

**Závěrečný účet obce Cabaj - Čápor  
za rok 2011**

Závěrečný účet obce za rok 2011 obsahuje:

- 1, Rozpočet obce na rok 2011
- 2, Rozbor plnění příjmov za rok 2011
- 3, Rozbor plnění výdavků za rok 2011
- 4, Spůsob vysporiadania schodku rozpočtu za rok 2011
- 5, Tvorba a použitie prostriedkov fondov
- 6, Finančné usporiadanie vzťahov voči:
  - zriadeným právnickým osobám
  - štátnemu rozpočtu
  - štátnym fondom
  - ostatným právnickým a fyzickým osobám
- 7, Bilancia aktív a pasív k 31.12.2011
- 8, Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2011
- 9, Prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov
- 10, Návrh uznesenia

## 1, Rozpočet obce na rok 2011

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce je rozpočet obce. Na rok 2011 obec zostavila rozpočet podľa ustanovenia par. 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. Bežný rozpočet 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 28.3.2011 uznesením č. 75/2011. Obecným zastupiteľstvom bol rozpočet v priebehu roka zmenený dvakrát:  
- prvá zmena schválená dňa 29.9.2011 uznesením č. 130/2011,  
- druhá zmena schválená dňa 21.12.2011 uznesením č. 182/2011.

Po zmenách obecným zastupiteľstvom a v zmysle internej smernice na vedenie účtovníctva bol upravený rozpočet obce k 31.12.2011 nasledovný:

### Rozpočet obce v €:

/vrátane RO-rozpočtových organizácií/

Prijmová časť	6889418,48
Výdavková časť	6797626,41
Prebytok rozpočtu	91792,07

z toho:

Bežné príjmy	1532443,48
Bežné výdavky	1181878,41
Prebytok bežného rozpočtu	350565,07
Kapitálové príjmy	4719238,00
Kapitálové výdavky	5565666,00
Schodok kapitálového rozpočtu	846428,00
Prijimové finančné operácie	637737,00
Výdavkové finančné operácie	50082,00
Hospodárenie z fin. operácií	587655,00

## 2, Rozbor plnenia príjmov a príjmových FO /fin.operácií/ za rok 2011 v €

<u>Rozpočet</u>	<u>Skutočnosť</u>	<u>% plnenia</u>
6889418,48	6844488,38	99,34

a/ bežné príjmy obce /bez RO/

<u>Rozpočet</u>	<u>Skutočnosť</u>	<u>% plnenia</u>
1527826,00	1478510,36	96,77

\* Rozbor plnenia bežných príjmov obce /bez RO/:

- výnos dane z príjmov - z rozpočtovanej čiastky 681000 € boli poukázané prostriedky v sume 654505,54 €, čo predstavuje 96,11 %.
- daň z nehnuteľností - z rozpočtovaných 141377 € bol skutočný príjem v sume 138235,12, čo je 97,78 %. Obec eviduje k 31.12.2011 pohľadávky na dani z nehnuteľností vo výške 3441,39 €.
- daň za psa - z rozpočtovaných 2600 € bol skutočný príjem v sume 2602,- €, čo je 100,08 %.
- daň za nevýherné hracie prístroje - z rozpočtovaných 1600 € nebol žiadny príjem.
- daň za ubytovanie - z rozpočtovaných 900 € bol skutočný príjem 1151,60 €, čo predstavuje 127,96 % - uvedený ukazovateľ je závislý od počtu ubytovaných osôb.
- daň za užívanie verejného priestranstva - z rozpočtovaných 950 € bol skutočný príjem 1009,64 €, čo je 106,28 % - ukazovateľ závislý od počtu príležitostných predajcov .
- daň za komunálne odpady - z rozpočtovaných 78050 € bol skutočný príjem 66232,22 €, čo je 84,86 %, obec eviduje k 31.12.2011 pohľadávky za odpad v sume 11669,90 €.
- príjmy z prenajatých pozemkov - z rozpočtovaných 2000 € bol skutočný príjem 727,14 €, čo predstavuje 36,36 %. Obec eviduje nedoplatky k 31.12.2011 v sume 1484,46 €.
- príjmy z prenajatých budov, priestorov, bytov, objektov - z rozpočtovaných 49870 € bol skutočný príjem 46842,31 €, čo je 93,93 %. Obec eviduje k 31.12.2011 nedoplatky v sume 2012,79 €.
- príjmy z prenajatých strojov, prístrojov, zar. - z rozpočtovaných 300 € bol skutočný príjem 295,99 €, čo predstavuje 98,66 % (jedná sa o šalovacie diely, smetné nádoby, obrusy). K 31.12.2011 evidujeme nedoplatky v sume 327,77 €.
- ostatné popl. /správne/ - z rozpočtovaných 12668 € bol skutočný príjem 9603,16 €, čo predstavuje 75,81 % (za hracie automaty, matričné popl., stav.povolenia).
- pokuty a penále - z rozpočtovaných 800 € bol skutočný príjem 1030,20 €, čo je 128,78 %. Obec eviduje k 31.12.2011 nedoplatky v sume 622,51 €.
- popl. za ostatný predaj - z rozpočtovaných 23680 € bol skutočný príjem 24664,58 €, čo predstavuje 104,16 %.
- stravné – dôchodci – z rozpočtovaných 23680 € bol skutočný príjem 24664,58 €.
- popl. za znečisťovanie ovzdušia - z rozpočtovaných 230 € bol skutočný príjem 123,56 €, čo je 53,72 %. Ukazovateľ ovplyvňuje spotrebované množstvo paliva.
- úroky z účtov fin. hospodárenia - z rozpočtovaných 250 € bol skutočný príjem 138,20 €, čo predstavuje 55,28 %.
- príjmy z náhrad poistného plnenia - skutočný príjem bol 551,52 € - poistná udalosť na vodojemoch (odcudzenie brány).
- príjmy z výťažkov lotérií - z rozpočtovaných 400 € bol skutočný príjem 376,18 €, čo je 94,05 %.
- príjmy z odvodu školskej jedálne - z rozpočtovaných 5000 € bol skutočný príjem 4804,15 € čo predstavuje 96,08 %.
- príjmy z dobropisov - z rozpočtovaných 5132 € bol skutočný príjem 5132,04 € čo predstavuje 100,00 % - jedná sa o preplatky energií za minulé obdobie.
- vratky - z rozpočtovaných 1675 € bol skutočný príjem 1890,96 € čo je 112,89 %. Jedná sa napr. o refundáciu el. energie na vodojemoch, reklamácie rýchlovarných kanvíc, za separovaný zber.

Obec prijala nasledovné bežné granty a transfery:

Poskytovateľ	Suma v €	Účel
Ministerstvo školstva SR	410137,00	školstvo-pren.k.normat.
Ministerstvo školstva SR	6328,00	školstvo-vzdel.poukazy
Ministerstvo školstva SR	5527,00	školstvo-vých.a.vzdel.

Ministerstvo školstva SR	3270,00	skvalitnenie podm.vzdelávania
Ministerstvo vnútra SR	3777,90	matrika
Ministerstvo vnútra SR	1270,50	register obyvateľov
Ministerstvo vnútra SR	3954,84	sčítanie obyv., domov a bytov
Ministerstvo vnútra SR	2229,16	komunálne voľby doplnkové
Ministerstvo pôdohosp.a rozv.vidieka SR	9375,07	posilnenie vybavenosti
Ministerstvo dopr.,pošt a telekom.SR	203,91	poz.komunikácie
Ministerstvo živ.prostr. SR	438,98	životné prostredie
Ministerstvo živ.prostr. SR	11858,37	kanalizácia
Ministerstvo práce,soc.vecí a rod. SR	4265,08	stravovanie v ŠJ
Ministerstvo práce,soc.vecí a rod. SR	1261,60	školské potreby
Ministerstvo práce,soc.vecí a rod. SR	435,69	aktivačná činnosť
Ministerstvo práce,soc.vecí a rod. SR	110,03	prídavky na dieťa
Ministerstvo práce,soc.vecí a rod. SR	10005,01	dávky v hmot.núdzi
Recyklačný fond Bratislava	79,00	separovaný zber
Nitriansky samosprávny kraj	200,00	spev.skupina ÚSMEV
Nitriansky samosprávny kraj	200,00	"Spievaj,že si spievaj"
Nitriansky samosprávny kraj	6372,00	parkovisko pri cintoríne Cabaj
EkoFond n.f. Bratislava	12914,82	ZŠ JD-zateplenie,okná
Národná rozvojová agentúra	20565,18	cezhraničná spolupráca
<hr/>		
Spolu	514779,14	

Granty a transfery boli účelovo viazané a použité v súlade s ich účelom. Z rozpočtovaných bežných grantov a transferov 514844 € bol skutočný príjem 514779,14 €, čo predstavuje 99,99 %.

