

Závěrečný účet obce Kuzmice za rok 2011

Predkladá: **Ján Geňo starosta obce Kuzmice**

Spracovala: **Semanová Silvia**

Podľa príslušných ustanovení zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v z. n. p. /ďalej len "zákon o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy"/ predkladáme údaje o rozpočtovom hospodárení súhrnne spracované do záverečného účtu obce.

Závěrečný účet podľa § 16 ods. 5 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy obsahuje najmä údaje o plnení rozpočtu v členení podľa § 10 ods. 3 v súlade s rozpočtovou klasifikáciou, bilanciu aktív a pasív a prehľad o stave a vývoji dlhu.

A. ROZPOČTOVÉ HOSPODÁRENIE

Finančné hospodárenie obce Kuzmice sa riadilo rozpočtom, ktorý bol schválený uznesením obecného zastupiteľstva číslo 010/2011 zo dňa 24.02.2011. Schválený rozpočet obce Kuzmice bol v priebehu rozpočtového roka upravovaný deväťkrát.

Zmeny schváleného rozpočtu /údaje v €/:

	Schválený rozpočet 2011	1. zmena rozpočtu	2. zmena rozpočtu	3. zmena rozpočtu	4. zmena rozpočtu	5. zmena rozpočtu	6. zmena rozpočtu	7. zmena rozpočtu	8. zmena rozpočtu	9. zmena rozpočtu
Bežný rozpočet										
Prijmy OcÚ	719 001,95	728 097,15	728 798,15	730 944,12	730 944,12	732 355,95	740 623,39	740 623,39	740 623,39	760 163,39
Prijmy ZŠ	20 200,00	24 631,05	24 631,05	24 631,05	24 631,05	24 631,05	24 631,05	24 631,05	24 631,05	24 631,05
Výdavky OcÚ	242 710,62	242 710,62	243 411,62	245 557,59	245 557,59	247 023,99	249 081,43	249 081,43	249 081,43	282 564,21
Výdavky ZŠ	426 909,00	464 193,05	464 193,05	464 193,05	464 193,05	464 193,05	464 193,05	464 193,05	464 193,5	464 193,05
Kapitálový rozpočet										
Prijmy OcÚ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	65107
Výdavky OcÚ	28 459,00	28 459,00	28 459,00	28 459,00	28 459,00	28 459,00	28 459,00	31 719,00	31 719,00	85 748,13
Výdavky ZŠ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Finančné operácie										
Prijmové	10 431,80	10 431,80	10 431,80	10 431,80	10 431,80	10 486,37	10 486,37	13 746,37	13 746,37	13 746,37
Výdavkové	31 355,13	31 355,13	31 355,13	31 355,13	31 355,13	31 355,13	31 355,13	31 355,13	31 355,13	31 142,42

Po poslednej zmene rozpočet obce bol takýto:

Rozpočet celkove:

Príjmy OcÚ	839 016,76
Príjmy ZŠ	24 631,05
Výdavky OcÚ	399 454,76
Výdavky pre školstvo	464 193,05
Hospodárenie obce: prebytok rozpočtu – schodok rozpočtu	0,00

Bežný rozpočet:

Bežné príjmy OcÚ	760 163,39
Bežné príjmy ZŠ	24 631,05
Bežné výdavky OcÚ	282 564,21
Výdavky pre školstvo	464 193,05
Hospodárenia obce:prebytok rozpočtu – schodok rozpočtu	38 037,18

Kapitálový rozpočet:

Kapitálové príjmy OcÚ	65 107,00
Kapitálové výdavky OcÚ	85 748,13
Výdavky pre školstvo	-
Hospodárenie obce:prebytok rozpočtu – schodok rozpočtu	- 20 641,13

Finančné operácie:

Príjmové finančné operácie celkove	13 746,37
Výdavkové finančné operácie celkove	31 142,42

I. Plnenie rozpočtu príjmov

Čerpanie príjmovej časti rozpočtu /údaje v €/:

	Rozpočet príjmov celkove	Skutočnosť naplnenia príjmov celkove	% plnenia
Bežné príjmy obce	760 163,39	749 985,81	99 %
Bežné príjmy ZŠ	24 631,05	24 631,05	100 %

1. Bežné príjmy

Príjmy bežného rozpočtu tzv. vlastné predstavovali daňové príjmy a nedaňové príjmy. Ostatné príjmy boli tvorené dotáciami na činnosť preneseného výkonu štátnej správy.

