

# ZÁVEREČNÝ ÚČET OBCE Kysak za rok 2012

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 57/2012 a upravený bol uznesením č.74/2012

Rozpočet obce Kysak / údaje v €.

	Schválený rozpočet 2012	Upravený rozpočet 2012
<b>Bežný rozpočet</b>		
<b>Príjmy RO s právnou subjekt.</b>	8 762,00	10 515,74
<b>Výdavky RO s právnou subjekt.</b>	386 910,00	400 708,03
<b>Príjmy</b>	720 766,00	833 103,93
<b>Výdavky</b>	349 172,00	349 172,00
<b>Kapitálový rozpočet</b>		
<b>Príjmy</b>	0	5 500,00
<b>Výdavky</b>	39 900,00	45 400,00
<b>Finančné operácie</b>		
<b>Príjmové</b>	47 055,00	47 055,00
<b>Výdavkové</b>	0	0

### I. Plnenie rozpočtu príjmov

/ v € /

Čerpanie príjmovej časti rozpočtu:

	Rozpočet príjmov Celkove	Skutočnosť naplnenia príjmov celkove	% plnenia
<b>Bežné príjmy</b>	843 619,67	837 313,68	99
<b>Kapitálové príjmy</b>	5 500,00	5 500,00	100
<b>Finančné operácie</b>	47 055,00	7 154,84	15

#### 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 samosprávy v znení zákona č.171/2005 Z. z.

<b>Daňové príjmy</b>	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>% plnenia</b>
Výnos dane z príjmov	310 750,00	294 748,93	95

Daň z nehnuteľnosti	22 710,00	28 709,57	126
Daň za komunál. odpad	25 110,00	23 524,37	94
Daň za psa	1 780,00	1 725,40	97

**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	10 280,00	9 638,13	94
Správne a ost. poplatky	6 260,00	9 507,51	152
Ostatné služby	31 850,00	33 667,96	106
Poplatky za MŠ	1 610,00	1 309,00	81
Poplatky za stravné	1 950,00	1 773,25	91
Úroky z finan.hospodár.	65,00	93,96	145

**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 a školské potreby.

Cestou ÚPSVaR boli z Európskeho sociálneho fondu poskytnuté obci finančné prostriedky na organizovanie aktivačných prác. Obec dostala aj dotáciu na spracovanie územnoplánovacej dokumentácie obce.

<i>Poskytovateľ</i>	<i>Rozpočet</i>	<i>Skutočnosť</i>	<i>%plnenia</i>
ŠR – územný plán	2 370,00	2 370,00	100
ŠR - REGOB	464,97	464,97	100
ŠR – Matrika	2 787,95	2 787,95	100
ŠR - školstvo	405 987,00	405 987,00	100
ŠR - MŠ	2 098,00	2 098,00	100
<b>Spolu :</b>	<b>413 707,92</b>	<b>413 707,92</b>	<b>100</b>
ÚPSVaR-rodinné prídavky	1 147,95	1 147,95	100
ESF – aktivačná činn.	366,98	366,98	100

## II. Kapitálové príjmy

Príjmy kapitálového rozpočtu predstavovali príjem na dotáciu zo štátneho rozpočtu na kamerový systém centra obce Kysak.

<i>Poskytovateľ</i>	<i>Rozpočet</i>	<i>Skutočnosť</i>	<i>%plnenia</i>
Dotácia na kamery	5 500,00	5 500,00	100

## III. Finančné operácie

Finančné operácie predstavovali príjem z prevodu finančných prostriedkov z predchádzajúcich rokov – zostatok normatívnych prostriedkov a nenormatívnych -dopravných prostriedkov.

	<i>Rozpočet</i>	<i>Skutočnosť</i>	<i>%plnenia</i>
Prevod z RF	39 900,00	0	
Prevod z min. rokov	7 155,00	7 154,84	100

## II. Čerpanie rozpočtu výdavkov

/ v € /

Čerpanie výdavkovej časti rozpočtu:

	<b>Rozpočet výdavkov celkovo</b>	<b>Skutočnosť naplnenia výdavkov celkovo</b>	<b>% plnenia</b>
<b>Bežné výdavky</b>	<b>349 172,00</b>	<b>413 829,80</b>	<b>119</b>
<b>Kapitálové výdavky</b>	<b>45 400,00</b>	<b>22 110,15</b>	<b>49</b>