#### b/ kapitálové príjmy /bez RO/

Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
4719238	4719238,83	100,00

- príjem z predaja pozemkov - z rozpočtovaných 12907 € bol skutočný príjem 12906,88 €, čo predstavuje 100,00 % - príjem bol z predaja pozemkov – v časti Čingov – stavebný pozemok a vysporiadanie vl. vzťahov.

Obec prijala nasledovné kapitálové transfery:

Poskytovateľ	Suma v €	Účel
Ministerstvo výst.a reg.rozvoja SR	254412,00	náj.byty-22 b.j.
Ministerstvo pôdohosp. a rozv. vidieka SR	256829,40	posilnenie vyb.4.1
Ministerstvo živ.prostredia SR	4195090,55	kanalizácia
<hr/>		
Spolu	4706331,95	

Transfery boli účelovo viazané a použité v súlade s ich účelom v plnej výške. Z rozpočtovaných 4706331 € bol príjem 4706331,95 čo je 100,00 %.

c/ prijmové finančné operácie /bez RO/

Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
637737	638162,81	100,07

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 82/2011 zo dňa 28.4.2011 bol schválený Záverečný účet obce za rok 2010 a celoročné hospodárenie bez výhrad. Zostatok voľných fin. prostriedkov v sume 85684,21 € bol zapracovaný do príjmových fin. operácií. Bol prijatý úver z Dexia banky Slovensko a.s. v sume 124670 € na výstavbu kanalizácie a ČOV a na výstavbu nájomných bytov úver zo ŠFRB v sume 426733,04 €. Príjem z fondu opráv bol celkovo 1075,56 €.

d/ príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

- bežné príjmy

Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
4617,48	8576,38	185,74

z toho skutočnosť podľa právnych subjektov:

- Základná škola Cabaj-Čápor časť Cabaj	1280,00 €
- Základná škola Jána Domastu Cabaj-Čápor	3337,48 €
- Materská škola Cabaj-Čápor časť Cabaj	2201,45 €
- Materská škola Cabaj-Čápor časť Čápor	1757,45 €

Rozpočtové organizácie nemali vlastné kapitálové príjmy ani príjmové finančné operácie.

### 3, Rozbor plnenia výdavkov a výdavkových FO za rok 2011 v €

Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
6797626,41	6730163,52	99,01

a/ bežné výdavky /bez RO/

Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
567509,00	535512,32	94,36

\* Rozbor plnenia bežných výdavkov obce /bez RO/ podľa funkčnej klasifikácie:

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	222257	209974,34	94,47
Transakcie verejného dlhu	22018	21277,24	96,63
Ochrana pred požiarmi	572	291,90	51,03
Všeob.ekon.a obchodná oblasť	1875	1945,42	103,75
Všeobecná pracovná oblasť	1140	1136,47	99,69
Cestná doprava	17504	13135,05	75,04
Nakladanie s odpadmi	69611	69528,88	99,88
Nakladanie s odp.vodami	3638	3204,66	88,08
Rozvoj bývania	14767	15008,56	101,63

Rozvoj obcí	11388	10238,75	89,90
Zásobovanie vodou	1443	1224,50	84,85
Verejné osvetlenie	40980	35705,46	87,12
Rekr. a športové služby	17273	17095,24	98,97
Knižnice	330	336,51	101,97
Pamiatková starostlivosť	15642	15356,47	98,17
Ostatné kultúrne služby	77613	75963,37	97,87
Vysielacie a vyd. služby	5455	4695,91	86,08
Náb. a iné spoloč. služby	6628	5660,50	85,40
Rekreácia, kultúra, náb. inde neklas.	2681	1640,51	61,19
Predškolská výchova	662	652,89	98,62
Základné vzdelanie	1660	1915,03	115,36
Invalidita	1175	1175,00	100,00
Ďalšie soc. služby	14497	13151,84	90,72
Rodina a deti	110	110,03	100,02
Dávky soc. pomoci	14270	14270,09	100,00
Ďalšie soc. služby	2320	817,70	35,24
Spolu	567509	535512,32	94,36

