

## ZÁVEREČNÝ ÚČET OBCE KYSAK za rok 2011

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.

Záverečný účet podľa §16 ods.5 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy obsahuje najmä o plnení rozpočtu v členení podľa §10 ods.3 v súlade s rozpočtovou klasifikáciou, bilanciu aktív a pasív, prehľad o stave a vývoji dlhu, údaje o hospodárení príspevkových organizácií a ich pôsobnosti v ich pôsobnosti, prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov, údaje o nákladoch a výnosoch.

### **A. Rozpočtové hospodárenie**

Finančné hospodárenie obce .Kysak..... sa riadilo rozpočtom, ktorý bol schválený uznesením obecného zastupiteľstva číslo 6/2011 a upravený bol uznesením č.14/2011, č.31/2011 a č.51/2011.

Rozpočet obce Kysak /údaje v €.

	Schválený rozpočet 2011	Upravený rozpočet 2011
<b>Bežný rozpočet</b>		
<b>Príjmy</b>	<b>705 686</b>	<b>733 818</b>
<b>Výdavky</b>	<b>353 273</b>	<b>353 273</b>
<b>Kapitálový rozpočet</b>		
<b>Príjmy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Výdavky</b>	<b>31 100</b>	<b>37 100</b>
<b>Finančné operácie</b>		
<b>Príjmové</b>	<b>43 797</b>	<b>49 797</b>
<b>Výdavkové</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### I. Plnenie rozpočtu príjmov

/ v € /

Čerpanie príjmovej časti rozpočtu:

	Rozpočet príjmov Celkove	Skutočnosť naplnenia príjmov celkove	% plnenia
<b>Bežné príjmy</b>	<b>733 818</b>	<b>719 784</b>	101
<b>Kapitálové príjmy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	0
<b>Finančné operácie</b>	<b>49 797</b>	<b>18 677</b>	37

## 1. Bežné príjmy

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

**1.1. Daňové príjmy** tvoria najstabilnejšiu a najvýznamnejšiu zložku rozpočtu. Najväčší podiel na náraste daňových príjmov má výnos dane poukázanej územnej samospráve zo štátu. Je stanovený zákonom č.564/2004 Z. z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samospráve v znení zákona č.171/2005 Z. z.

<i>Daňové príjmy</i>	<i>Rozpočet</i>	<i>Skutočnosť</i>	<i>% plnenia</i>
Výnos dane z príjmov	301 476	289 641	96
Daň z nehnuteľnosti	20 820	22 609	108
Daň za komunál. odpad	23 670	23 806	100
Daň za psa	1 550	1 681	108

**1.2. Nedaňové príjmy** sú tvorené príjmami z vlastníctva majetku a z administratívnych a ostatných poplatkov

<i>Nedaňové príjmy</i>	<i>Rozpočet</i>	<i>Skutočnosť</i>	<i>%plnenia</i>
Z prenajatých pozemkov, budov	11 860	10 294	87
Správne a ost. poplatky	10 520	6 277	60
Ostatné služby	38 030	36 219	95
Poplatky za MŠ	1 340	1 610	120
Poplatky za stravné	1 760	2 939	167
Úroky z účtov finanč.hospodárenia	55	62	113

**1.3. Granty a transfery** sú poskytnuté na bežné výdavky v oblasti preneseného výkonu štátnej správy t.j. REGOB, matrika

Obci boli zo štátneho rozpočtu poskytnuté finančné prostriedky na prenesený výkon štátnej správy v oblasti základného školstva , transfery pre deti v hmotnej núdzi – stravné, štipendia, školské potreby a cestovné.

Cestou ÚPSV a R boli z Európskeho sociálneho fondu poskytnuté obci finančné prostriedky na organizovanie aktívnych prác.

<i>Poskytovateľ</i>	<i>Rozpočet</i>	<i>Skutočnosť</i>	<i>%plnenia</i>
ŠR – REGOB	465	465	100
ŠR – Matrika	2 784	2 784	100
ŠR- sčítanie obyvateľov	1 624	1 624	100
ŠR - školstvo	296 073	296 073	100
ŠR - MŠ	1 387	1 387	100

ÚPSV a R – dotácia na stravu	3 180	3 180	100
ŠR – dotácia na samospr. funkcie	724	724	100
<b>Spolu :</b>	<b>306 237</b>	<b>306 237</b>	<b>100</b>
ÚPSV a R- rodinné prídavky	418	418	100
ESF – aktivačná činnosť	20 871	20 871	100

## II. Kapitálové príjmy

Príjmy kapitálového rozpočtu tzv. vlastné sme v roku 2011 nemali.