Čerpanie bežných príjmov /údaje v €/:

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Daňové príjmy	319 291,32	309 525,23	97 %
Nedaňové príjmy	55 146,12	54 734,63	99 %
Dotácie /transfery/	385 725,95	385 725,95	100 %

1.1. Daňové príjmy tvoria najstabilnejšiu a najvýznamnejšiu zložku rozpočtu.

Čerpanie daňových príjmov /údaje v €/:

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Daň z príjmov a kapitálového majetku	282 295,82	282 295,82	100 %
Daň z majetku	19 100,98	15 474,63	81 %
Dane za tovary a služby	17 894,52	11 754,78	66 %

Komentár k významným položkám daňových príjmov:

1.1.1. Najväčší podiel na náraste daňových príjmov má výnos dane poukazovanej územnej samospráve zo štátu, tzv. podielová daň zo štátneho rozpočtu /údaje v €/:

Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
282 295,82	282 295,82	100 %

Výnos dane je stanovený zákonom č. 564/2004 Z.z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samosprávy v znení neskorších predpisov.

1.1.2. Prehľad čerpania dane z nehnuteľnosti /údaje v €/:

Daň	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Z pozemkov	12 895,42	10 596,60	82 %
Zo stavieb	6 205,56	4 878,03	79 %

1.1.3. Prehľad čerpania poplatkov za komunálny odpad /údaje v €/:

Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
17 264,52	11 124,78	64 %

1.2. Nedaňové príjmy sú tvorené príjmami z podnikania, vlastníctva majetku a z administratívnych poplatkov a z poplatkov za komunálny odpad.

Čerpanie nedaňových príjmov /údaje v €/:

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku	43 127,38	42 958,78	100 %
Administratívne poplatky a iné poplatky a platby	7 079,57	6 836,68	97 %
Úroky z vkladov	9,91	9,91	100 %

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Ostatné príjmy	4 929,26	4 929,26	100 %

Komentár k významným položkám nedaňových príjmov:

1.2.1. Prehľad vývoja poplatku za komunálny odpad a drobný stavebný odpad /údaje v €/:

Rok	Rozpočet	Skutočno,st'	% plnenia
2009	11 200,00	10 366,97	93 %
2010	16 746,00	10 995,88	66 %
2011	17 264,52	11 124,78	64 %

1.2.2. Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku, t.j. z prenájmu pozemkov, budov, bytov a nebytových priestorov boli plánované v zmysle uzatvorených platných nájomných zmlúv.

Príjem z prenájmu bytových a nebytových priestorov vo vlastníctve obce zahŕňa príjem z neodpredaných bytov a nebytových priestorov, ktoré sa nachádzajú v obytných domoch /nájomné a zálohové platby za služby spojené s užívaním/. Ich rozpočtovaná výška bola 42 824,22 €, skutočnosť je 42 655,62 €.

Obec Kuzmice má tieto príjmy z prenájmu bytových a nebytových priestorov:

z bytových jednotiek (2BJ, 10BJ, 2 x 4BJ): 30 118,49 EUR

za kultúrny dom: 3 402,18 EUR

za dom smútku: 213,28 EUR

Pušár Marek, Hlavná 293 Kuzmice: 1 047,77 EUR

ZIMMED spol. s r.o., PharmDr. Mikuláková Zuzana, Kalinovská 863/6, Košice: 1 921,46 EUR

