

Záverečný účet obce Perín – Chym za rok 2010

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet na rok 2010. Obec v roku 2010 zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 16 zákona č.583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet na rok 2010 bol zostavený ako vyrovnaný.

Hospodárenie rozpočtu obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2010. Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 14.12.2009 uznesením č.212/2009. Zmeny boli priebežne schvaľované :

- prvá zmena schválená dňa 01.03.2010 uznesením OZ č.225/2010
- druhá zmena schválená dňa 29.10.2010 uznesením OZ č.256/2010

Po poslednej zmene bol rozpočet nasledovný :

1.Plnenie rozpočtu k 31.12.2010

Príjmy celkom	785.390.- €
Výdavky celkom	738.960.- €

Hospodárenie obce-	46.430.-€
---------------------------	------------------

z toho :

Bežné príjmy	469.357.-€
Bežné výdavky	373.494.-€
Prebytok bežného rozpočtu	+95.863.-€

Kapitálové príjmy	83.590.-€
Kapitálové výdavky	354.045.-€
Schodok kapitálového rozpočtu	-270.455.-€

2.Rozbor plnenia príjmov za rok 2010

Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2010	Skutočnosť za rok 2010
485.617.- €	469.357.- €

a./Výnos dane z príjmov poukázanej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 254.900.-€ z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2010 poukázané prostriedky vo výške 223.749.-€

b./Daň z nehnuteľností

Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 66.481.-€
dane zo stavieb 7.400.-€.

Daň za psa 1.510.- €

d./ Daň za užívanie verejného priestranstva 421.-€

e./ Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 22.570.-€

a./ Príjmy z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 7.585€.- boli príjmy z prenajatých budov 8.953.- €

b./Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Z rozpočtovaných správnych poplatkov 1.826,-€ bol skutočný príjem 1.749.-€

Za porušenie finančnej disciplíny 3.300.-€

Prevažnú časť ostatných poplatkov a platieb sú poplatky ,cintorínsky poplatok, kuka nádoby, v celkovej výške 21.261.- €, stravné zamestnanci 1.879.-€ a príjem školné ŠKD a MŠ vo výške 2.434.-€

Obec prijala nasledovné granty a transfery:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v Sk	Účel
1.	Krajský školský úrad	71.558.- €	Školstvo
2.	Matričná činnosť	1.735.-€	Matrika
3.	REGOP	487.-€	Evidencia obyvateľstva
4.	Úrad práce Košice	220.-€	Aktivačná činnosť
5.	Úrad práce Košice	2.162.-€	Podpora zamestnanosti
6.	Stravné HN ZŠ	270.-€	Žiaci ZŠ strava
7.	Stravné MŠ	65.-€	Žiaci MŠ –strava
8.	Voľby	7.023.-€	Voľby
9.	MŽP SR	18.-€	Prenes. kompetencie
10.	Dotácia dorovnanie daní	17.043.-€	Bežné výdaje
12.	Predškolský vek MŠ	1.979.-€	Učebné pomôcky

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

Kapitálové príjmy :

Rozpočet na rok 2010	Skutočnosť k 31.12.2010
83.772.-€	83.590.- €

a./ Príjem z predaja pozemkov

Skutočný príjem k 31.12.2010 bol za predaj pozemkov vo výške 13.757.- €

Transfer zo štátneho rozpočtu na multifunkčné ihrisko vo výške 39.833.- € a na rekonštrukciu kultúrneho domu v čiastke 30.000.- €

3.Rozbor plnenia výdavkov za rok 2010

a./Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2010	Skutočnosť k 31.12.2010
421.930.- €	373.494,-€

Mzdy

Z rozpočtovaných 55.000.- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2010 44.915.- € Patria sem mzdové prostriedky starostky, pracovníkov obecného úradu, kontrolóra.

Osobný príplatok bol rozpočtovaný v čiastke 9.000.- € a skutočné čerpanie k 31.12.2010 bolo 8.013.- €.

Odmeny rozpočtované vo výške 7.000.-€ a skutočne čerpané 1.508.- €.

Príspevok do zdravotných poisťovní

Z rozpočtovaných 6.700.-€ bolo k 31.12.2010 skutočné čerpanie 6.323.- €

Sú v tom zahrnuté odvody poisťného z miezd za pracovníkov a za zamestnávateľa.

Ostatné príspevky do sociálnej poisťovne

Z rozpočtovaných 16.200.- € bolo k 31.12.2010 čerpané 14.668.- €

Tovary a energie

Z rozpočtovaných 33.567.- € bolo k 31.12.2010 čerpané 29.792.- €. Ide o prevádzkové výdavky Obecného úradu ako sú cestovné náhrady 138.- € energie, voda, telefóny Internet,

v čiastke 22.894.- €. Kancelárske potreby, čistiace, odborná literatúra, reprezentačné v čiastke 6.760.- €.

Služby

Náklady na Octáviu, rozpočtované 1.302.- € PHM skutočne boli 857.- €, opravy, poisťné boli 1.899.- € .
Rozpočtované náklady na údržbu budovy a výpočtovej techniky 20.728.-€ boli skutočne 944.-€.
Všeobecné služby, právne služby, audítora, spracovanie účtovníctva, revízia výťahov, rozpočtované 7.813.- €
skutočne náklady 6.856.- €. Poplatky bankám, dohody o vykonaní práce, pokuta úradu práce v celkovej
výške 13.459.- €.

Členské príspevky.

Z rozpočtovaných 1.216.-€ bolo skutočne čerpané 534.- €

Tovary a služby a mzdy REGOP a matrika

Register obyvateľov v celkovej čiastke 458.- €

Matrika, mzdy a ostatný tovar a služby v celkovej čiastke 1.735.- €

0160 Výdaje na voľby

Bez rozpočtu, celkové výdaje na priebeh volieb, stravné, občerstvenie, mzdy a náklady na materiál v celkovej
čiastke 7.023.- €.

0320 Požiarna ochrana

Z rozpočtovaných 797.- € bolo k 31.12.2010 skutočne vyčerpané 38.- €

0451 Cestná doprava

Z rozpočtovaných 5.769.- € bolo k 31.12.2010 skutočne vyčerpané 4.840.- € kde sú zahrnuté výdavky na opravu
a údržbu nákladných áut, cestná daň, zákonné poistenie nákladných motorových vozidiel.

0510 Ochrana životného prostredia

Z rozpočtovaných 25.273.- € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2010, 26.264.- €

V tejto kapitole sú rozpočtované náklady na zber a odvoz TDO, čistenie miestnych komunikácií a odpadové
nádoby 1.273.- €.

0620 Rozvoj obce – dielne

Z rozpočtovaných 8.264.- € bolo skutočne ku 31.12.2010 čerpané 12.574.- €

Je v tom asfaltovanie MK Vyšný Lánec, a sú tam zúčtované aj mzdy za práce čistenia kanálov, ktoré budú v roku
2011 refundované z ÚPSVaR, materiál a energie dielne.

0640 Verejné osvetlenie

Z rozpočtovaných 11.572.- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2010, 14.602.- €, kde sú zahrnuté náklady na
elektrickú energiu Perin 2.064.- €, Chym 933.- € a Vyšný Lánec 1.265.- €
a údržba 540.- €.

0810 rekreácia, šport

Z rozpočtovaných 15.780.- € bolo skutočne k 31.12.2010 čerpaných 15.616.- € kde sú zahrnuté, údržba ihriska
TJ, 1.660.- €, ihrisko V. Lánec 1.540.- €, dotácia 1.500.- € voda 150.- €, deň obce, deň seniorov a uvítanie detí
v čiastke 10.766.- €.

0820 Kultúrne domy

Z rozpočtovaných 3.720.- € bolo skutočne ku 31.12.2009 čerpané 4.476.- €, v čom sú zahrnuté energie, električka,
plyn a voda.

0830 údržba miestneho rozhlasu

Z rozpočtovaných 33.- €. bolo čerpaných 662.- €.

0840 Domy smútku

Z rozpočtovaných 16.755.- € bolo k 31.12.2010 skutočne čerpaných 1.660.- € .v čom sú zahrnuté náklady na
prevádzkovanie DS Perin, Chym, Vyšný Lánec, električka, voda.

09111Materská škola Perín

Z rozpočtovaných 27.600.- € .tarifný plat bol k 31.12.2010 skutočne čerpaných27.445.-€
Z rozpočtovaných 1.300.- €, príplatky bolo čerpané 2.802.- €. Odmeny rozpočtované 500.- € bolo skutočne čerpané 190.- €.
Za poistné zdravotné poisťovne 2.900.- € čerpané 2.979.- €.
Sociálne odvody 7.300.- € bolo skutočne čerpané vo výške7.535.- €
Z rozpočtovaných 5.210.- € bolo skutočne za energie a ostatné náklady čerpané ku 31.12.2010 spolu1.164.- €.

Celkom spolu za MŠ plán 44.810.- € čerpanie 42.115.- €

09122Školský klub detí Perín

Z rozpočtovaných 7.300.- € tarifný plat bolo k 31.12.2010 čerpaných 9.677.- € .
Poistné do zdravotných poisťovní1.750. - € bolo 917.- €. Odvody do fondov a poistné rozpočtované vo výške 2.250.-bolo k 31.12.2010 čerpané 2.408.- €, a nákup školských potrieb766.- €.

Celkom spolu ŠKD plán 12.100.- € čerpanie13.768.- €

09601Školská Jedáleň Perín

Z rozpočtovaných 12.500.- € bolo k 31.12.2010 čerpané 16.125.- €. Príplatky a odmeny rozpočtované980.- €, bolo skutočne k 31.12.2010 čerpané 1.091.- €.
Odvody do fondov a poistné zdravotných poisťovní rozpočtovaných 4.400.- € bolo skutočne čerpaných k 31.12.2010 5.330.- €.
Ostatné rozpočtované náklady vo výške991.- €, boli čerpané k 31.12.2010 v čiastke 744.- €.

Celkom spolu ŠJ 18.871.- €. čerpanie 23.290.- €

10202Stravné dôchodcom

Z rozpočtovaných nákladov v čiastke 1.800.- €. bolo celkom k 31.12.2010 vyčerpané v čiastke 744.- €.

Základná škola

Z rozpočtovaných nákladov na tarifný plat v čiastke 27.120.- € bolo k 31.12.2010 skutočne čerpaných 26.248.-€, Príplatky rozpočtované2.540.- € čerpané v čiastke 3.372.- €. Odmeny rozpočtované 1.070.- € bolo čerpaných k 31.12.2010 1.499.- €.

Rozpočtované zdravotné náklady v čiastke3.023.- € bolo k 31.12.2010 čerpaných 3.845.- €.
Odvody a poistné rozpočtované7.595.- € skutočné čerpané 7.585.- €.

Z rozpočtovaných nákladov na materiál, energie a služby bolo 29.253.- € čerpaných 29.007.-€.

Nevyčerpané finančné prostriedky z roku 2009 vo výške 5.788.- € boli čerpané v 1.Q.2010.

Celkom plán za ZŠ 71.556,- €, čerpanie 77.344.- €.

b./Kapitálové výdavky

Rozpočet na rok 2010	Skutočnosť k 31.12.2010
121.159.- €	354.045.- €

0840

Stavba Domu smútku V. Lánec rozpočtované 7.000.-€ čerpané 4.036.-€

0620

Rekonštrukcia miestnych komunikácií. Z vlastných zdrojov 62.899.-€ a z úverových zdrojov 203.368.-€

Stavebné úpravy AB z vlastných zdrojov 8.908.-€ a z dotácií 30.000.-€

0810

Multifunkčné ihrisko z vlastných zdrojov 5.000.-€ a z dotácií 39.833.-€

Finančné operácie za rok 2010

Rozpočet na rok 2009
10.032.-€

Skutočnosť k 31.12.2009
11.421.- €

Finančná výpomoc vo výške 1.400.-€

Splácanie úveru vo výške 0.- € čerpanie 0.- €

Leasing M.Bus vo výške 4.832- € čerpanie 4.830.- €.

Leasing verejného osvetlenia vo výške 5.200.- € čerpanie 5.191.- €.

4. Tvorba a použitie rezervného a sociálneho fondu.

Rezervný fond.

Obec tvorí rezervný fond z prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka. Vede sa na samostatnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhodujú poslanci obecného zastupiteľstva.

Rok 2009 obec tvorila prebytok hospodárenia a preto obec v roku 2010 previedla na rezervný fond čiastku 2.112.- €.

Sociálny fond.

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Povinný prídel tvorila obec v čiastke 1.605,69.- € a čerpanie k 31.12.2010 bolo v celkovej čiastke 823,25.-€.

Čerpanie pre pracovníkov Obecného úradu – stravovanie pracovníkov, vianočná nádielka

5. Finančné vysporiadanie .

V súlade s ustanovením § 16 ods.2 zákona č.583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov má obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov, ktorým poskytla finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej vysporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu.

Bilancia aktív a pasív v €.

Aktíva	k 31.12.2010	k 31.12.2009
Neobežný majetok spolu :		
Z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0.-	0.-
Dlhodobý hmotný majetok	1.693.422.-€	1.197.606.-€
Dlhodobý finančný majetok	292.704.-€	292.704.-€
Neobežný majetok spolu	1.986.126.-€	1.490.310.-€
Z toho :		
Zásoby	0.-€	0.-€
Pohľadávky	7.688.-€	4.325.-€
Finančný majetok	77.122.-€	57.891.-€
Návratné finančné výpomoci	1.400.-€	330.-€
Príjmy budúcich období	1.342.-€	0.-
Pasíva :		
Vlastné imanie a záväzky :		
Z toho :		
Záväzky	163.537.- €	110.470.- €
Z toho		
Dlhodobé záväzky	5.303.-€	12.278.-€
Krátkodobé záväzky	232.670.-€	29.203.-€

Bankové úvery	256.569.-€	53.201.-€
Rezervy	14.547.- €	8.167.- €
Zúčtovanie verejnej správy		7.621.- €
Výdavky budúcich období	0.-€	0.-€
Výnosy budúcich období	125.917.-€	71.549.-€

• **Prehľad o stave a vývoji dlhu**

Obec k 31.12.2010 eviduje tieto záväzky v €.

- voči bankám	256.569.- €
- ostatným – finančný prenájom	3.327.- €
- voči ostatným dodávateľom	213.485.- €
- voči zamestnancom	18.362.- €

Obec má od roku 2006 zmluvu o Komfort úvere, na Investičné potreby obce a to na výstavbu miestnej komunikácie a bezbariérového prístupu do Viacúčelovej budovy.

Splátka istiny úveru je 14 + 14 rokov. V roku 2010 nebola splácaná istina.

V roku 2010 sme čerpali nový úver na rekonštrukciu miestnych komunikácií v čiastke 203.367,81.-€

Úroky úveru sú pravidelne splácané k 1.pracovnému dňu v mesiaci.

Vývoj dlhu:

1./ Aktuálny stav úveru / bežné príjmy $256.569.-€ / 492.622.-€ = 0,52$

- Vyhovuje podmienke nie väčšie ako 60 % keďže výsledok je 52 %

2./ Ročné splátky istiny + URO / bežné príjmy $1.221.-€ / 492.622.-€ = 0,002$

- Vyhovuje podmienke nie väčšie ako 25 % keďže výsledok je 2 %

3./ Výška záväzkov po lehote splatnosti / bežné príjmy – evidované od roku 2009.
 $0 / 492.622.-€ = 0$

- Vyhovuje podmienke nie väčšie ako 15 %

Stavy účtov k 31.12.2010

Základný bežný účet	5.775,13 €
Základný účet VÚB	6.271,80 €
Základný účet dotácie, matrika	9.772,81 €
Depozitný účet VÚB	79,70 €
Depozitný účet	19.043,27 €
Rezervný fond	3.827,88 €
Sociálny účet	1.127,60 €

SPOLU : 45.898,19 €

Podnikateľský účet

Príjmy preprava	4.599 .- €
- Žiaci	3.986.- €
- Obedy dôchodcom	552.- €
- Faktúry	61.- €

Výdavky celkom	4.492.- €
v tom PHM a oleje	2.961,- €
ND a údržba	1.471.- €
Ostatné	60.- €

Stav na účte	808,45.-€
Stav pokladni	0.-

Školská jedáleň

Príjmy celkom	
Tržby za vlastné výrobky	10.004,99.- €

Výdavky celkom	
Spotreba potravín	11.691,83.- €

Materiál na sklade	1.728,54.- €
--------------------	--------------

Stav na účte	594,23.- €
---------------------	-------------------

V Perín – Chyme 21.4.2011

Mgr. Adriana Baranová
starostka obce

Vypracovala: G.Šoltésová