek a vianočného osvetlenia 907,00 €. Z ďalších významnejších výdavkov v rámci všeobecných služieb spolu za 111.628,00 €, bolo 11.663,00 € za účtovnícke služby, odvoz odpadu 72.405,00 €, za správu kultúrneho domu 12.000,00 €, špeciálne služby, t.j. ochrana objektov, audítorské služby vrátane špeciálnych búracích prác na objekte obce spolu 10.502,00 €, náhrady poskytnuté na stravovanie osobám, ktoré boli zamestnávané na aktivačné práce, resp. v rámci projektu Podpora miestnej a regionálnej zamestnanosti 479,00 €, štúdie, expertízy, posudky 589,00 €, poplatky a odvody 27.700,00 €, z toho 22.000,00 € splátky firme Bau3mex za vrátenie nesprávne použitých darovaných prostriedkov z predchádzajúcich rokov, náklady zamestnávateľa na stravovanie zamestnancov – stravovacie poukážky i poskytnutie obedov vo vlastnom stravovacom zariadení 9.009,00 €, poistenie majetku obce 2.684,00 €, riadny prídely do sociálneho fondu 3.090,00 €, mimo prídely zo základnej školy, odmeny poslancom obecného zastupiteľstva 8.092,00 €, odmeny zamestnancom mimo pracovného pomeru 3.268,00 €, odmeny zamestnancov mimo pracovného pomeru za právne služby 8.680,00 €, zaplatené pokuty a penále 2.121,00 €, odvod DPH 13.248,00 €.

#### **1.3. Bežné transfery**

V roku 2011 sa na členské príspevky pre ZMOS, ZOHŽO, Regionálne vzdelávacie centrum v Rovinke vyplatilo celkom 2.276,00 €, na odstupné podľa zákona pri ukončení volebného obdobia starostu 10.524,00 €, vecné dary a príspevky sociálne odkázaným občanom 940,00 €, dorovnanie príspevku na stravu dôchodcom 295,00 €. Z rozpočtovaných 17.207,00 € bolo vyčerpaných spolu 14.126,00 €, čo bolo v porovnaní s rozpočtom menej o 3.081,00 €, t.j. plnenie na 82,09 %.

#### 1.4. Splácanie úrokov z úverov

V schválenom rozpočte bolo na splácanie úrokov z úverov po úprave rozpočtovým opatrením na 19.980,00 € vyčerpaných 19.609,00 € v súlade so splátkovým kalendárom stanovených splátok Dexia bankou na rok 2011.

#### 2. Kapitálové výdavky

	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>% plnenia</b>
<b>Prevádzkové stroje pre MŠ</b>	12 430	12 428	99,98
<b>Rekonštrukcia a modernizácia MŠ</b>	55 884	2 668	4,77

Nižšie čerpanie kapitálových výdavkov v porovnaní s rozpočtovanými bolo spôsobené tým, že na rekonštrukciu a modernizáciu materskej školy, resp. realizáciu prístavby sa v tomto roku vypracovávala projektová dokumentácia, ktorej prvá splátka vo výške 2668,00 € bola vyplatená v roku 2011 a ďalšie platby vrátane výberového konania na realizáciu stavby budú vykonané začiatkom roka 2012 s ukončením do septembra 2012.

#### 3. Finančné operácie

##### 3.1. Finančné operácie

Výdavkové finančné operácie tvoria splátky istiny dlhodobého bankového úveru pochádzajúceho z roka 2002 v sume 31.434,00 €. Zostatok úveru k 31.12.2011 je 233.371,00 € splatný do roka 2017.

#### 4. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2011

##### Výsledok hospodárenia z rozpočtu obce za rok 2011

Podľa zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy sa výsledok hospodárenia zisťuje ako rozdiel medzi súčtom bežných a kapitálových príjmov a súčtom bežných a kapitálových výdavkov.