Praktický lekár pre dospelých, MUDr. Gajdošoci Marek, Hlavná 295, Kuzmice: 1 079,08 EUR

TINMED s.r.o., MUDr. Ján Tinta, Boženy Nemcovej 2349/2, Trebišov: 226,18 EUR

MUDr. Pavol Kvočák, súkromný stomatológ, Hlavná 295, Kuzmice: 498,06 EUR

Karolína Pčolinská – Karolína, Nová 362/30, Kuzmice: 524,52 EUR

Peter Kulín, Michal'any 315: 2 890,30 EUR

Slovenská pošta a.s., Partizánska cesta 9, Banská Bystrica: 648,00 EUR

Slovak Telekom a.s., Karadžičova 10, Bratislava: 86,30 EUR

1.2.3. Poplatok za udelenie individuálnej licencie na prevádzkovanie hazardných hier

prostredníctvom výherných prístrojov platí právnická osoba, ktorá tieto prístroje umiestnila a prevádzkuje ich v zmysle zákona č. 171/2005 Z.z. o hazardných hrách /ďalej len "zákon o hazardných hrách"/. Sadzba poplatku za prevádzkovanie výherného hracieho prístroja podľa zákona č. 145/1995 Zb. o správnych poplatkoch v z. n. p. je vo výške 1 493,50 € za každý výherný hrací prístroj za obdobie jedného roku.

1.2.4. Príjem z opatrovateľskej služby. Najčastejšie služby poskytované opatrovateľskou službou sú nevyhnutné životné úkony, práce v domácnosti a zabezpečenie kontaktu so spoločenským prostredím.

1.2.5. Plnenie príjmov škôl a školských zariadení s právnou subjektivitou je uvedené v tabuľke /údaje v €/:

Škola	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Základná škola s materskou	24 631,05	24 631,05	100 %

Škola	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
školou Kuzmice			

1.3. Granty a transfery /bežné/

Obec prijala tieto granty a transfery /údaje v €/:

Poskytovateľ	Rozpočet	Skutočnosť	Účel
Prenesený výkon štátnej správy	3 777,90	3 777,90	Na matričnú činnosť
Prenesený výkon štátnej správy	554,07	554,07	Na úsek hlásenia pobytu občanov a registra obyvateľov SR
ÚPSVaR	2 146,67	2 146,67	Na aktivačnú činnosť
ÚPSVaR	1 012,30	1 012,30	Rodinné - záškoláctvo
OÚ TV	187,20	187,20	Skladník CO
OÚ TV	1 581,86	1 581,86	Dotácia na sčítanie ľudu
MF SR	20 000,00	20 000,00	Program revitalizácie krajiny
ÚPSVaR TV	4 813,95	4 813,95	Program revitalizácie krajiny
KŠÚ KE	351 652,00	351 652,00	Základná škola s materskou školou Kuzmice

2. Kapitálové príjmy

Obec v r. 2011 prijala na plnenie svojich investičných zámerov a na obstarávanie kapitálových aktív na základe Zmluvy č. 79521/08U01 zo dňa 06.10.2011 dotáciu z Environmentálneho fondu vo výške 65 107,00 € s účelom použitia: Kuzmice, Slivník kanalizácia a ČOV.

II. Čerpanie rozpočtu výdavkov

Čerpanie výdavkovej časti rozpočtu /údaje v €/:

	Rozpočet výdavkov celkove	Skutočnosť naplnenia výdavkov celkove	% plnenia
Bežné výdavky OcÚ	282 564,21	258 440,66	91 %
Bežné výdavky ZŠ	464 193,05	464 146,85	100 %
Kapitálové výdavky OcÚ	85 748,13	77 577,15	90 %
Kapitálové výdavky ZŠ	0,00	0,00	%

1. Bežné výdavky

1.1. Bežné výdavky podľa ekonomickej klasifikácie

Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie – súhrn /údaje v €/:

	Rozpočet	Skutočnosť	% čerpania
Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	365 368,24	362 629,61	99 %
Poistné a príspevky do poisťovní	148 580,82	143 218,72	96%
Tovary a služby	218 136,74	202 113,92	93 %
Bežné transfery	7 108,64	7 062,44	99 %
Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi	7 562,82	7 562,82	100 %

Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie – obec /údaje v €/:

	Rozpočet	Skutočnosť	% čerpania
Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	89 689,46	86 950,83	97 %
Poistné a príspevky do poisťovní	52 300,65	46 938,55	90 %
Tovary a služby	132 685,83	116 663,01	88 %
Bežné transfery	325,45	325,45	100 %
Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi	7 562,82	7 562,82	100 %

Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie – ZŠ s MŠ /údaje v €/:

	Rozpočet	Skutočnosť	% čerpania
Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	275 678,78	275 678,78	100 %
Poistné a príspevky do poisťovní	96 280,17	96 280,17	100 %
Tovary a služby	85 450,91	85 450,91	100 %
Bežné transfery	6 783,19	6 736,99	99 %
Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi	0,00	0,00	%

1.2. Bežné výdavky podľa funkčnej klasifikácie

Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov podľa funkčnej klasifikácie /údaje v €/:

	Rozpočet	Skutočnosť	% čerpania
1. Obce mzdy, odvody, energie, vodné,	179 859,20	173 889,14	97 %

	Rozpočet	Skutočnosť	% čerpania
všeobecný materiál, PHM, údržba budov, priestorov, objektov, všeobecné služby, odmeny a príspevky			
2. Finančná a rozpočtová oblasť poplatky a odvody	897,48	897,48	100 %
3. Iné všeobecné služby – matrika mzdy, odvody, energie, všeobecný materiál, školenia, výpočtová technika	3 777,90	3 777,90	100 %
4. Všeobecne verejné služby – sčítanie obyvateľov mzdy, odmeny, poštovné, cestovné	1 583,84	1 583,84	100 %
5. Transakcie verejného dlhu splácanie úrokov z úverov	7 279,82	7 279,82	100 %
6. Ochrana pred požiarmi všeobecný materiál, reprezentačné, špeciálne služby, členské príspevky, PHM, všeobecné služby	818,92	818,92	100 %
7. Vodné hospodárstvo program revitalizácie krajiny – 10 zamestnancov + vodný majster mzdy, odvody, všeobecný materiál, pracovné odevy, benzín, stravovanie, odmeny	25 340,19	7 459,37	29 %
8. Cestná doprava všeobecný materiál, všeobecné služby	519,62	519,62	100 %
9. Nakladanie s odpadmi odvoz a likvidácia odpadu, KUKA nádoby	16 335,56	16 335,56	100 %
10. Nakladanie s odpadovými vodami všeobecné služby	60,00	60,00	100 %
11. Rozvoj bývania energie, všeobecný materiál, údržba strojov, všeobecné služby	7 760,02	7 760,02	100 %
12. Rozvoj obci aktivačná činnosť, benzín – kosenie, priekopy Medzi Jarky	16 623,05	16 623,05	100 %
13. Verejné osvetlenie energie, všeobecný materiál, oprava osvetlenia	5 775,84	5 775,84	100 %
14. Rekreačné a športové služby energie, všeobecný materiál, benzín – kosenie, prepravné,	5 634,89	5 634,89	100 %

