

# **Závěrečný účet Obce Štôla**

**rok 2011**

# **Rozpočet Obce Štôla**

**příjmová část'  
a  
výdajová část'**

<b>Bežné príjmy</b>	Schválený	Upravený	Skutočnosť
Výnos dane z príjmov	63 900	73 690	73 692
Daň z pozemkov	6 471	6 115	6 118
Daň zo stavieb	13 500	13 450	13 465
Daň z bytov	1 186	1 186	1 184
Daň za psa	750	750	741
Daň za ubytovanie	2 500	2 100	2 179
Daň za komunálny odpad	12 930	12 500	12 578
Prenájom budov a ostatných zariadení	2 520	9 371	9 371
Správne poplatky	850	1 650	1 651
Príjmy z pokút	0	180	180
Finančná náhrada z výrubu stromov	0	118	118
Služby poskytované obcou	0	250	260
Poplatky za relácie v miestnom rozhlase	200	580	584
Poplatky za kopírovacie služby	25	30	34
Cintorínsky poplatok	0	25	27
Štítky za psov	0	15	15
Príjmy zo SF a od zamestnancov (stravovanie)	725	1 020	1 028
Neidentifikované platby	0	7	7
Refundácia mzdy skladníka CO	0	15	16
Dobropisy	0	33	33
Úroky z účtov finančného hospodárenia	28	24	25
Transfér na vojnové hroby	2 563	2 642	2 642
Transfér na miestne komunikácie	27	27	27
Transfér na evidenciu obyvateľstva	175	171	171
Transfér na životné prostredie	53	52	52
Transfér na sčítanie	0	513	513
Transfér na aktivačnú činnosť	0	538	538
<b>Bežné príjmy celkom:</b>	<b>108 403</b>	<b>127 052</b>	<b>127 248</b>
<b>Kapitálové príjmy:</b>			
Fin.prís.p.za odpad.hosp. EÚ - 85 % na miestny rozhlas	7 748	7 068	7 068
Fin.prís.p.za odpad.hosp. ŠR - 10 % na miestny rozhlas	912	831	831
Príjmy z predaja nehnuteľností	0	3 268	3 268
<b>Kapitálové príjmy celkom:</b>	<b>8 660</b>	<b>11 167</b>	<b>11 167</b>
<b>Príjmové operácie (rez.fond,krátkodobé úvery)</b>			
. z RF – na výstavbu ihriska	34 840	0	0
. z RF – na rekonštrukciu mostu za domom služieb	2 260	2 928	2 928
. z RF – na rekonštrukciu miestneho rozhlasu	0	259	259
. z RF – na miestnu komunikáciu k cintorínu,na Uložisko	0	9 322	9 322
. z RF – na most,garáž-PO 10 % z dotácie na hav.stavy	0	5 533	5 533
. z RF – na kúpu pozemku	0	9 000	7 955
. z RF – na rekonštrukciu verejného osvetlenia	0	2 492	2 492
. z RF – na kúpu rozmetadla	0	996	996
. z Úveru – na miestnu komunikáciu	0	6 000	6 000
<b>Príjmové operácie celkom:</b>	<b>37 100</b>	<b>36 530</b>	<b>35 485</b>
<b>Rekapitulácia:</b>	Schválený	Upravený	Skutočnosť
<b>Bežné príjmy</b>	<b>108 403</b>	<b>127 052</b>	<b>127 248</b>
<b>Kapitálové príjmy</b>	<b>8 660</b>	<b>11 167</b>	<b>11 167</b>
<b>Príjmové operácie</b>	<b>37 100</b>	<b>36 530</b>	<b>35 485</b>
<b>Príjmy celkom:</b>	<b>154 163</b>	<b>174 749</b>	<b>173 900</b>

Fun.kl.	Výdavky - bežný rozpočet:	Schválený	Upravený	Skutočnosť
01116	Správa obce	78 665	71 272	70 162
0112	Poplatky banke	317	350	338
0160	Ščítanie obyvateľov, domov a bytov	0	511	511
0320	Požiarna ochrana	3 226	3 074	3 050
0451	Cestné hospodárstvo, PD	2 004	1 550	1 436
0473	Propagácia a reklama	100	191	191
0510	Odpadové hospodárstvo	12 959	16 142	16 015
0620	Verejná zeleň, verejné priestranstvá	495	3 027	3 019
0620	Aktivačná činnosť z rozpočtu obce a dotácie	100	627	627
0640	Verejné osvetlenie	3 816	6 300	6 105
0810	Telesná výchova a šport	260	156	151
08205	Obečná knižnica	50	4	4
0830	Miestny rozhlas	198	908	858
0840	Cintorín, vojnové hroby	2 614	2 671	2 672
0840	Bežné transféry a členské príspevky	400	377	377
08209	Dom služieb	454	500	404
08209	Kultúra	955	1 830	1 818
Fun.kl.	<b>Výdavky - bežný rozpočet spolu:</b>	<b>106 613</b>	<b>109 490</b>	<b>107 738</b>
	<b>Výdavky - kapitálový rozpočet</b>			
0451	Rekonštrukcia mostu za DS z RF	2260	2 928	2 928
0451	Rekonštrukcia MK (cintorín, Uložisko) z RF	0	9 322	9 322
0451	Rekonštrukcia MK (cintorín, Uložisko) z úveru	0	6 000	6 000
0451	Most,garáž-PO 10 %-né financ.hav.stavov z RF	0	0	0
0451	Havarijný stav mostu pri s.č. 21 z RF	0	5 533	5 533
0451	Rozmetadlo z RF	0	996	996
0640	Rekonštrukcia verejného osvetlenia z RF	0	2 492	2 492
0810	Výstavba ihriska z RF	34 840	0	
0830	Miestny rozhlas z RF	0	259	259
0830	Miestny rozhlas z MŽP - KP	8 660	7 899	7 899
01116	Výkup pozemkov z RF	0	9 000	7 955
Fun.kl.	<b>Výdavky - kap. rozpočet spolu:</b>	<b>45 760</b>	<b>44 429</b>	<b>43 384</b>
	<b>z toho:</b>			
	<b>41 - z bežných výdavkov</b>	0	0	0
	<b>111 - finančný príspevok - KP</b>			
0510	<b>Odpad.hosp.-z MŽP SR</b>	<b>8 660</b>	<b>7899</b>	<b>7 899</b>
	<b>46 - z rezervného fondu</b>			
01116	Výkup pozemkov z RF	0	9 000	7 955
0451	Rekonštrukcia mosta za DS z RF	2 260	2 928	2 928
0451	Rekonštrukcia MK (makadam,cintorín) z RF	0	9 322	9 322
0451	Most,garáž-PO 10 %-né financ.hav.stavov z RF	0	0	0
0451	Havarijný stav mostu pri s.č. 21 z RF	0	5 533	5 533
0451	Rozmetadlo z RF	0	996	996
0640	Rekonštrukcia verejného osvetlenia z RF	0	2 492	2 492
0810	Výstavba ihriska z RF	34 840	0	
0830	Miestny rozhlas z RF	0	259	259
	<b>Čerpanie z rezervného fondu</b>	<b>37 100</b>	<b>30 530</b>	<b>29 485</b>
0451	<b>KP z úveru - MK</b>	<b>0</b>	<b>6 000</b>	<b>6 000</b>
	<b>Výdavky - bež. a kap. rozpočtu spolu:</b>	<b>152 373</b>	<b>153 919</b>	<b>151 122</b>

## Komentár k príjmovej a výdavovej časti rozpočtu Obce Štôla za rok 2011

V priebehu roka 2011 bolo prijatých 7 rozpočtových opatrení.

1. rozpočtové opatrenie	25. 3. 2011	uznesenie č. 3/2011/B/3
2. rozpočtové opatrenie	7. 6. 2011	uznesenie č. 4/2011/B/3
3. rozpočtové opatrenie	15. 6. 2011	starosta obce
4-5. rozpočtové opatrenie	3. 7. 2011	starosta obce
6. rozpočtové opatrenie	10.10.2011	starosta obce
7. rozpočtové opatrenie	1.12.2011	starosta obce

### Príjmová časť

Bežné príjmy boli rozpočtované 108 403 €, neskôr boli upravené na 127 052 € a skutočnosť bola 127 248 €. Významnými položkami naplnenia bežných príjmov boli predovšetkým výnos dane z príjmov, daň z nehnuteľností, poplatok za komunálny odpad, prenájom budov a pozemkov, správne poplatky, príjmy z pokút, finančná náhrada z výrubu stromov, poplatok za relácie v miestnom rozhlas, príjmy za stravovanie a rôzne transfery zo ŠR. Dane a poplatky neboli uhradené len v dvoch prípadoch.

Kapitálové príjmy boli rozpočtované na 8 660 €, upravené na 11 167 €. Naplnené boli v plnej výške a to príjmami za odpadové hospodárstvo z EÚ a ŠR vo výške 7 899 € a príjmami z predaja z nehnuteľností 3 268 € (zámenná a kúpna zmluva – manželka Rendekovci).

Príjmové operácie (rezervný fond a úvery) boli rozpočtované 37 100 €, upravené boli na 36 530 € a skutočnosť bola 35 485 €, z toho úver od Urbárskeho spoločenstva činil 6 000 €. Príjmové operácie z rezervného fondu boli použité na rekonštrukciu mostov, miestneho rozhlasu, rekonštrukciu a vybudovanie miestnych komunikácií, verejné osvetlenie a kúpu pozemkov a rozmetadla.

### Výdavková časť

Bežné a kapitálové výdavky boli vo výške 151 122 € oproti schválenému rozpočtu 152 373 € a upravenému rozpočtu 153 919 €.

Z toho na jednotlivé kapitoly:

Kapitola	Upr. rozpočet	Skutočnosť
Správa obce	80 272	78 117

Mzdové náklady, odmeny poslancom, odmeny na základe dohôd a práceneschopnosť predstavovali čiastku 37 466 €, poisťné do fondov 11 405 €, výdavky na Spoločný stavebný úrad vo Svite 1 291 €, výdavky na MŠ vo Vyšných Hágoch 59 €. Výdavky na výkup pozemkov z rezervného fondu predstavovali čiastku 7 955 €. Výdavky hradené z dotácií zo ŠR boli vyčerpané vo výške 263 €.

Ostatné výdavky na správu obce boli vyčerpané vo výške 19 678 € a to predovšetkým na cestovné výdavky, energie, telekomunikačné služby, internet, interiérové vybavenie, kancelárske potreby, rôzny materiál, čistiace prostriedky, knihy, časopisy, zbierky zákonov, pranie, viazanie zbierok, zhotovenie pečiatok, revízie, stravovanie, renovácia tonerov, školenia, prevádzku auta, poistenie majetku, programy, údržbu, reprezentačné výdavky, audit, notárske a súdne poplatky, monitorovacie správy za územný plán a prídely do sociálneho fondu.

<b>Kapitola</b>	<b>Upr.rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>
<b>Poplatky banke</b>	<b>350</b>	<b>338</b>

Výdavky boli čerpané na vedenie účtov v DEXII a.s. Slovensko a v Tatrabanke. V priebehu roka obec zrušila účet sociálneho fondu, depozitný účet a účet eurofondov v Dexii a.s. Slovensko a vytvorila základný bežný účet v Tatrabanke.

<b>Kapitola</b>	<b>Upr. rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>
<b>Požiarna ochrana</b>	<b>3 074</b>	<b>3 050</b>

Výdavky boli čerpané na energiu, pohonné hmoty, špeciálny materiál, údržbu a opravy požiarijnej techniky, poistenie, súťaže usporiadané v obci i mimo nej a vyplatenie dohôd o vykonaných prácach.

<b>Kapitola</b>	<b>Upr. rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>
<b>Cestná doprava</b>	<b>26 329</b>	<b>26 215</b>

Výdavky boli čerpané na údržbu miestnych komunikácií vo výške 1 436 €. Investičné výdavky na kapitole cestná doprava boli čerpané na: rekonštrukciu mostov za domom služieb a smerom k autobusovej zastávke vo výške 8 461 €, na dokončenie miestnej komunikácie k miestnemu cintorínu a vybudovanie miestnej komunikácie na Uložisku vo výške 15 322 € (6 000,- úver z Urbárskeho spoločenstva) a kúpu rozmetadla vo výške 996 €.

<b>Kapitola</b>	<b>Upr. rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>
<b>Propagácia, reklama, inzercia</b>	<b>191</b>	<b>191</b>

Výdavky z tejto kapitoly boli čerpané na inzerciu v Podtatranských novinách – predaj pozemku.

<b>Kapitola</b>	<b>Upr. rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>
<b>Odpadové hospodárstvo</b>	<b>16 142</b>	<b>16 015</b>

Bežné výdavky boli použité na odvoz a uloženie komunálnych odpadov, separovaný zber vo výške 13 885 €, na prevádzku traktora (poistenie, PHM, prehladky a údržbu) 1 062 €, vybudovanie prístrešku pri PZ vo výške 626 €, zakúpenie WAP na čistenie vo výške 315 € a poštovné spojené s doručovaním platobných výmerov vo výške 127 €. Časť výdavkov na odvoz veľkoobjemových kontajnerov bolo možné hradiť z aktivačnej činnosti a z toho dôvodu náklady na odvoz komunálneho odpadu boli nižšie.

<b>Kapitola</b>	<b>Upr. rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>
<b>Verejné priestranstvá</b>	<b>3 027</b>	<b>3 020</b>

Výdavky boli čerpané na údržbu lavičiek, košov a rybníka vo výške 264 €, zakúpenie sadeníc a vyplatenie dohôd vo výške 2 379 € (z toho 2 307 € z finančnej náhrady) a na údržbu kosačky a PHM vo výške 377 €.

<b>Kapitola</b>	<b>Upr. rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>
<b>Verejné osvetlenie</b>	<b>8 792</b>	<b>8 597</b>

Bežné výdavky boli čerpané na elektrickú energiu vo výške 3 808 €, na materiál a údržbu verejného osvetlenia vo výške 2 297 € a kapitálové výdavky na rekonštrukciu verejného osvetlenia vo výške 2 492 €. V rekonštrukcii VO sa bude v roku 2012 pokračovať.

<b>Kapitola</b>	<b>Upr. rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>
<b>TV a šport</b>	<b>156</b>	<b>151</b>

Výdavky boli čerpané na pohonné hmoty pre údržbu bežeckých tratí a na opravu klziska.

<b>Kapitola</b>	<b>Upr. rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>
<b>Obecná knižnica</b>	<b>4</b>	<b>4</b>

Výdavky na obecnú knižnicu boli len vo výške 4 € z dôvodu nízkej návštevnosti obecnej knižnice. Obecná knižnica je deťmi skôr využívaná kvôli internetu. Obec počas otváracích hodín obecnej knižnice poskytuje občanom prístup k internetu. Od septembra bola obecná knižnica z dôvodu PN zatvorená.

<b>Kapitola</b>	<b>Upr. rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>
<b>Miestny rozhlas</b>	<b>9 066</b>	<b>9 016</b>

Bežné výdavky boli čerpané na zakúpenie rozhlasovej ústredne a poplatky ochranným autorským zväzom vo výške 858 €. Kapitálové výdavky boli vo výške 8 158 € na rekonštrukciu miestneho rozhlasu (z toho 7 899 € z príspevku z MŽP a EF na odpadové hospodárstvo z roku 2010). V rekonštrukcii miestneho rozhlasu sa bude v roku 2012 pokračovať.

<b>Kapitola</b>	<b>Upr. rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>
<b>Aktivačná činnosť</b>	<b>627</b>	<b>627</b>

Z tejto kapitoly boli uhradené výdavky na aktivačnú činnosť. Výdavky boli refundované zo ŠR. Z rozpočtu obce bolo čerpaných 139 €, z toho bude refundované v roku 2012 40 €.

<b>Kapitola</b>	<b>Upr. rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>
<b>Vojnové hroby a cintorín</b>	<b>2 671</b>	<b>2 672</b>

Výdavky čerpané na údržbu miestneho a vojenského cintorína (z toho 2642 € bolo uhradené zo ŠR) na materiál, PHM, údržbu, vyplatenie dohôd a povinného poistenia do SP. Práce na miestnom cintoríne boli zabezpečované v rámci aktivačnej činnosti.

<b>Kapitola</b>	<b>Upr. rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>
<b>Kultúra</b>	<b>1 830</b>	<b>1 818</b>

Výdavky boli čerpané zakúpenie kvetov, vencov a darčekových košov pre jubilantov vo výške 136 €, na zakúpenie pohľadníc a pamätných kníh pre deti vo výške 57 €, na kultúrne akcie pre deti a dôchodcov vo výške 567 € a na zakúpenie vianočnej výzdoby vo výške 1 058 €.

<b>Kapitola</b>	<b>Upr. rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>
<b>Bežné transfery</b>	<b>377</b>	<b>377</b>

Výdavky boli čerpané na členské príspevky vo výške 377 € (Človek človeku, Asociácia horských sídiel Slovenska, Regionálne vzdelávacie centrum, Regionálne združenie tatranských a podtatranských obcí a Združenie miest a obcí Slovenska).

<b>Kapitola</b>	<b>Upr. rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>
<b>Dom služieb</b>	<b>500</b>	<b>404</b>

Bežné výdavky boli použité na energie, údržbu a poistenie budovy.

<b>Kapitola</b>	<b>Upr. rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>
<b>Sčítanie obyvateľov, domov, bytov</b>	<b>511</b>	<b>511</b>

Výdavky boli hradené zo ŠR na mzdy, odvody, materiálové výdavky, prepravné, školenie a dohody.



## Bilancia aktív a pasív (€)

<b>AKTÍVA</b>	<b>2011</b>	<b>PASÍVA</b>	<b>2011</b>
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	0	Výsledok hospodárenia z min. rokov	353 738
Pozemky	39 999	Výsledok hospodárenia za účt. obdobie	-3 600
Budovy, stavby	190 233	Rezervy	3 313
Stroje a zariadenia	4 388	Ostatné dlhodobé záväzky	3 000
Dopravné prostriedky	22 279	Záväzky zo sociálneho fondu	36
Drobný dlhodobý hmotný majetok	4 415	Dodávatelia	1 455
Obstaranie DHM	13 786	Zamestnanci	1 984
Dlhodobý finančný majetok	80 960	Zúčtovanie s orgánmi SP a ZP	1 182
Materiál na sklade	1 946	Daň z príjmov	621
Ostatné zúčtovanie rozpočtu obce	0	Ostatné priame dane	503
Nedaňové pohľadávky	0	Ostatné krátkodobé výpomoci	3 000
Daňové pohľadávky	1 106	Výnosy budúcich období	25 065
Ostatné pohľadávky	0		
Pokladnica	581		
Ceniny	731		
Základné bežné účtu	28 807		
Časové rozlíšenie	1 066		
<b>Aktíva spolu</b>	<b>390 297</b>	<b>Pasíva spolu</b>	<b>390 297</b>

## Prehľad o stave a vývoji dlhu

Obec Štôla v roku 2011 si zapožičala od Urbárskeho spoločenstva finančné prostriedky na dobudovanie miestnej komunikácie na Uložisku vo výške 6 000 €.