##### Rekapitulácia zdrojov a ich použitie a výsledok hospodárenia obce

	<b>Príjmy</b>	<b>Výdavky</b>	<b>Výsledok hosp.</b>
Bežný rozpočet	832 186,61	790 803,94	+ 41 382,67
Kapitálový rozpočet	76 084,00	15 097,59	+ 60 896,41
<b>Výsledok hospodárenia</b>	<b>908 270,61</b>	<b>805 901,53</b>	<b>+ 102 369,08</b>

Výsledok hospodárenia obce za rok 2011 je prebytok vo výške 102.369,08 eur. Z prebytku je účelovo viazaných 84.617,13 € z toho 73.416,00 € na prístavbu materskej škôlky. Čistý prebytok hospodárenia obce Rovinka je 17.751,95 €. V súlade so zákonom o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy je prebytok rozpočtu obce zdrojom rezervného fondu vo výške minimálne 10 %, prípadne ďalších peňažných fondov. Vzhľadom na skutočnosť, že obec Rovinka nevytvára iné peňažné fondy, navrhujem, aby sa prebytok hospodárenia za rok 2011 vo výške 17.751,95 € previedol do rezervného fondu.

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

### 1. Rezervný fond

K 1.1.2011 bol stav rezervného fondu 43.823,00 € a na základe schválenia zastupiteľstva bol za rok 2010 navýšený o 14.855,00 €.

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2011	43.823,00
Prírastky – z prebytku rozpočtového hospodárenia	14.855,00
- ostatné prírastky	0,00
Úbytky – použitie rezervného fondu	0,00
- krytie schodku hospodárenia	0,00
- ostatné úbytky	0,00
KZ k 31.12.2011	<b>58.678,00</b>

### 2. Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2011	1.272,37
Prírastky – povinný a ďalší prídel v %	1,25
- povinný prídel	2.902,57
- ostatné prírastky	0,00
Úbytky - stravovanie	2.869,20
- regenerácia pracovnej sily	0,00
- dopravné	0,00
- ostatné úbytky	0,00
KZ k 31.12.2011	<b>1.305,74</b>

## 6. Finančné usporiadanie vzťahov voči:

#### a. zriadeným právnickým osobám

Obec Rovinka neposkytla žiadne finančné prostriedky iným právnickým osobám ňou zriadeným.

#### b. založeným právnickým osobám

Obec Rovinka neposkytla žiadne finančné prostriedky iným právnickým osobám ňou založeným.

#### c. štátnemu rozpočtu

V roku 2011 obec Rovinka dostala na dotáciách zo štátneho rozpočtu spolu 116.736,00 €. Tieto prostriedky boli riadne vyúčtované. Na činnosť základnej školy z Krajského školského úradu 99.239,00 €, krúžkovú činnosť, resp. vzdelávacie poukazy na základnú školu 1.708,00 €, na predškolskú výchovu a vzdelávanie detí v materskej škole 3.278,00 €, prenesené kompetencie – evidencia obyvateľstva 673,00 €, prenesené kompetencie na cestnú dopravu a činnosť stavebného úradu 2.129,00 €, voľby konané v roku 2011, recyklačné poplatky, aktivačnú činnosť 9.709,00 €.

Základná škola	Rozpočet	Skutočnosť
Mzdy	55 318	52 370
Poistné	19 231	18 329
Cestovné	130	114
Energie	7 800	8 765
Vodné a stočné	408	440

Poštovné a telekomunikačné poplatky	282	493
Všeobecný materiál	2 279	2 260
Knihy a časopisy	1 189	641
Softvér	370	366
Servis a údržba výpočtovej techniky	528	782
Rutinná a štandardná údržba	3 000	2 635
Všeobecné služby	1 117	7 450
Poistné	310	334
Prídel do sociálneho fondu	685	551
Odmeny zamestnancom mimo prac. pomeru	8 300	5 417

**d. štátnym fondom**

Obec Rovinka nemala záväzky ani pohľadávky voči štátnym fondom.

**e. ostatným právnickým a fyzickým osobám – podnikateľom**

Obec Rovinka nemala záväzky ani pohľadávky voči ostatným právnickým a fyzickým osobám – podnikateľom.

## 7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2011

### 1. Aktíva (majetok obce)

K 31.12.2011 mali aktíva (majetok obce) v upravených cenách hodnotu 5 871 881,00 €, a hodnota majetku obce vyjadrená v obstarávacích cenách je 7 705 733,00 €.

#### Rozdelenie aktív

	Stav k 01.01.2011	Stav k 31.12.2011
Neobežný majetok	5 824 508	5 646 471
Dlhodobý NHM	15 822	12 205
Dlhodobý HM	5 348 851	5 174 431
v tom: pozemky	145 103	146 634
stavby	5 178 554	5 005 956
Samostatné hnutelné veci	24 363	18 293
Dopravné prostriedky	168	0
Ostatný DHM	663	330
Dlhodobý finančný maj.	459 835	459 835
Obežný majetok	118 564	222 681
v tom: finančné účty	87 564	160 733
pohľadávky	30 678	61 735
Náklady budúcich období	2 446	2 729

### 2. Pasíva (vlastné imanie a záväzky)

K 31.12.2011 bola hodnota vlastného imania a záväzkov (pasíva) vo výške 5 871 881,00 €. Z toho vlastné imanie (vlastný zdroj krytia majetku) v hodnote 3 272 248,00 €, krátkodobé záväzky (cudzie zdroje krytia majetku) vrátane prijatých preddavkov v sume 215 729,00 €, bankový úver 233 371,00 € a časové rozlíšenie v sume 2 123 951,00 €.

#### Rozdelenie pasív

<b>Položka</b>	<b>Stav k 1.1.2011</b>	<b>Stav k 31.12.2011</b>
<b>Vlastné imanie v tom:</b>	<b>3 247 001</b>	<b>3 272 248</b>
<b>Nevysp. výsl. hospodárenia m. r.</b>	3 141 141	3 222 808
<b>Výsledok hospodárenia r. 2011</b>	105 860	49 440
<b>Závazky</b>	519 012	475 682
<b>v tom:</b>		
<b>Dlhodobý bankový úver</b>	264 805	233 371
<b>Krátkodobé záväzky z toho:</b>	<b>214 756</b>	<b>215 729</b>
- dodávateľa	13 208	14 188
- prijaté preddavky	140 935	137 232
- iné záväzky	42 893	45 104
- zúčtovanie s orgánmi SP a ZP	11 419	13 479
- transfery so subjektmi mimo VS	24 210	33 431
- ostatné priame dane	4 566	3 132
- DPH	736	1 622
<b>Dlhodobé záväzky</b>	<b>1 272</b>	<b>1 541</b>
- zo sociálneho fondu	1 272	1 541
- záväzky z nájmu	0	0
- iné záväzky	0	0
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>2 179 505</b>	<b>2 123 951</b>
<b>Výnosy budúcich období</b>	2 179 505	2 123 951

## **8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2011**

V roku 2002 obec uzatvorila zmluvu o poskytnutí úveru, ktorý sa spláca v pravidelných mesačných splátkach. Od 25.8.2010 sú stanovené vo výške 4.349,36 € mesačne, alikvotne rozložené na istinu a úrok, kde úrok má tendenciu klesajúcu, t.j. o to vyššie sú splátky istiny úveru. Na začiatku roka, kedy v čase od 25.8.2010 do 25.2.2011 boli prerušené splátky úveru a obec hradila mesačne len úroky z úveru vo výške 1.600,00 € mesačne, bol dlh na úvere 264.805,00 € a k 31.12.2011 233.371,08 €. Splácanie úveru končí v máji 2017.

## **9. Hospodárenie príspevkových organizácií**

Obec Rovinka nemá vytvorené príspevkové organizácie.

## **10. Prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov**

V roku 2011 neposkytla obec Rovinka žiadne záruky, teda ani fyzickým ani právnickým osobám v zmysle všeobecne záväzných právnych predpisov.

## **11. Podnikateľská činnosť**

Obec Rovinka v októbri 1999 založila spoločnosť s ručením obmedzeným s predmetom činnosti - vysielanie v káblových rozvodoch na základe licencie.

Konateľom spoločnosti do roku 2002 bol Ing. Jozef Mrva, od 28.1.2002 JUDr. Daniela Rakúsová. Obec Rovinka však túto podnikateľskú činnosť nevykonáva, a preto nevykazuje žiadne údaje o nákladoch a výnosoch z podnikateľskej činnosti.

## **12. Návrh uznesenia**

Na základe dosiahnutých výsledkov hospodárenia za rok 2011 navrhujem celoročné hospodárenie schváliť

**bez výhrad.**

**JUDr. Milan Bombala**  
**starosta obce**

### **Návrh na uznesenie obecného zastupiteľstva k záverečnému účtu obce za rok 2011**

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje:

1. Celoročné hospodárenie obce za rok 2011 bez výhrad.
2. Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie:
  - a) Stanovisko hlavného kontrolóra k návrhu záverečného účtu obce za rok 2011.
  - b) Správu nezávislého audítora z overenia ročnej účtovnej závierky obce za rok 2011.