### I. Bežné výdavky

	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>% plnenia</b>
<b>01. Všeobecné verejné služby</b>	<b>179 053,00</b>	<b>154 598,29</b>	<b>86</b>

v tom:

Mzdové náklady a poistné do poisťovni	88 527,00	70 313,07	79
Cestovné náhrady	190,00	6,25	3
Energie, telekomunik. a poštové služby	40 000,00	40 598,33	102
Materiál	12 275,00	8 643,68	70
Dopravné	3 100,00	2 161,33	70
Štandardná údržba	8 980,00	10 181,42	113
Dodávateľské služby	24 800,00	17 233,78	69
Transfery	711,00	4 747,51	668
Poplatky banke	470,00	712,92	152

- 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>1 380,00</b>	<b>1 014,41</b>	<b>74</b>
-----------------------------	-----------------	-----------------	-----------

v tom:

Energie	360,00	480,33	133
Služby	470,00	478,08	102
Transfery	550,00	56,00	10

- Finančné prostriedky z rozpočtu obce na požiaru ochranu

<b>04. Verejno-prospešné práce</b>	<b>1 451,00</b>	<b>1 451,00</b>	<b>100</b>
------------------------------------	-----------------	-----------------	------------

v tom:

Mzdové a poistné nákl.	1 405,00	1 405,28	100
Materiál	46,00	46,98	100

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

<b>04.5. Správa a údržba ciest</b>	<b>7 060,00</b>	<b>5 441,16</b>	<b>77</b>
------------------------------------	-----------------	-----------------	-----------

- Materiál a údržba miestnych komunikácií prevažne v zimnom období.

<b>05. Nakladanie s odpadmi</b>	<b>29 370,00</b>	<b>26 348,26</b>	<b>90</b>
---------------------------------	------------------	------------------	-----------

- Vývoz a skladovanie tuhého komunálneho odpadu a ochrana ŽP

<b>06. Verejné osvetlenie</b>	<b>6 460,00</b>	<b>6 017,54</b>	<b>93</b>
-------------------------------	-----------------	-----------------	-----------

- Správa a údržba verejného osvetlenia

<b>08. Kultúra</b>	<b>39 218,00</b>	<b>35 130,88</b>	<b>90</b>
--------------------	------------------	------------------	-----------

v tom:

Rekreačné a športové			
----------------------	--	--	--

služby	9 370,00	7 495,00	80
Knižnica	570,00	56,50	10
Kultúrny dom	3 380,00	2 998,14	89
Vysielacie služby	19 578,00	19 269,87	98
Náboženské a iné spoločenské služby	6 320,00	5 311,37	84

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

<b>09.Predškolská výchova</b>	<b>55 140,00</b>	<b>52 920,28</b>	<b>96</b>
-------------------------------	------------------	------------------	-----------

v tom :

Mzdové náklady a poistné do poisťovni	50 290,00	50 499,99	100
Telekomunik. služby	250,00	260,73	104
Materiál	2 090,00	2 021,86	97
Služby	2 510,00	137,70	5

- V rámci originálnych kompetencií z rozpočtu obce vynaložené finančné prostriedky vo výške 56 686 € Sk na bežnú prevádzku a účelovo poskytnuté finančné prostriedky zo ŠR SR vo výške 2098 €

<b>09. Základné vzdelanie</b>	<b>100 000,00</b>	<b>103 770,30</b>	<b>104</b>
-------------------------------	-------------------	-------------------	------------

v tom:

Údržba budovy – výmena okien	100 000,00	103 770,30	104
------------------------------	------------	------------	-----

- Prenesený výkon štátnej správy, účelovo viazané finančné prostriedky na základnú školu.

<b>10.Sociálne zabezpečenie</b>	<b>5 254,00</b>	<b>5 254,65</b>	<b>100</b>
---------------------------------	-----------------	-----------------	------------

- Finančné prostriedky poskytnuté ÚPSVaR pre deti v hmotnej núdzi /stravné, motivačný príspevok, školské potreby /, v rámci osobitného príjemcu rodinné prídavky a zo štátneho rozpočtu, poskytnutá dotácia občanovi v hmotnej núdzi.