Tento úver sa Obec Štôla zaviazala vrátiť do 30. 9. 2012 (krátkodobý úver) vo výške 3 070,- € a do 30. 9. 2013 (dlhodobý úver) vo výške 3 070 €.

Obec Štôla k 31.12. 2011 vykazuje nízke hodnoty zadlženosti a nemá problémy s plnením si svojich záväzkov, je likvidná a nemá žiadne záväzky voči bankovým inštitúciám.

## Údaje o nákladoch a výnosoch

Výsledok hospodárenia:

Výnosy	141 221
Náklady	144 199
Výsledok hosp. pred zdanením	-2 978
Splatná daň z príjmov	622
Výsledok hosp. po zdanení	-3 600

Tento výsledok hospodárenia zohľadňuje pohľadávky, záväzky, odpisy, rezervy a iné účty aktuálneho účtovníctva na rozdiel od záverečného účtu, ktorý zohľadňuje len príjmy a výdavky.

Bežné príjmy	127 248,73
Bežné výdavky	107 739,59
<b>Rozdiel medzi bežnými príjmami a bežnými výdavkami</b>	<b>19 509,14</b>

Kapitálové príjmy	11 166,99
Kapitálové výdavky	43 382,78
<b>Rozdiel medzi kapitálovými príjmami a kapitálovými výdavkami</b>	<b>-32 215,79</b>

<b>Celkový schodok hospodárenia v roku 2011</b>	<b>-12 706,65</b>
---	-------------------

Čerpané z rezervného fondu	29 483,79
Čerpanie z úveru	6 000,00
<b>Vykrytie schodku hospodárenia z RF a úveru</b>	<b>35 483,79</b>

Celkový schodok hospodárenia v roku 2011	-12 706,65
Vykrytie schodku hospodárenia z RF a úveru	35 483,79
<b>Prečerpaný rezervný fond</b>	<b>22 777,14</b>

K prečerpaniu rezervného fondu došlo z dôvodu, že výdavky na investičné akcie boli čerpané na základe schváleného a upraveného rozpočtu a ku koncu roka boli bežné príjmy navýšené o výnos z podielových daní a príjem z prenájmu pozemkov od VSE Košice, čím došlo k naplánovanému prebytku bežného rozpočtu.

Prečerpaný rezervný fond v roku 2011 bude vysporiadaný v roku 2012 na základe prijatého uznesenia OZ o schválení záverečného účtu Obce Štôla za rok 2011.

Na najbližšom zasadaní obecného zastupiteľstva, ktoré plánujeme vo februári 2012 predložím ako starosta obce na schválenie návrh záverečného účtu Obce Štôla za rok 2011 s týmto znením:

**„Prečerpaný rezervný fond Obce Štôla v roku 2011 vo výške 22 777,14 € bude vysporiadaný v roku 2012 nasledovne: 3 000,00 € bude vrátené Urbárskemu spoločenstvu v Štôle (krátkodobý úver) a 19 777,14 € bude vrátené na účet rezervného fondu Obce Štôla.“**

Súčasťou záverečného účtu Obce Štôla sú:

Poznámky k individuálnej účtovnej závierke k 31.12.2011  
 Finančné výkazy k 31.12.2011  
 Plnenie programového rozpočtu Obce Štôla k 31.12.2011

## Uzatvorenie záverečného účtu Obce Štôla

**Obecné zastupiteľstvo v Štôle schvaľuje celoročné hospodárenie Obce Štôla  
bez výhrad.**

Spracovala: Alena Schabjuková

**Martin H a j k o**  
starosta obce

Vyvesené pred schvaľovaním dňa ..... 7.2.2012 .....

Schválené OZ v Štôle dňa ..... 21.2.2012 ..... uznesením číslo ..... 10/2012/C/1 .....

Vyvesené po schválení dňa: ..... 22.2.2012 .....

Zvesené: .....