	Rozpočet	Skutočnosť	% čerpania
prenájom telocvične, všeobecné služby			
15. Kultúrne služby Vidumanec – mzdy, odvody, prepravné, všeobecný materiál	1 526,89	1 395,41	91 %
16. Knižnice nákup kníh, mzdy, odvody	893,00	853,40	96 %
17. Ostatné kultúrne služby obecné akcie – staving mája	664,78	664,78	100 %
18. Náboženské a iné spoločenské služby cintorín, dom smútku, klub dôchodcov, červený kríž energie, všeobecný materiál, reprezentačné	1 771,59	1 771,59	100 %
19. Základné vzdelanie s bežnou starostlivosťou	307,50	307,50	100 %
20. Školstvo, v tom: Školstvo – prenesené kompetencie	351 652,00	351 605,80	100 %
Školstvo – originálne kompetencie	101 656,32	101 656,32	100 %
21. Ďalšie sociálne služby – staroba sociálny pracovník mzdy, odvody	2 395,21	2 293,62	96 %
22. Ďalšie sociálne služby – rodina a deti terénna sociálna práca mzdy, odvody, poštovné, všeobecný materiál	1 726,61	1 726,61	100 %
23. Ďalšie dávky soc. zabezpečenia-rodinné rodinné záškoláctvo	1 012,30	1 012,30	100 %

2. Kapitálové výdavky

Čerpanie kapitálových výdavkov /údaje v €/:

	Rozpočet	Skutočnosť	% čerpania
Obstarávanie kapitálových aktív	85 748,13	77 577,15	90 %

2.1. Kapitálové výdavky podľa ekonomickej klasifikácie

2.1.1. Obstarávanie kapitálových aktív /údaje v €/:

	Rozpočet	Skutočnosť	% čerpania
Nákup strojov, prístrojov,	2 898,28	2 898,28	100 %

	Rozpočet	Skutočnosť	% čerpania
zariadení, techniky a náradia			
Prípravná a projektová dokumentácia	1 460,00	1 460,00	100 %
Realizácia stavieb a ich technického zhodnotenia	81 389,85	73 218,87	90 %

2.2. Kapitálové výdavky podľa funkčnej klasifikácie

Čerpanie rozpočtu kapitálových výdavkov podľa funkčnej klasifikácie /údaje v €/:

	Rozpočet	Skutočnosť	% čerpania
1. Obce drez, šporák, kontajnery, ozvučovací zostava, PC zostava, menič kanálov, zateplenie budovy zdravotné stredisko	11 857,28	7 692,40	65 %
2. Cestná doprava poloh. a výšk. zameranie chodníkov	5 461,45	1 460,00	27 %
3. Nakladanie s odpadovými vodami kanalizácia a ČOV	68 367,00	68 362,35	100 %
4. Rozvoj obcí centrálne časti obce – vytýčenie telekomunikačného vedenia	62,40	62,40	100 %

3. Programový rozpočet

3.1. Plnenie programového rozpočtu

Plnenie programového rozpočtu je uvedené v prílohe č. 1.

3.2. Hodnotiaca správa programového rozpočtu

V zmysle § 9 ods. 1) zákona 583/2004 Z.z. O rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov rozpočet na rok 2011 bol zostavený vrátane programov obce. Výdavky rozpočtu obce boli alokované do 5 programov, ktoré sa vnútorne členia na podprogramy. **Program** predstavuje súhrn aktivít (prác, činností, dodávok) vykonávaných na splnenie zámerov a cieľov.

Zámer vyjadruje očakávaný pozitívny dôsledok dlhodobého plnenia príslušných cieľov.

Cieľ sa monitoruje a hodnotí merateľným ukazovateľom.

Pri hodnotení jednotlivých programov sa využívajú základné kritéria – relevantnosť, efektívnosť a hospodárnosť, účinnosť, vplyv, udržateľnosť.

- Program č. 1: Plánovanie, manažment a kontrola
- tento program zahŕňa výdavky na manažment obce na čele so starostom obce, aktivity a činnosti obce súvisiace s rozpočtovou, daňovou politikou obce, aktivity a činnosti obce súvisiace s profesionálnym zabezpečením chodu obce vo všetkých aspektoch – mzdy, poistné za zamestnancov obecného úradu, energie, vodné, poštovné a telekomunikačné

služby, cestovné, prídely do sociálneho fondu, poisťné objektov obce, poplatky a odvody bankám, úroky z úverov, reprezentačné, školenia, výdavky na osobný automobil, softvér a spotrebný materiál, odmeny členov OZ, výdavky súvisiace s platovými náležitosťami hlavného kontrolóra obce, výdavky za overenie ročnej účtovnej závierky audítorom, členské poplatky, propagácia a prezentácia obce.