<b>Prenesený výkon štátnej správy</b>	<b>3 252</b>	<b>3 252,92</b>	<b>100</b>
---------------------------------------	--------------	-----------------	------------

- V rámci preneseného výkonu štátnej správy účelovo viazané finančné prostriedky na REGOB, matriku

<b>ESF – všeobecná pracovná oblasť</b>	<b>366</b>	<b>366,98</b>	<b>100</b>
--	------------	---------------	------------

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

## II. Kapitálové výdavky

Obec dostala dotáciu na kamerový systém podmienenú spolufinancovaním z vlastných zdrojov

<b>01. Verejná správa</b>			
Výmena okien	29 900,00	7 967,54	27
Kamery	8 500,00	6 920,40	87
Interiérové vybavenie, umývačka riadu	2 000,00	2 405,95	120

- Finančné prostriedky na interiérové vybavenie OÚ a nákup umývačky riadu

**B.) BILANCIA AKTÍV A PASÍV**

<b>Aktíva – názov- účet</b>	<b>31.12.2011</b>	<b>Prírastky</b>	<b>úbytky</b>	<b>31.12.2012</b>
Ostatný dlhodobý hmotný majetok - 029	42 687,17	1 272,75	<b>0</b>	<b>43 959,92</b>
Pozemky - 031	52 192,51	<b>0</b>	0	<b>52 192,51</b>
Budovy, stavby - 021	633 636,91	27 967,54	<b>0</b>	<b>661 604,45</b>
Stroje, prístroje, zariadenia - 022	53 647,25	9 041,80	<b>0</b>	<b>62 689,05</b>
Ostatný dlhodobý HM - 029	42 687,17	1 272,75	<b>0</b>	<b>43 959,92</b>
Drobný dlhodobý HM - 028	43 140,02	172,45	<b>0</b>	<b>43 312,47</b>
Obstaranie dlhodobého HM - 042	0	38 454,54	38 454,54	<b>0</b>
Ostatný dlhodobý FM - 069	268 306,00			<b>268 306,00</b>
Sklad Ocu - 112	<b>0</b>	900,00	900,00	<b>0</b>
<b>Spolu :</b>	<b>1 136 297,03</b>	<b>79 081,83</b>	<b>39 354,54</b>	<b>1 176 024,32</b>

**Finančný majetok**

<b>Názov - účet</b>	<b>Stav k 31.12.2012</b>
Pokladňa - 211	<b>0</b>
Základný bežný účet - 221	<b>25 629,91</b>
Rezervný fond - 221	<b>49 455,83</b>
Ceniny - 213	<b>0</b>

**Peňažné fondy**

Názov	k 31.12.2011	tvorba	plnenie	zostatok k 31.12.2012
<b>Rezervný fond</b>	41 174,00	34 259,00	25 977,17	<b>49 455,83</b>

**Pohľadávky**

Daň z nehnuteľnosti do r.2012, komunálny odpad - 318		2 380,42
Daň z nehnuteľnosti - 319		<b>1 507,92</b>

***Pasíva******účet******suma***

<b>Krátkodobé zákonne rezervy</b>	<b>- 323</b>	<b>3 300,05</b>
<b>Sociálne a zdravotné poistenie</b>	<b>- 336</b>	<b>3 491,21</b>
<b>Ostatné priame dane</b>	<b>- 342</b>	<b>1 208,44</b>

Iné záväzky	- 379	828,81
-------------	-------	--------

Náklady budúcich období	- 381	423,23
-------------------------	-------	--------

Výnosy budúcich období	- 384	20 296,14
------------------------	-------	-----------

### **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 :*

Rozpočet	Príjmy	Výdavky	Výsledok hospodárenia
Bežný rozpočet	837 404,48	814 537,83	22 866,65
Kapitálový rozpočet	5 500,00	22 110,15	- 16 610,15
Finančné operácie	7 154,84	0	7 154,84

**Nevyčerpané účelovo určené finančné prostriedky : 6 703,31 ,- normatív a dopravné**

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.

Prebytok rozpočtu	13 411,34
Účelové dotácie	6 703,31

<b>Rozpočtový výsledok hospodárenia za rok 2012</b>	<b>6 708,03</b>
---	-----------------

V Kysaku 15.4.2013  
Vypracoval : Székelyová Beáta,

Schválil : Ing. Ľubomír Krajňák  
starosta obce

Vyvesené: 15.4.2013

Zvesené: