

Z Á V E R Ě Č N Ý Ú Ě T

obce

Kamenná Poruba

za rok 2011

V Kamennej Porube dňa 21.2.2012

Záverečný účet obce za rok 2011 obsahuje:

1. Plnenie rozpočtu k 31.12.2011
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2011.
3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2011 a hodnotenie programového rozpočtu 2011.
4. Rozbor príjmov a výdavkov Základnej školy za rok 2011.
5. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2011
6. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov v r.2011.
7. Finančné usporiadanie vzťahov voči:
 - zriadeným právnickým osobám – základná škola
 - založeným právnickým osobám
 - štátnemu rozpočtu
 - štátnym fondom
 - ostatným právnickým a fyzickým osobám – podnikateľom
8. Bilanciu aktív a pasív k 31.12.2011
9. Prehľad o stave a vývoji dlhu
10. Hospodárenie príspevkových organizácií
11. Prehľad o poskytnutých zárukách
12. Podnikateľská činnosť
13. Návrh uznesenia

Príloha :

Hodnotenie programového rozpočtu obce za rok 2011 k 31.12.2011

1. PLNENIE ROZPOČTU k 31.12.2011

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.

Hospodárenie obce Kamenná Poruba v roku 2011 sa riadilo Rozpočtom príjmov a programovým rozpočtom výdavkov, ktorý bol schválený uznesením obecného zastupiteľstva č.2/2011 zo dňa 15.12.2010, a zmeneným rozpočtom na rok 2011 nasledovne:

Poradové číslo zmeny rozpočtu	Dátum zmeny rozpočtu rozpočtovým opatrením	Zmena rozpočtu rozpočtovým opatrením schválená uznesením číslo - rozpočtové opatrenie podľa § 14 ods. 2 písm. a) b) c)	Zmena rozpočtu oproti schválenému rozpočtu v príjmoch v €	Zmena rozpočtu oproti schválenému rozpočtu vo výdavkoch v €
1.	9.2.2011	Zapojenie prostriedkov na prenesený výkon štátnej správy – ZŠ OZ č.3/2011 zo dňa 11.2.2011	+ 18 987 €	+ 18 987 €
2.	25.3.2011	Uznesenie OZ č. 2/2011 – OZ	+ 28 962 €	+ 31 512 €
3.	10.6.2011	Uznesenie OZ č. 9/2011 – OZ	+ 38 600 €	+ 85 152 €
4.	9.9.2011	Uznesenie OZ č.12/2011 – OZ	+ 123 731 €	+ 151 337 €
5.	9.12.2011	Uznesenie OZ č.15/2011 - OZ	+ 75 012 €	+ 160 137 €

Rozpočet bol schválený ako prebytkový s príjmami vo výške 1 018 777,00 € a s výdavkami vo výške 913 310,00 €..

ROZPOČET V € :

	Rozpočet 2011 /posl.zmena 9.12.2011 – OZ č.14/2011/
Príjmy celkom	1 094 751
z toho :	
Bežné príjmy	719 612,00
Kapitálové príjmy	182 469,00
Finančné príjmy	186 903,00
Vlastné príjmy RO	5 767,00
Výdavky celkom	1 074 409
z toho :	
Bežné výdavky	714 356,00
Kapitálové výdavky	169 769,00
Finančné výdavky	190 284,00
Rozpočet obce za rok 2010	20 342

Rozpis bežných výdavkov - skutočnosť k 31.12.2011

Bežné výdavky	Suma v €
Obec	361 286,83
Základná škola	336 200,16
SPOLU :	697 486,99

2. ROZBOR PLNENIA PRÍJMOV ZA ROK 2011 V € :

Príjmy obce boli v roku 2011 dosiahnuté v celkovej výške **1 097 180,81 €**, z čoho :

bežné príjmy: 726 756,15 €
kapitálové príjmy : 183 527,69 €
finančné operácie 186 896,97 €

Bežné príjmy v objeme 726 756,15 € boli splnené na 100,2 % rozpočtu a druhovo boli tvorené nasledovne : /rozpočet 725 379 €/

Príjmy bežného rozpočtu v €

Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet Po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2011
111	Zo štátneho rozpočtu	279 052	289 122	289 133
11S1	Európsky fond regionálneho rozvoja	0	8 908	8 908
11S2	Európsky fond regionálneho rozvoja – spolufin. zo ŠR	0	1 048	1 048
1161	Európsky sociálny fond	19 200	17 395	17 395
1162	Európsky sociálny fond – spolufinancovanie zo ŠR	3 100	2 046	2 047
41	Vlastné príjmy obce	422 891	397 945	398 915
72	Ostatné príjmy	0	60	60
46	Iné vlastné zdroje	0	3 088	3 088
72	Vlastné príjmy ZŠ	4 000	5 767	6 162
Spolu		728 243	725 379	726 756

Kapitálové príjmy v objeme 183 527,69 € boli splnené na 100,6 % . V uvedený príjmoch je zahrnutá kapitálová dotácia pre obec na projekt– „Komplexná úprava verejných priestranstiev – Obecné Námestie“.

Príjmy kapitálového rozpočtu v €

Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet Po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2011
11S1	Európsky fond regionálneho rozvoja	0	161 919	161 919
11S2	Európsky fond regionálneho rozvoja – spolufin. zo ŠR	0	19 050	19 049
11S1	Európsky fond regionálneho rozvoja	163 767	0	0

1152	Európsky fond regionálneho rozvoja – spolufin. zo ŠR	19 267	0	0
43	Zdroje z predaja majetku	0	1 500	2 560
Spolu		183 034	182 469	183 528

Finančné príjmové operácie v objeme 186 896,97 € boli splnené na 100,0 %.

3. ROZBOR PLNENIA VÝDAVKOV ZA ROK 2011 V € :

Výdavky celkom obec čerpala v roku 2011 v objeme **1 059 423,30 €** čo predstavuje 98,61 % plánovaného čerpania. / z toho skutočné výdavky pre ZŠ a jedáleň pri ZŠ, ŠKD – 336 200,16 €/. Základná škola prekročila bežné výdavky o sumu 5 541,68 €, čo predstavuje príjem ZŠ v zmysle § 23, ods.1 zákona č.523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy . Základná škola mala v roku 2011 výdavky, na ktoré použila finančné prostriedky z r.2010 :

Bežné výdavky v sume **18 223,86 €**

Rozpis výdavkov ZŠ :

Program , podprogram : 08,02 – Základná škola

- bežné výdavky ZŠ	269 590,92 €
- bežné výdavky ZŠ – z.r.2010	18 223,86 €
- vzdelávacie poukazy	5 701,20 €

Program , podprogram : 08,03 – Školská jedáleň

- Jedáleň pri ZŠ	34 347,17 €
------------------	-------------

Program , podprogram : 08,04 – Školský klub detí

- Školský klub detí	8 337,01 €
---------------------	------------

Základná škola spolu : 336 200,16 €

Bežné výdavky obce Kamenná Poruba boli čerpané v sume **361 286,83 €**, t.j.97,12 % z plánovaného rozpočtu 372 003 €.

Kapitálové výdavky boli čerpané v sume **171 673,80 €** čo predstavuje 100 % z plánovaného rozpočtu 171 679 €.

Finančné výdavky predstavujú splátky prijatých úverov a lízingu a v roku 2011 boli vo výške **190 262,51 €** čo predstavuje 99,99 % z plánovaného rozpočtu 190 284 €

Podľa rozpočtových programov bolo čerpanie pre jednotlivé programy výdavky nasledovné :

Výdavky rozpočtu podľa programov v € :

	2011	5.zmena	skutočnosť	%
		9.12.2011	31.12.2011	plnenia
Výdavky spolu:	722 246	886 035	869 161	98,10
z toho:				
Program 1: Plánovanie, manažment a kontrola	40 500	42 853	42 789	99,85
Program 2: Propagácia a reklama	599	854	853	99,88
Program 3: Interné služby	24 069	27 099	26 764	98,76
Program 4: Služby občanom	29 083	38 299	36 646	95,68
Program 5: Bezpečnosť, právo a poriadok	11 376	11 407	11 397	99,91
Program 6: Odpadové hospodárstvo	21 192	20 501	19 482	95,03
Program 7: Komunikácie	1 530	68 928	68 801	99,82
Program 8: Vzdelávanie	384 241	433 838	424 419	97,83
Program 9: Šport	10 855	10 011	9 210	92,00
Program 10: Kultúra	18 482	25 531	25 125	98,41
Program 11: Prostredie pre život	91 720	107 228	106 774	99,58
Program 12: Sociálne služby	27 674	29 933	28 502	95,22
Program 13: Administratíva	60 925	69 553	68 399	98,34

Hodnotenie programového rozpočtu za rok 2011 tvorí prílohu k záverečnému účtu obce za rok 2011.

VÝDAVKOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE :

	Schválený rozpočet	5.zmena	Skutočnosť k 31.12.11	% plnenia
	€	9.12.2010	€	
FINANČNÉ OPERÁCIE	191 064	190 284	190 263	99,99
Výdavky - dlhodobý úver + leasing	9 000	8 220	8 207	99,84
- krátkodobý prekleňovací úver	182 064	182 064	182 056	100

4. ROZBOR PRÍJMOV A VÝDAVKOV ZÁKLADNEJ ŠKOLY v €.

Zdroj financovania	Suma presunutá z r.2010	Poskytnutá suma v roku 2011	Použitá suma v roku 2011	Rozdiel /presunuté do r.2012/
Štátny rozpočet – bežné výdavky / kód zdr.111/	0	276 055,80	269 196,37	6 859,43
Štátny rozpočet – bežné výdavky / kód zdroja 131A/	18 223,86	18 223,86	18 223,86	0
Štátny rozpočet – vzdelávacie poukazy / kód zdroja 111/	0	5 701,20	5 701,20	0
Štátny rozpočet – vratky / kód zdroja 111/	0	394,55	394,55	0
Vlastné prostriedky ZŠ / § 23 zák.523/04 Z.z./ - kód zdroja 72	0	5 639,17	5 541,68	97,49
Obec – Jedáleň pri ZŠ, ŠKD / kód zdroja 41/	0	37 142,50	37 142,50	0

ZÁKLADNÁ ŠKOLA SPOLU:

Bežné výdavky spolu : **336 200,16 €**
 Kapitálové výdavky **0 €**

Presun do r.2012

- bežné výdavky : **6 859,43 €**

5. POUŽITIE PREBYTKU HOSPODÁRENIA Z ROKU 2011.

Obec Kamenná Poruba ukončila hospodárenie v r.2011 nasledovne :

Príjmy spolu	1 097 180,81 €
Výdavky spolu	1 059 423,30 €

Bežné príjmy - obec	720 594,38 €
Bežné príjmy - ZŠ /vl.pr./	6 161,77 €
Bežné príjmy spolu :	726 756,15 €

Bežné výdavky - obec	361 286,83 €
Bežné výdavky - ZŠ -131A	18 223,86 €
Bežné výdavky - ZŠ - 111	275 292,12 €
Bežné výdavky - ZŠ - 41	37 142,50 €
Bežné výdavky - ZŠ - 72	5 541,68 €
Bežné výdavky spolu :	697 486,99 €

Kapitálové príjmy - obec	183 527,69 €
Kapitálové príjmy - ZŠ	0,00 €
Kapitálové príjmy spolu :	183 527,69 €

Kapitálové výdavky - obec	171 673,80 €
Kapitálové výdavky - ZŠ	0,00 €
Kapitálové výdavky spolu :	171 673,80 €

BP + KP - BV - KV	41 123,05 €
--------------------------	--------------------

Finančné operácie - príjem :	186 896,97 €
Finančné operácie - výdaj :	190 262,51 €
Zostatok finančných operácií :	-3 365,54 €

BP+KP+FO-BV-KV-FO	37 757,51 €
--------------------------	--------------------

- Prebytok rozpočtového hospodárenia zistený podľa ustanovenia § 10 ods.3.písm a) a b) zákona 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení n.p. vo výške **41 123,05 €** je zdrojom rezervného fondu.
- Schodok finančných operácií v sume **3 365,54 €** bol v roku 2011 spôsobený prijatým dlhodobým bankovým úverom na financovanie rekonštrukcie MK, prijatým krátkodobým úverom na predfinancovanie projektu – „Komplexná úprava verejných priestranstiev – Námestie“, jeho splácaním a splácaním dlhodobého bankového úveru prijatého v minulých rokoch a dlhodobého finančného prenájmu – lízing.

Schodok finančných operácií je financovaný z prebytku rozpočtového hospodárenia zisteného podľa ustanovenia § 10 ods.3.písm a) a b) zákona 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení n.p

Celkové dosiahnuté príjmy, vrátane príjmov Základnej školy predstavujú sumu

1 097 18,81 €

a celkové výdavky vrátane Základnej školy

1 059 423,30 €

Návrh na tvorbu rezervného fondu /RF/ :

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 zostatku vylučujú :

Nevyčerpané prostriedky ŠR - účelovo určené na bežné výdavky :

bežné príjmy ZŠ zo štátneho rozpočtu	357-004	6 859,43 €
--------------------------------------	---------	-------------------

Tieto finančné prostriedky je možné použiť v rozpočtovom roku 2011 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.

V zmysle § 15, ods.4 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy obec vytvára rezervný fond vo výške schválenej obecným zastupiteľstvom. Minimálny ročný prídel je 10 % z prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka.

BEŽNÝ A KAPITÁLOVÝ ROZPOČET :**Bežný rozpočet :**

príjmy - obec	720 594,38	€
vlastné príjmy ZŠ	6 161,77	€
výdaje - obec	361 286,83	€
výdaje ZŠ	336 200,16	€

Prebytok bežného rozpočtu : 29 269,16 €

Kapitálový rozpočet :

príjmy – obec	183 527,69	€
výdavky – obec	171 673,80	€

Prebytok kapitálového rozpočtu : 11 853,89 €

Prebytok rozpočtového hospodárenia : 41 123,05 €

1/ odpočet zostatku ZŠ-prostr.ŠR BV z r.2011 - 6 859,43 €

Prebytok rozpočtového hospodárenia celkom: 34 263,62 €

FINANČNÉ OPERÁCIE :

príjem – úver – námestie	85 491,91	€
príjem – úver – rekonštrukcia MK	60 000,00	€
príjem – z rezervného fondu obce	2 336,04	€
príjem- nedočerp.prostr. z r.2010-ZŠ-BV	18 339,41	€
príjem – predaj akcií DEXIA	20 729,61	€
SPOLU :	186 896,97	€

výdaje – splácanie úveru – krátkodobého	182 055,93	€
výdaje - splácanie úveru – dlhodobého	5 807,32	€
výdaje – splácanie lízingu	2 399,26	€
SPOLU :	190 262,51	€

Schodok finančných operácií : 3 365,54 €

Tvorba RF

Prebytok rozpočtového hospodárenia celkom: 34 263,62 €

Schodok finančných operácií : - 3 365,54 €

Tvorba RF 30 898,08 €

6. TVORBA A POUŽITIE PROSTRIEDKOV PEŇAŽNÝCH FONDOV V R.2011

REZERVNÝ FOND v € :

Začiatkový stav k 1.1.2011		0,00
Tvorba Rezervného fondu:		
Uznesenie zastupiteľstva č. 8/2011 zo dňa 13.5.2011	prebytok hospodárenia	20 508,71
Uznesenie zastupiteľstva č. zo dňa	zisk z podnikat. činnosti	0,00
Uznesenie zastupiteľstva č. 8/2011 zo dňa 13.5.2011	zostatky príjmových fin.op.	2 349,20
Čerpanie Rezervného fondu:		
Uznesenie zastupiteľstva č. 8/2011 zo dňa 13.5.2011	rekonštrukcia MK	2 336,04
Konečný zostatok k 31.12.2011		20 521,87

SOCIÁLNY FOND v € :

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravujú zásady obce pre tvorbu a použitie SF.

Účet 472 - Záväzky zo sociálneho fondu	Suma v €
ZS k 1.1.2011	263,57
Prírastky - povinný prídel - 1,25 %	939,68
- povinný prídel - %	
- ostatné prírastky	
Úbytky - závodné stravovanie	725,65
- regenerácia PS, doprava	
- dopravné	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2011	477,60

7. FINANČNÉ USPORIADANIE VZŤAHOV VOČI :

- a) zriadeným a založeným právnickým osobám – Základná škola, Prameň kamenná Poruba, s.r.o.
- b) štátnemu rozpočtu
- c) štátnym fondom – subjekty mimo verejnej správy
- d) ostatným právnickým a fyzickým osobám – podnikateľom
- e) ostatným subjektom v rámci verejnej správy

V súlade s ustanovením § 16 ods.2 zákona č.583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších zmien a doplnkov má obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám – podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytnú finančné prostriedky zo svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

A.

Finančné usporiadanie voči Základnej škole v obci Kamenná Poruba.

Obec v roku 2011 poskytla Základnej škole nasledovné finančné prostriedky zo svojho rozpočtu :

Financovanie Jedálne pri ZŠ a ŠKD **37 014,45 €**

B.

Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu.

Dotácie a transfery /v €/ - zúčtovanie :

Názov zostatku v členení podľa štruktúry súvahy /riadky súvahy 134 až 139/	Stav záväzku k 31.12.2010	Druh transferu /bežný, kapitálový/	Príjem bežného/kapitálového transferu +	Zúčtovanie do výnosov bežného účtovného obdobia -	Zúčtovanie do výnosov budúcich období /účet 384/ -	Stav záväzku k 31.12.2011 z dôvodu prijatých transferov
357-004 – transfer na prenesení kompetencie - ZŠ	17 389	bežný	270 930	281 460	0	6 859
357-006 – transfer – register obyvateľov	0	bežný	607	607	0	0
357-008 – transfer na stavebný úrad	0	bežný	1 711	1 711	0	0
357-012 – rodinné prídavky	22	bežný	66	88	0	0
357-013 - asistent učiteľa	0	bežný	3 600	3 600	0	0

357-014 – sčítanie obyvateľov	0	bežný	1 680	1 680	0	0
357-015 – životné prostredie	0	bežný	210	210	0	0
357-020 – projekt – vzdelávanie ESF- záloha	84	bežný	0	84	0	0
357-021 – projekt – vzdelávanie ŠR- záloha	10	bežný	0	10	0	0
357-022 – projekt – vzdelávanie ESF- refundácia	0	bežný	16 903	16 903	0	0
357-023 – projekt – vzdelávanie ŠR- refundácia	0	bežný	1 989	1 989	0	0
357-024 – ZŠ – vzdelávacie poukazy	835	bežný	4 866	5 701	0	0
357-027 – HN – strava MŠ	0	bežný	166	166	0	0
357-028 – HN – strava ZŠ	0	bežný	160	160	0	0
357-029 – HN – školské potreby	0	bežný	50	50	0	0
357-030 – MŠ – výchova a vzdelávanie	0	bežný	2 610	2 610	0	0
357-041 – námestie - EU	0	kapitálový	157 953	0	157 953	0
357-041 – námestie - EU	0	kapitálový	18 583	0	18 583	0
357-043 – námestie ŠR	0	bežný	8 951	8 951	0	0
357-044 – námestie ŠR	0	bežný	1 053	1 053		0
357-045 – transfer – CD a PK	0	bežný	96	96	0	0
357-047 – transfer – ZŠ - odchodné	0	bežný	2 361	2 361	0	0
Spolu	18 340		494 545	329 490	176 536	6 859

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

C.**Finančné usporiadanie voči ostatným subjektom mimo verejnej správy.**

Názov zostatku v členení podľa štruktúry súvahy /riadky súvahy 134 až 139/	Stav záväzku k 31.12. 2010	Druh transferu /bežný, kapitálový/	Príjem bežného/kapitálového transferu +	Zúčtovanie do výnosov bežného účtovného obdobia -	Zúčtovanie do výnosov budúcich období /účet 384/ -	Stav záväzku k 31.12. 2011 z dôvodu prijatých transferov

Obec Kamenná Poruba v roku 2011 neprijala žiadny transfer od ostatných subjektov mimo verejnej správy.

D.**Finančné usporiadanie voči ostatným právnickým a fyzickým osobám – podnikateľom**

Obec v roku 2011 poskytla dotácie v súlade so VZN č.6/2005 o transferoch právnickým osobám, fyzickým osobám – podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Názov zostatku v členení podľa štruktúry súvahy /riadky súvahy 042 až 047/	Stav pohľadávky k 31.12.2010 z dôvodu poskytnutých transferov	Druh transferu /bežný, kapitálový/	Poskytnutie bežného/kapitálového transferu +	Zúčtovanie transferu poskytnutého v bežnom účtovnom období do nákladov bežného účtovného obdobia -	Zúčtovanie transferu poskytnutého v minulých účtovných obdobiach do nákladov bežného účtovného obdobia -	Stav pohľadávky k 31.12.2011 z dôvodu poskytnutých transferov
372-001 – Obecný športový klub	0	bežný	4 500	4 500	0	0
372-002 - Galileo	0	bežný	330	330	0	0
372-003 - NAMSÁK	0	bežný	330	330	0	0
372-004 -eRko	0	bežný	100	100	0	0
372 -005 - Acordeon	0	bežný	330	330	0	0
372-006 – Sportclub Kampo	0	bežný	330	330		
Spolu	0		5 920	5 920	0	0

K 31.12.2011 boli vyúčtované všetky transfery, ktoré boli poskytnuté v súlade s VZN č.6/2005 o transferoch.

E.

Finančné usporiadanie voči ostatným subjektom v rámci verejnej správy.

Prijatý transfer :

Názov zostatku v členení podľa štruktúry súvahy /riadky súvahy 134 až 139/	Stav záväzku k 31.12. 2010	Druh transferu /bežný, kapitálový/	Príjem bežného/ kapitálovéh o transferu +	Zúčtovanie do výnosov bežného účtovného obdobia -	Zúčtovanie do výnosov budúcich období /účet 384/ -	Stav záväzku k 31.12. 2011 z dôvodu prijatých transferov

Obec kamenná Poruba v roku 2011 neprijala žiadny transfer od ostatných subjektov v rámci verejnej správy.

8. BILANCIA A KTÍV A PASÍV K 31.12.2011 v €

AKTÍVA obce Kamenná Poruba k 31.12.2011 /v €/

Názov	Skutočnosť KZ k 31.12.2010
Neobežný majetok spolu	2 098 149
z toho :	
Dlhodobý nehmotný majetok	6 165
Dlhodobý hmotný majetok	1 787 366
Dlhodobý finančný majetok	304 618
Obežný majetok spolu	83 478
z toho :	
Zásoby	754
Zúčtovanie medzi subj.VS	4
Pohľadávky	24 014
Finančný majetok	58 706
Časové rozlíšenie	2 395
SPOLU	2 184 022

1. Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku /v €/

a) OBSTARÁVACIA CENA

Názov	Účet	Riadok súvahy	OC k 31.12.2010	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	OC k 31.12.2011
Aktivované N na vývoj	012	004	0	0	0	0	0
Softvér	013	005	0	0	0	0	0
Oceniteľné práva	014	006	0	0	0	0	0
Drobný DNM	018	007	822	0	0	0	822
Ostatný DNM	019	008	14 041	0	0	0	14 041
Spolu			14 863	0	0	0	14 863

b) OPRÁVKY A OPRAVNÉ POLOŽKY

Názov	Účty	Riadok súvahy	Oprávky, OP k 31.12.2010	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	Oprávky, OP k 31.12.2011
Oprávky a OP k aktivovaným N na vývoj	072 091	004	0	0	0	0	0
Oprávky a OP k softvéru	073 091	005	0	0	0	0	0
Oprávky a OP k oceníteľným právam	074 091	006	0	0	0	0	0
Oprávky a OP k drobnému DNM	078 091	007	822	0	0	0	822
Oprávky a OP k ostatnému DNM	079 091	008	7 192	684	0	0	7 876
Spolu			8 014	684	0	0	8 698

c) ZOSTATKOVÁ HODNOTA

Názov	Účty	Riadok súvahy	Zostatková hodnota k 31.12.2010	Zostatková hodnota k 31.12.2011
ZH aktivovaných N na vývoj	/012/ -/072+091/	004	0	0
ZH softvéru	/013/ -/073+091/	005	0	0
ZH oceníteľných práv	/014/ -/074+091/	006	0	0
ZH drobného DNM	/018/ -/078+091/	007	0	0
ZH ostatného DNM	/019/ - /079+091/	008	6 849	6 165
Spolu			6 849	6 165

2. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku /v €/

a) OBSTARÁVACIA CENA

Názov	Účet	Riadok súvahy	OC k 31.12.2010	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	OC k 31.12.2011
Pozemky	031	012	157 358	1 060	1 060	0	157 358
Umelecké diela a zbierky	032	013	0	0	0	0	0
Predmety z drahých kovov	033	014	0	0	0	0	0
Stavby	021	015	1 503 012	401 261	0	0	1 904 273
Samostatné hnutelné veci a súbory hnut. vecí	022	016	46 287	3 813	0	0	50 100
Dopravné prostriedky	023	017	19 771	10 515	3	0	30 283
Pestovateľské celky trvalých porastov	025	018	0	0	0	0	0
Základné stádo a ťažné zvieratá	026	019	0	0	0	0	0
Drobný DHM	028	020	23 425	0	239	0	23 186
Ostatný DHM	029	021	15 299	0	0	0	15 299
Spolu			1 765 152	416 649	1 302	0	2 180 499

b) OPRÁVKY A OPRAVNÉ POLOŽKY

Názov	Účty	Riadok súvahy	Oprávky, OP k 31.12.2010	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	Oprávky, OP k 31.12.2011
OP k pozemkom	092	012	0	0	0	0	0
OP k umeleckým dielam a zbierkam	092	013	0	0	0	0	0
OP k predmetom z drahých kovov	092	014	0	0	0	0	0
Oprávky a OP k stavbám	081 092	015	406 496	33 454	0	0	439 950
Oprávky a OP k samostatným hnutelným veciam a súb.hn.v.	082 092	016	27 182	1 939	0	0	29 121
Oprávky a OP k dopravným prostriedkom	083 092	017	6 823	3 470	3	0	10 290

Oprávky a OP k pestovateľs. celkom trvalých porastov	085 092	018	0	0	0	0	0
Oprávky a OP k základnému stádu a ťažným zvieratám	086 092	019	0	0	0	0	0
Oprávky a OP k drobnému DHM	088 092	020	23 425	0	239	0	23 186
Oprávky a OP k ostatnému DHM	089 092	021	4 149	360	0	0	4 509
Spolu			468 075	39 223	242	0	507 056

c) ZOSTATKOVÁ HODNOTA

Názov	Účty	Riadok súvahy	Zostatková hodnota k 31.12.2010	Zostatková hodnota k 31.12.2011
ZH pozemkov	/031/ - /092/	012	157 358	157 358
ZH umeleckých diel a zbierok	/032/ - /092/	013	0	0
ZH predmetov z drahých kovov	/033/ - /092/	014	0	0
ZH stavieb	/021/ - /081+092/	015	1 096 516	1 464 323
ZH samostatných hnuťelných vecí a súborov hnuťelných. vecí	/022/ - /082+092/	016	19 105	20 979
ZH dopravných prostriedkov	/023/ - /083+092/	017	12 948	19 993
ZH pestovateľských celkov trvalých porastov	/025/ - /085+092/	018	0	0
ZH základného stáda a ťažných zvierat	/026/ - /086+092/	019	0	0
ZH drobného DHM	/028/ - /088+092/	020	0	0
ZH ostatného DHM	/029/ - /089+092/	021	11 150	10 790
Spolu			1 297 077	1 673 443

3. Prehľad o pohybe obstarania dlhodobého majetku /v €/

a. OBSTARANIE DLHODOBÉHO MAJETKU

Názov	Účty	Riadok súvahy	KZ k 31.12.2010	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	KZ k 31.12.2011
Obstaranie DNM	041	009	0	0	0	0	0
Obstaranie DHM	042	022	447 456	86 770	416 649	0	117 577
Obstaranie DFM	043	032	0	0	0	0	0
Spolu			447 456	86 770	416 649	0	117 577

b. OPRAVNÉ POLOŽKY

Názov	Účty	Riadok súvahy	KZ k 31.12.2010	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	KZ k 31.12.2011
OP k účtu obstarania DNM	093	009	0	0	0	0	0
OP k účtu obstarania DHM	094	022	1 806	1 848	0	0	3 654
OP k účtu obstarania DFM	096	032	0	0	0	0	0
Spolu			1 806	1 848	0	0	3 654

c. ZOSTATKOVÁ HODNOTA

Názov	Účty	Riadok súvahy	KZ k 31.12.2010	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	KZ k 31.12.2011
ZH účtu obstarania DNM	/041/-/093/	009	0	0	0	0	0
ZH účtu obstarania DHM	/042/-/094/	022	445 650	84 922	416 649	0	113 923
ZH účtu obstarania DFM	/043/-/096/	032	0	0	0	0	0
Spolu			445 650	84 922	416 649	0	113 923

4. Prehľad o pohybe poskytnutých preddavkov na dlhodobý majetok /v €/

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku.

5. Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku /v €/

a) OBSTARÁVACIA CENA

Názov	Účet	Riadok súvahy	OC k 31.12.2010	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	OC k 31.12.2011
Realizovateľné cenné papiere a podiely	063	027	317 785	0	13 167	0	304 618
Ostatný DFM	069	031	0	0	0	0	0
Spolu			317 785	0	13 167	0	304 618

b) OPRAVNÉ POLOŽKY

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku.

c) ZOSTATKOVÁ HODNOTA

Názov	Účty	Riadok súvahy	Zostatková hodnota k 31.12.2010	Zostatková hodnota k 31.12.2011
ZH realizovateľných cenných papierov a podielov	/063/ - /096/	027	317 785	304 618
ZH ostatného DFM	/069/ - /096/	031	0	0
Spolu			317 785	304 618

Ďalšie aktíva obce :	v €
Zásoby	754
Zostatky na účtoch :	55 917
• bežný účet	28 536
• nevyčerpané prostriedky - BV	6 859
• účty projektu-vzdelávanie	0
• rezervný fond	20 522
Bežné účty účelových fondov :	427
• sociálny fond	427
Pokladňa	2 359

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok v €	Opis
Pohľadávky z nedaňových príjmov obcí	068	23 932	- predaj hydrogeologického vrtu- 20 507,80 € - prenájom skladu – 3 000,00 € - nájom plyn.zariadenia – 370,05 € - poplatok za odpad – 54,00 €
Pohľadávky z daňových príjmov obcí	069	53	Daň z nehnuteľnosti r.2010, 2011
Iné pohľadávky	081	1	Preplatok v Sociálnej poisťovni – 0,66 €
Spojovací účet pri združení	82	34	Preplatok v spoločnom obecnom úrade
Spolu		24 020	

P A S Í V A

I. Vlastné imanie podľa jednotlivých položiek súvahy /v €/

Názov položky	Hodnota v € k 31.12.2010	Zvýšenie +	Zníženie -	Presun + / -	Hodnota v € k 31.12.2011
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	1 181 132	0	0	- 5 556	1 175 576

Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	- 5 556	1 419	0	5 556	1 419
Spolu	1 175 576	1 419	0	0	1 176 995

A Závazky

I. Rezervy podľa jednotlivých položiek súvahy /v €/

Položka rezerv	Výška v € k 31.12.2010	Tvorba +	Zníženie -	Zrušenie -	Výška v € k 31.12.2011	Predpokladaný rok použitia rezerv
Ostatné krátkodobé rezervy						
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	9 037	12 091	7 717	0	13 411	2012
Náklady na zostavenie, overenie, zverejnenie účtovnej závierky a výročnej správy týkajúcej sa vykazovaného obdobia	1 150	1 250	1 150	0	1 250	2012
Iné – vyúčtovanie spol.OcÚ	0	0	0	0	0	
Spolu	10 187	13 341	8 867	0	14 661	

II. Závazky

1. Závazky podľa doby splatnosti v € /riadky 140 a 151 súvahy/:

Závazky podľa doby splatnosti	Výška v € k 31.12.2011	Výška v € k 31.12.2010
Krátkodobé záväzky /r.151/ spolu z toho	22 270	113 875
Závazky v lehote splatnosti	22 270	113 875
Závazky po lehote splatnosti	0	0
Dlhodobé záväzky /r.140/ spolu z toho	3 480	264
Závazky v lehote splatnosti	3 480	264
Závazky po lehote splatnosti	0	0
Spolu (súčet riadkov súvahy 140 a 151)	25 750	114 139

2. Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti v € /riadky 140 a 151 súvahy/:

Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti	Výška v € k 31.12.2011	Výška v € k 31.12.2010
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	22 748	114 139
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov	3 002	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	0
Spolu (súčet riadkov súvahy 140 a 151)	25 750	114 139

3. Popis významných položiek záväzkov podľa jednotlivých položiek súvahy

a) Závazky zo sociálneho fondu /v €/

b)

Sociálny fond	Rok 2011	Rok 2010
Stav k 1.januáru	264	213
Tvorba sociálneho fondu	940	1 176
Čerpanie sociálneho fondu	726	1 125
Stav k 31.decembru	478	264

c) Ostatné dlhodobé záväzky /v €/ - obec neeviduje

d) Závazky z nájmu - majetok prenajatý formou finančného prenájmu /v €/

Názov položky	Splatnosť do jedného roka	Splatnosť od jedného do piatich rokov	Splatnosť viac ako päť rokov
Leasing na osobné motor. vozidlo DACIA	1 954	3 002	0
Spolu	1 954	3 002	0

9. PREHLAD O STAVE A VÝVOJI DLHU.

1.

Druh bankového úveru podľa splatnosti /krátkodobý, dlhodobý/	Charakter bankového úveru /investičný, prevádzkový a pod./	Mena	Úroková sadzba v %	Dátum splatnosti	Výška v € k 31.12.2011	Výška v € k 31.12.2010	Popis zabezp. úveru
Krátkodobý	prekľeňovací	€	3,043	30.6.2011	0	96 817	zmenka
Dlhodobý	investičný	€	4,532	21.8.2018	60 000	0	zmenka
Dlhodobý	investičný	€	3,379	19.7.2022	71 743	77 569	zmenka
Spolu					131 743	174 386	

2.

Obec v roku 2011 uzatvorila s UniCredit Leasing Slovakia, a.s. leasingovú zmluvu č.5400938 na kúpu osobného motorového vozidla DACIA ZA 562 ES

Názov položky	Splatnosť do jedného roka	Splatnosť od jedného do piatich rokov	Splatnosť viac ako päť rokov
Leasing na osobné motor. vozidlo DACIA	1 954	3 002	0
Spolu	1 954	3 002	0

10. HOSPODÁRENIE PRÍSPEVKOVÝCH ORGANIZÁCIÍ.

Obec Kamenná Poruba nie je zriaďovateľov žiadnej príspevkovej organizácie.

11. PREHLAD O POSKYTNUTÝCH ZÁRUKÁCH.

Obec Kamenná Poruba v roku 2011 neposkytla žiadne záruky.

12. PODNIKATEĽSKÁ ČINNOSŤ

Obec Kamenná Poruba nevykonávala v roku 2012 podnikateľskú činnosť.

13.NÁVRH UZNESENIA.

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie rozbor rozpočtového hospodárenia obce za rok 2011. **Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie schvaľuje bez výhrad.**

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje tvorbu rezervného fondu z prebytku rozpočtového hospodárenia z roku 2011 vo výške **30 898,08 €**.

V Kamennej Porube 21.2.2011.