<i>Poskytovateľ</i>	<i>Rozpočet</i>	<i>Skutočnosť</i>	<i>%plnenia</i>
Predaj pozemkov	0	0	0

## III. Finančné operácie

Finančné operácie predstavovali príjem z prevodu finančných prostriedkov z rezervného fondu obce a príjem nevyčerpaných prostriedkov z minulých rokov.

	<i>Rozpočet</i>	<i>Skutočnosť</i>	<i>%plnenia</i>
Prevod z min. rokov	12 697	12 697	100
Prevod z rezerv. fondu	37 100	5 980	16

## II. Čerpanie rozpočtu výdavkov

Čerpanie výdavkovej časti rozpočtu:

	<b>Rozpočet výdavkov celkovo</b>	<b>Skutočnosť naplnenia výdavkov celkovo</b>	<b>% plnenia</b>
<b>Bežné výdavky</b>	<b>353 273</b>	<b>342 238</b>	<b>97</b>
<b>Kapitálové výdavky</b>	<b>37 100</b>	<b>16 251</b>	<b>44</b>

## I. Bežné výdavky

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
<b>01. Všeobecné verejné služby</b>	<b>161 582</b>	<b>153 377</b>	<b>95</b>

v tom:

Mzdové náklady a poistné do poisťovni	85 420	82 924	97
Cestovné náhrady	100	100	100
Energie, telekom. a poštové služby	35 620	36 897	104
Materiál	7 110	6 950	98
Dopravné	2 450	3 277	134
Štandardná údržba	5 760	519	9
Dodávateľské služby	24 062	16 842	70
Členské príspevky	520	447	86
Transfery	20 030	17 828	89
Poplatky banke	1 200	959	80

- Výdavky na činnosť obecného úradu – mzdové náklady, zákonne poistné, správa a údržba obecného úradu, transfery poskytnuté občianskym združeniam a členské príspevky.

<b>03. Požiarna ochrana</b>	<b>1 340</b>	<b>888</b>	<b>66</b>
-----------------------------	--------------	------------	-----------

v tom:

Energie	560	359	64
Služby	480	478	99
Transfery	300	51	17

- Finančné prostriedky z rozpočtu obce na požiarnu ochranu

<b>04. Verejno-prospešné práce</b>	<b>3 570</b>	<b>4 545</b>	<b>127</b>
------------------------------------	--------------	--------------	------------

v tom:

Mzdové a poistné nákl.	3 210	4 164	130
Materiál	360	381	106

- Finančné prostriedky z rozpočtu obce na činnosť aktivačných prác, ktoré neboli refundované z ESF.

<b>04.5. Správa a údržba ciest</b>	<b>15 320</b>	<b>3 563</b>	<b>23</b>
------------------------------------	---------------	--------------	-----------

- Materiál a údržba miestnych komunikácií prevažne v zimnom období.

<b>05. Nakladanie s odpadmi</b>	<b>28 180</b>	<b>28 221</b>	<b>100</b>
---------------------------------	---------------	---------------	------------

- Vývoz a skladovanie tuhého komunálneho odpadu a ochrana ŽP

<b>06.Verejné osvetlenie</b>	6 340	6 474	102
------------------------------	-------	-------	-----

- Správa a údržba verejného osvetlenia

<b>08. Kultúra</b>	<b>24 545</b>	<b>25 487</b>	<b>103</b>
--------------------	---------------	---------------	------------

v tom:

Rekreačné a šport. služby	0	190	0
Knižnica	420	372	88
Kultúrny dom	100	26	26
Vysielacie služby	14 400	19 612	136
Náboženské a iné spoločenské služby	9 625	5 287	54

- Správa a údržba obecnej knižnice ,kultúrneho domu , miestneho rozhlasu , domu smútku a cintorína a kultúrne podujatia.

<b>09.Predškolská výchova</b>	<b>54 340</b>	<b>56 958</b>	<b>104</b>
-------------------------------	---------------	---------------	------------

v tom :

Mzdové náklady a poisťné do poisťovni	48 880	49 876	102
Energie, telekomun . služby	220	250	113
Materiál	1 450	3 011	207
Údržba	2 600	2 411	92
Náhrada príjmu	490	295	60
Služby	700	1 115	159

- V rámci originálnych kompetencií z rozpočtu obce vynaložené finančné prostriedky vo výške 55 571,-€ na bežnú prevádzku a účelovo poskytnuté finančné prostriedky zo ŠR SR vo výške 1 387,-€

<b>10.Sociálne zabezpečenie</b>	4 378	4 378	100
---------------------------------	-------	-------	-----

- Finančné prostriedky poskytnuté ÚPSV a R pre deti v hmotnej núdzi /stravné, motivačný príspevok, školské potreby /, v rámci osobitného príjemcu rodinné prídavky.

