Obec Jamník



Záverečný účet obce Jamník 2011

Obecný úrad Jamník máj 2012

Obec Jamník v súlade s § 16 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov spracovala záverečný účet za rok 2011.

Záverečný účet obce obsahuje:

1. Údaje o plnení rozpočtu v súlade s rozpočtovou klasifikáciou v členení:

a) bežné príjmy a bežné výdavky („bežný rozpočet"),
b) kapitálové príjmy a kapitálové výdavky („kapitálový rozpočet"),
c) finančné operácie.

2. Bilanciu aktív a pasív.

3. Prehľad o stave a vývoji dlhu.

4. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií v pôsobnosti obce.

5. Prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov.

6. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti.

7. Hodnotenie plnenia programov obce.

1. Údaje o plnení rozpočtu

Rozpočet obce na rok 2011 bol schválený uznesením obecného zastupiteľstva č. 10 zo 24.02.2011.

Počas roku 2011 boli schválené štyri rozpočtové opatrenia, ktorými sa vykonali zmeny rozpočtu.

Bežný rozpočet

Bežné príjmy

EUR

Hlavná Kategória	Kategória	Položka podpoložka	Text	Rozpočet po zmenách 2011	Skutočnosť 2011	Plnenie rozpočtu Rozdiel €	Plnenie rozpočtu Percentuálne %
100			**Daňové príjmy**	**264 278**	**253 818**	**-10 460**	**96**
	110		Dane z príjmov	233 007	223 869	-9 138	96
	120		Daň z majetku	15 476	15 443	-33	100
		121001	Z pozemkov	7 141	7 258	117	102
		121002	Zo stavieb	8 298	8 148	-150	98
		121003	Z bytov	37	37	0	100
	130		Domáce dane	15 795	14 506	-1 289	92
		133001	Za psa	714	693	-21	97
		133012	Za užívanie verejného priestranstva	500	528	28	106
		133013	Za komunálne odpady a drobné stavebné	14 581	13 285	-1 296	91
200			**Nedaňové príjmy**	**41 818**	**38 504**	**-3 314**	**92**
	210		Príjmy z podnikania a vlastníctva	27 176	23 614	-3 562	87
		211	Príjmy z podnikania / dividendy	2 556	0	-2 556	0
		212	Príjmy z vlastníctva	24 620	23 614	-1 006	96
	220		Administratívne a iné poplatky	10 947	11 237	290	103
		221	Administratívne poplatky	800	712	-88	89
		222	Pokuty, penále a iné sankcie	33	20	-13	61
		223	Poplatky a platby z predaja a služieb	10 114	10 505	391	104
	240		Úroky z úverov, pôžičiek a vkladov	60	31	-29	52
	290		Iné nedaňové príjmy	3 635	3 622	-13	100
300			**Granty a transfery**	**157 468**	**157 264**	**-204**	**100**
	310	311	Tuzemské bežné granty a transfery	1 200	1 000	-200	83
	310	312	Tuzemské bežné granty a transfery	156 268	156 264	-4	100
			Bežné príjmy spolu	**463 564**	**449 586**	**-13 978**	**97**

Bežné výdavky

EUR

Funkčná Klasifikácia	Hlavná Kategória	Kategória	Text	Rozpočet po zmenách 2011	Skutočnosť 2011	Plnenie rozpočtu Rozdiel €	Plnenie rozpočtu Percentuálne %
01	**600**		**Všeobecné verejné služby**	**133 154**	**132 006**	**1 148**	**99**
01.1.1.6			Výdavky verejnej správy obce	123 864	122 705	1 159	99

01.1.2			Finančná a rozpočtová oblasť	2 290	2 297	-7	100
01.7			Transakcie verejného dlhu	7 000	7 004	-4	100
02			**Obrana**	**80**	**24**	**56**	**30**
02.2			Civilná ochrana	80	24	56	30
03			**Verejný poriadok a bezpečnosť**	**3 952**	**3 187**	**765**	**81**
03.2.0			Ochrana pred požiarmi	3 952	3 187	765	81
04			**Ekonomická oblasť**	**6 527**	**6 109**	**418**	**94**
04.1.2			Všeobecná pracovná oblasť	47	0	47	0
04.4.3			Výstavba	300	0	300	0
04.5.1			Cestná doprava	6 180	6 109	71	99
05			**Ochrana životného prostredia**	**14 531**	**14 489**	**42**	**100**
05.1			Nakladanie s odpadmi	14 531	14 489	42	100
06			**Bývanie a občianska vybavenosť**	**15 163**	**15 060**	**103**	**99**
06.1			Rozvoj bývania	1 643	1 642	1	100
06.2			Rozvoj obcí	6 880	6 747	133	98
06.3			Zásobovanie vodou	250	271	-21	108
06.4			Verejné osvetlenie	6 390	6 400	-10	100
08			**Rekreácia, kultúra a náboženstvo**	**29 028**	**27 133**	**1 895**	**93**
08.1			Rekreačné a športové služby	23 728	23 370	358	98
08.2.0.2			Umelecké súbory	580	200	380	34
08.2.0.5			Knižnica	1 550	1 448	102	93
08.2.0.9			Ostatné kultúrne služby vrátane KD	1 320	1 073	247	81
08.3			Vysielacie a vydavateľské služby	100	99	1	99
08.4			Náboženské a iné spoločenské služby	1 750	943	807	54
09			**Vzdelávanie**	**206 402**	**197 322**	**9 080**	**96**
09.1.1			Predškolská výchova	63 454	61 291	2 163	97
09.1.2			Základné vzdelanie	109 411	104 067	5 344	95
09.5.0.1			ŠKD	7 376	7 346	30	100
09.6.0.1			ŠJ	26 161	24 618	1 543	94
10			**Sociálne zabezpečenie**	**3 818**	**3 771**	**47**	**99**
10.1.2.3			Ďalšie sociálne služby	3 818	3 771	47	99
			Bežné výdavky spolu	**412 655**	**399 101**	**13 554**	**97**

Kapitálový rozpočet

Kapitálové príjmy

EUR

Hlavná Kategória	Kategória	Položka	Text	Rozpočet po zmenách 2011	Skutočnosť 2011	Plnenie rozpočtu	
						Rozdiel €	Percentuálne %
200			**Nedaňové príjmy**	**0**	**0**	**0**	**-**
	230		Kapitálové príjmy	0	0	0	-
		233	Príjem z predaja pozemkov a nehmotn	0	0	0	-
300			**Granty a transfery**	**590 912**	**376 239**	**-214 673**	**64**
	320		Kapitálové granty a transfery	590 912	376 239	-214 673	64
		321	Granty	26 505	17 399	-9 106	66
		322	Transfery v rámci verejnej správy	564 407	358 840	-205 567	64
			Kapitálové príjmy spolu	**590 912**	**376 239**	**-214 673**	**64**

Kapitálové výdavky

EUR

Funkčná Klasifikácia	Hlavná Kategória	Položka	Text	Rozpočet po zmenách 2011	Skutočnosť 2011	Plnenie rozpočtu	
						Rozdiel €	Percentuálne %
04	**700**		**Ekonomická oblasť**	**163 181**	**78 646**	**84 535**	**48**
04.4.3			Výstavba	162 881	78 365	84 516	48
		716	Prípravná a projektová dokumentácia	4 100	3 012	1 088	73
		717	Realizácia stavieb, techn_zhodnotenie	158 781	75 353	83 428	47
04.5.1			Cestná doprava	300	281	19	94
		711	Nákup pozemkov a nehmotných aktív	70	70	0	100
		717	Realizácia stavieb, techn_zhodnotenie	230	211	19	92
05			**Ochrana životného prostredia**	**383 600**	**197 702**	**185 898**	**52**
05.2			Nakladanie s odpadovými vodami	383 600	197 702	185 898	52
		716	Prípravná a projektová dokumentácia	2 000	1 990	10	100
		717	Realizácia stavieb, techn_zhodnotenie	381 600	195 712	185 888	51
08			**Rekreácia, kultúra a náboženstvo**	**550**	**712**	**-162**	**129**
08.1			Rekreačné a športové služby	550	712	-162	129
		717	Realizácia stavieb, techn_zhodnotenie	550	712	-162	129
			Kapitálové výdavky spolu	**547 331**	**277 060**	**270 271**	**51**

Finančné operácie

Finančné operácie príjmové

EUR

Hlavná Kategória	Kategória	Položka podpoložka	Text	Rozpočet po zmenách 2011	Skutočnosť 2011	Plnenie rozpočtu	
						Rozdiel €	Percentuálne %
400			**Príjmy z transakcií**	**33 856**	**33 855**	**-1**	**100**
	450		Z ostatných fin_operácií	33 856	33 855	-1	100
		453	Prevod prostr_predchadzajucich rokov	7 376	7 376	0	100
		454	Prevod prostr_peňažných fondov	26 480	26 479	-1	100
500			**Prijaté úvery, pôžičky a návrat_fin_vyp**	**162 620**	**128 777**	**-33 843**	**79**
	510		Tuzemské úvery, pôžičky a návrat_fin_vyp	162 620	128 777	-33 843	79
		513001	Bankové úvery krátkodobé	33 844	0	-33 844	0
		513002	Bankové úvery dlhodobé	128 776	128 777	1	100
			Príjmové operácie spolu	**196 476**	**162 632**	**-33 844**	**83**