- Program č. 2: Služby občanom
 - v tomto programe sú zahrnuté výdavky na aktivity a činnosti na zabezpečenie slávnostných obradov v obci, cintorínskych a pohrebných služieb, matriky, informovanie občanov cez obecný rozhlas a sociálne služby – mzdy pre zamestnanca vykonávajúceho opatrovateľskú službu, výdavky spolku červeného kríža, dobrovoľnej požiarnej ochrany a klubu dôchodcov.
- Program č. 3: Prostredie pre život
 - tento program zahŕňa činnosti a aktivity pre zabezpečenie bezpečného a atraktívneho prostredia pre život obyvateľov v obci – starostlivosť o verejnú zeleň, verejné osvetlenie, miestne komunikácie, správu a údržbu miestneho vodovodu, kanalizácie a ČOV, zber a likvidáciu odpadu, údržbu bytových jednotiek.
- Program č. 4: Vzdelávanie a školstvo
 - v programe sú rozpočtované výdavky súvisiace s financovaním výdavkov na prenesené aj originálne kompetencie obce v oblasti vzdelávania, konkrétne financovanie základnej školy s materskou školou Kuzmice a školskú jedáleň.
- Program č. 5: Kultúra a šport
 - v programe sú rozpočtované výdavky súvisiace s podporou športu v obci financovaním FK Kuzmice, starých pánov, údržbou ihriska, splácaním úveru poskytnutého na výstavbu telocvične a financovaním obecnej knižnice.

III. Finančné operácie

1. Príjmové finančné operácie

	Rozpočet	Skutočnosť	% čerpania
1. Zostatok prostriedkov /nevyčerpané dotácie/	10 431,80	10 431,80	100 %
2. Prevod prostriedkov z peň. fondov obce /zostatok r. 2010/	54,57	54,57	100 %
3. Pôžička – INICO spol. s r. o., Trebišov	3 260,00	3 260,00	100 %

2. Výdavkové finančné operácie

Z rozpočtovaných 31 142,42 € na splácanie istiny z prijatých úverov bolo skutočné čerpanie 31 142,42 € /údaje v tabuľke v €/:

	Rozpočet	Skutočnosť	% čerpania
2. Splácanie istiny úveru - telocvičňa	24 497,13	24 497,13	100 %
3. Splácanie istiny úveru – výstavba nájomných bytov v bytovom dome	2 308,53	2 308,53	100 %
4. Splácanie istiny úveru –	4 336,76	4 336,76	100 %

	Rozpočet	Skutočnosť	% čerpania
výstavba nájomných bytov 2 x 4BJ			

IV. Výsledok hospodárenia

Od 01.01.2008 sa v zmysle novej metodiky účtovníctva výsledok rozpočtového hospodárenia, to znamená prebytok rozpočtu a schodok rozpočtu, v účtovníctve nevykazuje. Prebytok a schodok rozpočtu sa zisťuje mimo účtovníctva na základe skutočne realizovaných rozpočtových príjmov a rozpočtových výdavkov zatriedených podľa rozpočtovej klasifikácie, pričom pre zaradenie príjmu alebo výdavku do plnenia rozpočtu v rozpočtovom roku je rozhodujúci deň pripísania alebo odpísania prostriedkov z príslušného účtu obce. Do plnenia rozpočtu obce sa zahrnú len tie rozpočtové príjmy, rozpočtové výdavky a finančné operácie, ktoré sa uskutočnili v príslušnom rozpočtovom roku.