<b>Prenesený výkon štátnej správy</b>	3 330	3 330	100
---------------------------------------	-------	-------	-----

- V rámci preneseného výkonu štátnej správy účelovo viazané finančné prostriedky na REGOB, CO, matrika.

<b>ESF – všeobecná pracovná oblasť</b>	20 871	20 871	100
--	--------	--------	-----

- Finančné prostriedky poskytnuté z Európskeho sociálneho fondu na úhradu výdavkov spojených s vykonávaním aktivačných prác občanmi v hmotnej núdzi.

## II. Kapitálové výdavky

	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>% plnenie</b>
Nákup stoličiek do KD	2 100	1 445	68
Projekt – rozšírenie vodovodu	14 000	2 004	14
Projekt - MŠ nadstavba	14 000	4 999	35
Telekomunikačná technika	6 000	5 980	99

### **B.) BILANCIA AKTÍV A PASÍV**

<b>Aktíva – názov- účet</b>	<b>31.12.2010</b>	<b>Prírastky</b>	<b>úbytky</b>	<b>31.12.2011</b>
Ostatný dlhodobý hmotný majetok - 029	41 064	1 623	0	42 687
Pozemky - 031	52 193	0	0	52 193
Stavby - 021	632 137	1 500	0	633 637
Stroje, prístroje, zariadenia - 022	53 324	323	0	53 647
Drobný dlhodobý HM - 028	43 078	62	0	43 140
Obstaranie dlhodobého HM - 042		3 508	3 508	
Ostatný dlhodobý FM - 069	268 306			268 306
Sklad OcÚ - 112 001		1 049	1 049	
Dopravné prostriedky - 023	11 566			11 566
	<b>1 101 668</b>	<b>8 065</b>	<b>4 557</b>	<b>1 105 176</b>

## Finančný majetok

Názov - účet	Stav k 31.12.2011
Pokladňa - 211	0
Základný bežný účet - 221 010	28 815
Rezervný fond - 221 003	41 174
Ceniny - 213	0

## Peňažné fondy

Názov	k 31.12.2010	tvorba	plnenie	zostatok k 31.12.2011
<b>Rezervný fond</b>	47 154	0	5 980	<b>41 174</b>

## **Pohľadávky**

Daň z nehnuteľnosti -319	1 078
Poplatok za TDO - 318	2383

<i>Pasíva</i>	<i>účet</i>	<i>suma</i>
<b>Krátkodobé zákonne rezervy</b>	- 323	3 849
<b>Sociálne a zdravotné poistenie</b>	- 336	4 499
<b>Ostatné priame dane</b>	- 342	1 131
<b>Iné záväzky</b>	- 379	935

<b>Náklady budúcich období</b>	- 381	322
--------------------------------	-------	-----

<b>Výnosy budúcich období</b>	- 384	725
-------------------------------	-------	-----

## **C . VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA**

Podľa opatrenia MF SR č.24501/2003-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovnej osnove pre rozpočtové organizácie, štátne fondy, príspevkové organizácie, obce a vyššie územne celky v z.n.p. výsledok hospodárenia sa zisťuje prostredníctvom účtu 431- Prevod zúčtovania príjmov a výdavkov.

**Rozpočtové hospodárenie obce :**

<b>Rozpočet</b>	<b>Príjmy</b>	<b>Výdavky</b>	<b>Výsledok hospodárenia</b>
<b>Bežný rozpočet</b>	<b>728 545</b>	<b>725 189</b>	<b>3 356</b>
<b>Kapitálový rozpočet</b>	<b>5 800</b>	<b>23 551</b>	<b>-17 751</b>
<b>Finančné operácie</b>	<b>18 677</b>	<b>0</b>	<b>18 677</b>

**Nevyčerpané účelovo určené finančné prostriedky - 7 155 ,- normatívne a dopravné financie**

Bilanciou bežných príjmov a bežných výdavkov je dosiahnutý prebytok bežného rozpočtu. Bilanciou kapitálových príjmov a kapitálových výdavkov je schodok kapitálového rozpočtu. Schodok kapitálového rozpočtu je krytý prebytkom bežného rozpočtu a prostriedkami rezervného fondu. Bilancia finančných operácií je kladný zostatok z finančných operácií. Príjmovou finančnou operáciou sa realizoval prevod finančných prostriedkov z rezervného fondu, z ktorých sa usporiadal schodok kapitálového rozpočtu a príjem z minulých rokov.

<b>Schodok rozpočtu</b>	<b>-14 395,-€</b>
<b>Účelové dotácie</b>	<b>7 155 ,- €</b>

V Kysaku 17. mája 2012

Vypracoval : Székelyová Beáta, ekonómka

Schválil : Ing. Ľubomír Krajňák, starosta obce