\* Rozbor plnenia bežných výdavkov obce /bez RO/ podľa podprogramov:

Podprogram	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Manažment obce	1228	1227,74	99,98
Plánovanie	353	352,80	99,94
Kontrolná činnosť	2032	2031,60	99,98
Členstvo v samospr. org. a združ.	2480	2476,05	99,84
Prenesené kompetencie	11876	11875,29	99,99
Dotácie z ÚPSVaR	14380	14380,12	100,00
Výdavky verejnej správy	204218	191942,60	93,99
Požiarna zbrojnica	572	291,90	51,03
Verejné osvetlenie	40980	35705,46	87,13
Dom služieb	1875	1945,42	103,76
Kaštieľ	15642	15356,47	98,17
Miestne komunikácie	17504	13135,05	75,04
Verejnoprospešné práce	1140	1136,47	99,69
Nájomné byty	14767	15008,56	101,64
Verejný dlh	13418	13416,61	99,99
Rozvoj obcí	11035	9885,95	89,59
Zásobovanie vodou	1443	1224,50	84,86
Odpady	69611	69528,88	99,88
Nakladanie s odpadmi	9238	8728,67	94,49
Životné prostredie	3000	2336,62	77,89
Kultúra	77943	76299,88	97,89
Informovanosť	5455	4695,91	86,08
Šport	17273	17095,24	98,97
Iné spoločenské služby	10484	8476,01	80,85
Predškolská výchova	662	652,89	98,62

Základné vzdelanie	1660	1915,03	115,36
Spoločný školský úrad	423	421,06	99,54
Opatrovateľská služba	2197	2131,83	97,03
Sociálne zabezpečenie	14620	11837,71	80,97
Spolu	567509	535512,32	94,36

\* Rozbor plnenia bežných výdavkov po položkách

- 610 - mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné os. vyrovnania - z rozpočtovaných 120401 € bolo skutočné čerpanie v sume 115158,04 €, čo je 95,65 %. Patria sem mzdové prostriedky všetkých zamestnancov obce (obecný úrad, kultúrny dom, opatrovateľská služba). Mzdy za december 2011 boli vyplatené v januári 2012, kde boli aj rozpočtované.
- 620 - poisťné a príspevok do poisťovní - z rozpočtovaných 42362 € bolo skutočné čerpanie 40496,41 €, čo predstavuje 95,60 %. Sú tu zahrnuté odvody poisťného za zamestnávateľa z miezd zamestnancov obce.
- 630 - tovary a služby - z rozpočtovaných 313751 € bolo skutočné čerpanie 291114,80 €, čo je 92,79 %. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk obce ako sú cestovné náhrady, energie, poštové a telekomunikačné služby, materiál, rutinná a štand. údržba, nájomné a ost. tovary a služby.
- 640 - bežné transfery - z rozpočtovaných 68977 € bolo skutočne čerpané 67465,83 €, čo predstavuje 97,81 % - transfery iným subjektom mimo rozp. organizácií.
- 650 - splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi - z rozpočtovaných 22018 € bolo skutočné čerpanie 21277,24 €, čo predstavuje 96,64 % - úvery súvisiace s výstavbou nájomných bytov a kanalizácie.

b/ kapitálové výdavky /bez RO/

Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
5558670	5510458,40	99,13

\* Rozbor plnenia kapitálových výdavkov obce /bez RO/ podľa funkčnej klasifikácie:

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Cestná doprava	12240	12166,50	99,40
Nakladanie s odpadmi	25042	24943,15	99,61
Nakladanie s odpadovými vodami	4401996	4394188,85	99,82
Rozvoj bývania	823815	783582,91	95,12
Rozvoj obcí	261630	261630,41	100,00
Zásobovanie vodou	33407	33406,58	99,99
Verejné osvetlenie	540	540,00	100,00
Spolu	5558670	5510458,40	99,13



\* Rozbor plnenia kapitálových výdavkov obce /bez RO/ podľa podprogramov:

Podprogram	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Plánovanie	9170	9170,36	100,00
Verejné osvetlenie	540	540,00	100,00
Miestne komunikácie	12240	12166,50	99,40
Nová výstavba bytov	823815	783582,91	95,12
Rozvoj obcí	252460	252460,05	100,00
Zásobovanie vodou	33407	33406,58	100,00
Odpady	25042	24943,15	99,61
Nakladanie s odpadmi	4401996	4394188,85	99,82
<b>Spolu</b>	<b>5558670</b>	<b>5510458,40</b>	<b>99,13</b>