Rekapitulácia zdrojov a ich použitie v roku 2011 a výsledok hospodárenia obce /údaje v €/:

	Príjmy obce	Príjmy ZŠ	Výdavky obce	Výdavky ZŠ	Výsledok hospodárenia
Bežný rozpočet	749 985,81	24 631,05	258 440,66	464 146,85	52 029,41
Kapitálový rozpočet	65 107,00	-	77 577,15	-	-12 470,15

Rozdiel medzi bežným a kapitálovým rozpočtom je 39 559,26 €. Obec dosiahla prebytkový bežný rozpočet 52 029,41 €. Prebytok bežného rozpočtu použila na splátku úveru. Schodok kapitálového rozpočtu v sume -12 470,15 € vykryla čiastočne prostriedkami peňažných fondov v sume 13 746,37 € a prebytkom bežného rozpočtu.

Z prebytku rozpočtu sa vylúčia nevyčerpané účelovo určené prostriedky poskytnuté zo štátneho rozpočtu, ktoré možno v súlade s osobitným predpisom čerpať v nasledujúcom roku.

Obci boli v roku 2011 poskytnuté účelové dotácie z úradu vlády na program revitalizácie krajiny v sume 20 000 €. Do 31.12.2011 z poskytnutých dotácií obec nevyčerpala 17 880,82 €. Taktiež z prebytku rozpočtu sa odpočítajú nevyčerpané finančné prostriedky poskytnuté na výdavky skladníka CO v sume 17,78 € a nevyčerpané finančné prostriedky z KŠÚ KE v sume 46,20 €.

Zostatok finančných prostriedkov na účtoch v bankách je k 31.12.2011 v sume 24 339,94 €.

V. Hospodárenie fondov

V roku 2011 obec Kuzmice tvorila v súlade s platnou legislatívou vlastné mimorozpočtové peňažné fondy /údaje v €/:

Názov fondu	Počiatkový stav k 01.01.2011	Tvorba	Čerpanie	Konečný stav k 31.12.2011
Sociálny fond	469,58	747,88	1 085,47	131,99
Fond opráv - Bytové jednotky	1 655,03	908,40	472,14	2 091,29
v tom:				
2 BJ	305,76	152,88	0,00	458,64
4 BJ – žltá	746,98	377,76	212,14	912,60
4 BJ - modrá	602,29	377,76	260,00	720,05

Názov fondu	Počiatočný stav k 01.01.2011	Tvorba	Čerpanie	Konečný stav k 31.12.2011
Rezervný fond	0,00	839,59	0,00	839,59

Obec v súlade s rozhodnutím obecného zastupiteľstva zo dňa 23.06.2011 predĺžila dňa 13.07.2011 s OTP Bankou Slovensko, a.s. zmluvu o kontokorentnom úvere číslo 5001/10/26 na preklopenie časového nesúladu v príjmoch a výdavkoch bežného rozpočtu obce v sume 16 600 €. Konečná splatnosť úveru je 12.07.2012.

Dňa 24.11.2011 uzatvorila obec Zmluvu o pôžičke peňazí uzavretú podľa § 657 a násl. Občianskeho zákonníka s firmou INICO TREBIŠOV spol. s r. o., Ruskovská č. 6, Trebišov v sume 3 260,00 €. Tieto finančné prostriedky boli použité na úhradu 5 % nákladov na financovanie Kuzmice, Slivník kanalizácia a ČOV. Splatnosť pôžičky je do 31.03.2012.

B. BILANCIA AKTÍV A PASÍV

Aktíva, t.j. majetok spolu podľa účtovnej závierky k 31.12.2011 predstavujú sumu 1 628 094 €.

Pasíva, t.j. vlastné zdroje krytia a záväzky podľa účtovnej závierky k 31.12.2011 predstavujú sumu 1 628 094 €.