Finančné operácie výdavkové

EUR

Funkčná Klasifikácia	Hlavná Kategória	Položka podpoložka	Text	Rozpočet po zmenách 2011	Skutočnosť 2011	Plnenie rozpočtu	
						Rozdiel €	Percentuálne %
01	**800**		**Všeobecné verejné služby**	**283 824**	**283 826**	**-2**	**100**
01.7.0			Transakcie verejného dlhu	283 824	283 826	-2	100
		821	Splácanie tuzemskej istiny	283 824	283 826	-2	100
		821004	Z bankových úverov krátkodobých	229 902	229 903	-1	100
		821005	Z bankových úverov dlhodobých	44 572	44 572	0	100
		821007	Z ostatných úverov, pôžičiek a finančných	9 350	9 351	-1	100
			Výdavkové operácie spolu	**283 824**	**283 826**	**-2**	**100**

Rekapitulácia

Rozpočet EUR

Rok 2011	Príjmy	Výdavky	Rozdiel
Bežné	463 564	412 655	50 909
Kapitálové	590 912	547 331	43 581
Spolu	**1 054 476**	**959 986**	**94 490**
Finančné operácie	196 476	283 824	-87 348
Spolu	**1 250 952**	**1 243 810**	**7 142**

Skutočnosť EUR

Rok 2011	Príjmy	Výdavky	Rozdiel
Bežné	449 586	399 101	50 485
Kapitálové	376 239	277 060	99 179
Spolu	**825 825**	**676 161**	**149 664**
Finančné operácie	162 632	283 826	-121 194
Spolu	**988 457**	**959 987**	**28 470**

Výsledok hospodárenia:

Účtovný výsledok hospodárenia za rok 2011 po zdanení je 65.427 EUR.

Prebytok rozpočtu obce za r. 2011 je vykázaný podľa ustanovení zákona č. 583/2004 Z.z. vo výške 149.664 EUR. Prebytok rozpočtu bol počas r. 2011 čiastočne použitý na úhradu istín úverov vo výške 121.194 EUR.
Z prebytku sa vylučujú nevyčerpané prostriedky poskytnuté v r. 2011:

- zo štátneho rozpočtu vo výške 5.638 EUR na prenesený výkon štátnej správy v školstve,
- z Ekofondu vo výške 17.398 EUR na realizáciu projektu „Zlepšenie energetickej hospodárnosti MŠ".

Peňažné fondy

Zostatky k 31.12.2011:

1) rezervný fond: 7.748,16 EUR; rezervný fond počas r. 2011 nebol tvorený; prostriedky fondu neboli čerpané,

2) fond rozvoja: 0,00 EUR, vytvorený z prebytkov minulých období a čerpaný na kapitálové výdavky obce,

3) sociálny fond: 199,33 EUR; sociálny fond bol počas r. 2011 tvorený a čerpaný podľa zákona č. 152/1994 Z.z. o sociálnom fonde,

4) kaučný fond: 7.238,60 EUR, zriadený na zabezpečenie záväzkov v súvislosti s prenájmom obecných bytov.

Zostatky na účtoch k 31.12.2011:
bežné účty spolu: 54.456,70 EUR.

Zostatok v pokladnici k 31.12.2011: 18,55 EUR.

2. Bilancia aktív a pasív

Uvedené údaje sú v eurách

Majetok spolu / aktíva	**2.427.921**
Neobežný majetok	2.362.805
v tom:	
Dlhodobý nehmotný majetok	9.172
v tom:	
ostatný dlhodobý nehmotný majetok	9.172
Dlhodobý hmotný majetok	2.186.925
v tom:	
pozemky	60.923
stavby	1.260.465
samostatné hnuteľné veci a súbory hnut. vecí	478
dopravné prostriedky	124
obstaranie dlhodobého hmotného majetku	864.935
Dlhodobý finančný majetok	166.708
v tom:	
realizovateľné cenné papiere	166.708
Obežný majetok	61.946
v tom:	
Zásoby	313
Dlhodobé pohľadávky	0
Krátkodobé pohľadávky	7.035
v tom:	
nedaňové	3.205
daňové	252
iné	3.578
Finančné účty	54.598
v tom:	
pokladnica	19
ceniny	122
bankové účty	54.457
Časové rozlíšenie	3.170
v tom:	
náklady budúcich období	3.170