\*Rozbor plnenia kapitálových výdavkov po položkách

- 710 – obstarávanie kapitálových aktív – z rozpočtovaných 5533628 € bolo skutočné čerpanie 5485515,25 €, čo je 99,13 %. Jedná sa hlavne o výstavbu obecnej kanalizácie a ČOV, nájomných bytov, projektovú dokumentáciu miestnej komunikácie za ZŠ Cabaj, dokončenie akcie „Posilnenie vybavenosti“, splátky za celoobecný vodovod (v r. 2011 bol dlh vyrovnaný), obstaranie ÚPD.

- 720 – kapitálové transfery – z rozpočtovaných 25042 € bolo skutočné plnenie v sume 24943,15 €, čo predstavuje 99,61 %. Ide o kapitálový transfer Ponitrianskemu združeniu obcí pre separovaný zber a nakladanie s odpadmi, ktorý zatiaľ nie je vyúčtovaný.

c/ výdavkové finančné operácie /bez RO/

Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
50082	50065,43	99,97

\*Rozbor plnenia výdavkových finančných operácií po položkách

- 820 – z rozpočtovaných 50082 € bolo skutočné čerpanie 50065,43 €, čo je 99,97 %. V uvedenej sume sú zahrnuté splátky istín z úveru zo ŠFRB na výstavbu nájomných bytov a úveru z Dexia banky Slovensko a.s. na výstavbu kanalizácie a ČOV.

d/ Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

- bežné výdavky

Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
614369,41	627131,37	102,07

z toho skutočnosť podľa právnych subjektov:

- Základná škola Cabaj-Čápor časť Cabaj	299177,41 €
- Základná škola Jána Domastu Cabaj-Čápor	196587,88 €
- Materská škola Cabaj-Čápor časť Cabaj	69357,18 €
- Materská škola Cabaj-Čápor časť Čápor	62008,90 €

- kapitálové výdavky

<u>Rozpočet</u>	<u>Skutočnosť</u>	<u>% plnenia</u>
6996	6996	100,00

- uvedený transfer bol určený pre Základnú školu Cabaj-Čápor časť Cabaj v plnej sume na kúpu automobilu pre rozvoz stravy školskej jedálne.

#### 4, Spôsob vysporiadania schodku rozpočtu

Výsledok hospodárenia /VH/ za rok 2011 je schodok rozpočtu obce v sume 473772,52 € vykrytý zostatkom prostriedkov z predchádzajúceho roka a úvermi (na výstavbu kanalizácie a ČOV a nájomných bytov) - z uvedeného dôvodu obec netvorí rezervný fond. Zostatok voľných fin. prostriedkov v sume 114324,86 € sa zapracováva do príjmových fin. operácií v rámci rozpočtu obce na rok 2012.

#### 5, Tvorba a použitie prostriedkov fondov

Rezervný fond:

Obec v r. 2011 netvorila rezervný fond nakoľko výsledok hospodárenia z rozpočtu za predchádzajúce obdobie bol schodok. Čerpanie z uvedeného fondu nebolo žiadne.

<u>Rezervný fond</u>	<u>Suma v €</u>
Poč. stav k 1.1.2011	7059,18
Tvorba	0,00
Čerpanie	0,00
Kon. stav k 31.12.2011	7059,18

Sociálny fond:

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva a "Zásady o čerpaní sociálneho fondu".

<u>Sociálny fond</u>	<u>Suma v €</u>
Poč. stav k 1.1.2011	832,72
Prírastky - pov. prídel - 1,5 %	1231,90
Úbytky - stravovanie	1300,06
- reg. prac. sily	313,54
Kon. stav k 31.12.2011	451,02

Fond opráv:

Fond opráv je tvorený nájomníkmi v nájomných bytoch v zmysle nájomných zmlúv v zmysle Zák. č. 182/1993 v znení nesk. predpisov.

<u>Fond opráv - nájomné byty Cabaj</u>	<u>Suma v €</u>
Poč. stav k 1.1.2011	1638,69
Prírastky	1008,00
Úbytky - opravy v náj. bytoch	50,18
Kon. stav k 31.12.2011	2596,51