Členenie aktív:

/údaje v €/

Aktíva - názov	Konečný stav k 31.12.2010	Počiatočný stav k 1.1.2011	Rozdiely v zaokrúhľovaní	Prírastky	Úbytky	Konečný stav k 31.12.2011
Majetok, v tom:	1 549 571	1 549 571	0	1 041 260	962 737	1 628 094
A: Neobežný majetok, v tom:	1 290 690	1 290 690	0	96 942	26 842	1 360 790
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý hmotný majetok	973 626	973 626	0	96 942	26 842	1 043 726
Dlhodobý finančný majetok	317 064	317 064	0	0	0	317 064
B: Obežný majetok, v tom:	257 225	257 225	0	944 318	935 895	265 267
Zásoby	1 027	1 027	0	0	0	1 027
Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy	237 710	237 710	0	0	7 134	230 576
Pohľadávky	5 022	5 022	0	78 296	73 990	9 328
Finančný majetok	13 466	13 466	0	863 985	853 115	24 336
C: Časové rozlíšenie	1 656	1 656	0	2 037	1 656	2 037

Členenie pasív:

/údaje v €/

Pasíva - názov	Konečný stav k 31.12.2010	Počiatkový stav k 01.01.2011	Rozdiely v zaokrúhľovaní	Prírastky	Úbytky	Konečný stav k 31.12.2011
Vlastné zdroje krytia majetku, v tom:	1 549 571	1 549 571	0	914 802	836 279	1 628 094
A: Vlastné imanie, v tom	981 372	981 372	0	58 412	12 608	1 027 176
Výsledok hospodárenia	981 372	981 372	0	58 412	12 608	1 027 176
B: Záväzky, tom:	289 373	289 373	1	791 283	808 661	271 996
Rezervy	700	700	0	700	700	700
Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy	0	0		466 826	448 881	17 945
Dlhodobé záväzky	223 093	223 093	0	724	7 707	216 110
Krátkodobé záväzky	41 083	41 083	1	319 773	326 876	33 981
Bankové úvery a výpomoci	24 497	24 497	0	3 260	24 497	3 260
C: Časové rozlíšenie	278 826	278 826	-1	65 107	15 010	328 922

Bilancia pohľadávok

Na základe prijatia opatrení na odstránenie nedostatkov a ich dôsledného plnenia sa pravidelne hodnotí stav pohľadávok a boli prijaté opatrenia na ich dôkladné a dôsledné vymáhanie. Stav pohľadávok je 14 808 €.

Prehľad vývoja pohľadávok za roky 2010 – 2011 /údaje v €/:

Pohľadávky	2010	2011
Pohľadávky celkove, v tom:	10 357	14 827
Do lehoty splatnosti elektrina preplatok	0	4 649
Po lehote splatnosti daň z pozemkov: 2 298,82 € daň zo stavieb: 1 327,53 € popl. za komunálny odpad: 6 139,74 € poplatok za satelit: 224,29 € nájom za byt: 14,00 € neuhradené faktúry: 154,60 € voči zamestnancom: 18,60 €	10 357	10 178

C. PREHĽAD O STAVE A VÝVOJI DLHU

Predložený prehľad poskytuje údaje o stave dlhu k 31.12.2011 /spolu s porovnaním stavu k predchádzajúcemu obdobiu/ /údaje v €/:

Závazky	2010	2011
Závazky celkove, v tom:	288 673	253 351
Krátkodobé	65 580	37 241
Dlhodobé	223 093	216 110

Závazky	2010	2011
Závazky celkove, v tom:	288 673	253 351
Do lehoty splatnosti neuhradené faktúry, úvery, pôžička, odvody za december 2012	273 108	240 211
Po lehote splatnosti neuhradené faktúry	15 565	13 140

Zoznam neuhradených faktúr je v prílohe č. 2.

Vývoj dlhovej služby za roky 2009 – 2011 /údaje v €/:

	2009	2010	2011
Počet obyvateľov k 31.12.	1 709 (trvalý aj prechodný pobyt)	1 735 (trvalý aj prechodný pobyt)	1 680 (trvalý pobyt)
Dlhová služba v €	73 571	24 497	0,00
Dlhová služba na 1 obyvateľa v €	43,05	14,12	0,00
Splátky úverov a úrokov v €	53 618	50 512,04	24 709

V Kuzmiciach 28.05.2012

Ján Geňo
starosta obce