□ □ □ □ □

Vlastné imanie a záväzky spolu / pasíva	**2.427.921**
Vlastné imanie	727.814
v tom:	
výsledok hospodárenia	727.814
v tom:	
nevysporiadaný výsledok hosp. minulých rokov	662.387

výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	65.427
Záväzky	407.091
v tom:	
Rezervy	11.173
v tom:	
rezervy zákonné krátkodobé	11.173
Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy	3.215
v tom:	
ostatné zúčtovanie rozpočtu obce	3.215
Dlhodobé záväzky	259.307
v tom:	
ostatné dlhodobé záväzky	251.425
dlhodobé prijaté preddavky	7.239
záväzky zo sociálneho fondu	643
Krátkodobé záväzky	49.191
v tom:	
dodávatelia	8.266
prijaté preddavky	9.293
ostatné záväzky	9.444
iné	223
zamestnanci	13.075
zúčt. s org. soc. poist. a zdrav. poistenia	7.553
ostatné priame dane	1.337
Bankové úvery a výpomoci	84.205
v tom:	
bankové úvery dlhodobé	44.807
bežné bankové úvery	39.398
Časové rozlíšenie	1.293.016
v tom:	
výdavky budúcich období	41
výnosy budúcich období	1.292.975

□ □ □ □ □

Obec Jamník je:

- akcionárom Podtatranská vodárenská spoločnosť, a.s. Poprad, s počtom akcií 4.554 ks v menovitej hodnote á 33,19 EUR,
- akcionárom Dexia banka Slovensko, a.s. s počtom akcií 39 ks v menovitej hodnote á 399 EUR.

3. Prehľad o stave a vývoji dlhu

a) Počas r. 2011 obec uhradila splátky úveru zo Štátneho fondu rozvoja bývania spolu vo výške 9.351 EUR.
Obec Jamník má k 31.12.2011 záväzok voči ŠFRB vo výške 260.869 EUR.

b) Predfinancovanie a spolufinancovanie projektu „Modernizácia a prestavba Obecného úradu a kultúrneho domu – Jamník", podporeného z fondov Európskej únie a štátneho rozpočtu Slovenskej republiky obec zabezpečila prostredníctvom „Dexia Komunál eurofondy úver" poskytnutého Dexiou banka Slovensko, a.s., Žilina.
Úver bol čerpaný ako krátkodobý vo výške 344.864,35 EUR,
Obec uhradila v r. 2010 jednorazovou splátkou časť prijatého úveru vo výške 114.961,84 EUR. V roku 2011 splatila zostávajúcu časť tohto úveru vo výške 229.902,51 EUR.

c) Obec Jamník je prijímateľom dvoch dlhodobých úverov od:
   I. Prima banky Slovensko, a.s. na „Modernizáciu a prestavbu Obecného úradu a kultúrneho domu – Jamník" so zostatkom k 31.12.2011 vo výške 10.490,11 EUR; počas r. 2011 uhradené splátky úveru v sume 44.572,27 EUR,
   II. Slovenskej sporiteľne, a.s. na projekt „Zlepšenie energetickej hospodárnosti budovy Materskej školy Miestnej knižnice v obci Jamník" so zostatkom k 31.12.2011 vo výške 73.714,55 EUR; počas r. 2011 tento úver nebol splácaný.

Návratné zdroje financovania – vývoj údaje k 31.12. kalendárneho roka

Dlžník	Poskytovateľ	Suma dlžnej istiny (roky / EUR)					
	úver	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Obec Jamník	ŠFRB	195 247	297 716	288 654	279 477	270 220	260 869
	Dexia banka Slovensko a.s.	-	-	-	-	229 903	0
	Prima banka Slovensko, a.s.	-	-	-	-	-	10 490
	Slovenská sporiteľňa, a.s.	-	-	-	-	-	73 715
	spolu	***195 247***	***297 716***	***288 654***	***279 477***	***500 123***	***345 074***

4. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií v pôsobnosti obce

Obec Jamník nie je zriaďovateľom príspevkovej organizácie.

5. Prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov

Obec Jamník eviduje od roku 2005 ručiteľský záväzok v prospech združenia obcí SEZO-Spiš spolu vo výške 7.668 EUR.

6. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec Jamník nie je držiteľom živnostenského listu a nevykonáva podnikateľskú činnosť.

7. Hodnotenie plnenia programov obce

Obec hospodárila v r. 2011 podľa schváleného programového rozpočtu, ktorý obsahoval 14 základných programov. Programy boli ďalej členené na podprogramy, prvky a projekty. Predmetom hodnotenia je najmä plnenie merateľných ukazovateľov a v súvislosti s nimi naplnenie cieľov.

Podrobné údaje o plnení sú obsiahnuté v tabuľkovej prílohe záverečného účtu.

Záver

V súlade s § 9 ods. 4 zákona SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení, s § 19 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve a na základe § 16 ods. 3 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov si obec dala overiť účtovnú závierku audítorom.

Jamník dňa 14. 05. 2012

Anton Petruška
starosta obce

□ □ □ □ □

Prílohy: 1. Hodnotenie plnenia programov obce
2. Návrh uznesenia

Návrh záverečného účtu

vyvesený na úradnej tabuli dňa: 05. 06. 2012

zvesený z úradnej tabule dňa:

schválený uznesením OcZ dňa: č.