

**Závěrečný účet Obce Kšinná
za rok 2011**

V Kšinnej, 15.06.2012

Závěrečný účet obce za rok 2011

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2011
2. Rozbor plnění příjmů za rok 2011
3. Rozbor plnění výdavků za rok 2011
4. Hodnocení plnění programů obce
5. Použití prebytku hospodárenia za rok 2011
6. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu
7. Finančné usporiadanie vzťahov voči:
 - štátnemu rozpočtu
 - ostatným právnickým a fyzickým osobám
8. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2011
9. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2011
10. Návrh uznesenia

Závěrečný účet Obce Kšinná za rok 2011

1. Rozpočet obce na rok 2011

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2011. Obec v roku 2011 zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet obce na rok 2011 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako vyrovnaný a kapitálový rozpočet takisto.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2011.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 04.03.2011, uznesením č. 3/1.

Bol zmenený jedenkrát:

- zmena schválená dňa 16.12.2011, uznesením č. 8/1.

Po zmene bol rozpočet nasledovný :

Rozpočet obce k 31.12.2011 v celých €

	Rozpočet na rok 2011	Rozpočet po zmene 2011
Príjmy celkom	148510	158210
z toho :		
Bežné príjmy	148510	152770
Kapitálové príjmy	0	3000
Finančné príjmy	0	2440
Príjmy RO s právnou subjektivit.	0	0
Výdavky celkom	148510	158210
z toho :		
Bežné výdavky	128510	144610
Kapitálové výdavky	20000	13600
Finančné výdavky	0	0
Výdavky RO s právnou subjektivit.	0	0
Rozpočet obce za rok 2011	0	0

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2011 v celých €

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
158210	157938	99,83%

1) Bežné príjmy - daňové príjmy :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
119822	119804	99,98

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 101800 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2011 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške 101803 €, čo predstavuje plnenie na 100%.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
32948	32694	99,23%

Obec prijala nasledovné a transfery :

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
	Sčítanie obyvateľstva	668	Sčítací komisári
	Krajský stavebný úrad	479	Spoločný stavebný úrad
	Krajský školský úrad	822	Školstvo
	Obvodný úrad Bánovce nad Bebravou	170	Matrika
	KÚ CD a PK	27	Pozemné komunikácie
	KÚ ŽP	59	Životné prostredie
	Vojnové hroby	36	Vojnový hrob – cintorín Kšinná
	Dotácia MF SR	323	Bežné výdavky
	Dotácia UPSVaR	6290	Zamestnanci § 50 i, §52
	Nadácia PONTIS-kapitálový	3000	Viacúčel. Ihrisko pri MŠ

Transfery boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom.

3) Príjmové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
2440	2440	100%

4) Príjmové kapitálové operácie

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
3000	3000	100

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2011 v celých €

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
158210	157937	99,83%

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
144610	144305	99,79%

Výdavky bežného rozpočtu v Eurách

Program	Zdroj	Názov výdavku	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2011
1	111	Plánovanie, manažment a kontrola	479	1470	1470
1	41	Plánov. Manažment a kontr.	51850	50687	48816
10	41	Sociálne služby	1300	0	0
2	41	Interné služby obce	800	38	38
3	111	Služby občanom	170	207	207
3	41	Služby občanom	6662	7512	7478
4	41	Bezpečnosť	4250	10781	10659
5	41	Odpadové hospodárstvo	13460	13460	14192
6	111	Komunikác. a verej. priestr.	87	87	86

6	1161	Komunikác. a verej. priestr.	0	5346	5347
6	1162	Komunikác. a verej. priestr.	0	944	944
6	41	Komunikác. a verej. priestr.	10397	11161	10527
7	111	Vzdelávanie	610	822	822
7	41	Vzdelávanie	27445	29446	31859
8	41	Šport	4650	5020	5054
9	41	Kultúra	6350	7629	6806

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
13600	13632	100,24%

Ide o nasledovnú investičnú akciu :

Rekonštrukcia klziska pri MŠ a zakúpenie traktorovej kosačky.

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
0	0	0

4. Hodnotenie plnenia programov obce

Príloha č.1 Záverečného účtu.

5. Výsledok hospodárenia za rok 2011

Výsledok hospodárenia vo výške 4406 € zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

6. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond vo výške 10 % prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka. Vede sa na samostatnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v €
---------------	----------

ZS k 1.1.2011	401552
Prírastky - z prebytku hospodárenia	4406
- ostatné prírastky	
Úbytky - použitie rezervného fondu :	
- uznesenie č. zo dňa nákup budovy	
- uznesenie č. zo dňa splácanie istiny	
- krytie schodku hospodárenia	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2011	405958

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2011	68
Prírastky - povinný prídel - %	359
- povinný prídel - %	
- ostatné prírastky	
Úbytky - závodné stravovanie	201
- regeneráciu PS, dopravu	
- dopravné	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2011	226

7. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a. štátnemu rozpočtu
- b. ostatným právnickým a fyzickým osobám

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 k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytnú finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

A. Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviest' : školstvo, matrika, - bežné výdavky - 2 -	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2011 - 3 -	Suma použitých prostriedkov v roku 2011 - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
Krajský stavebný úrad	Spoločný úrad	479	479	0
KÚ CD a PK	Pozemné komunikácie	27	27	0
KÚ ŽP	Životné prostredie	59	59	0
KŠÚ Trenčín	Materská škola	822	822	0
Obvodný úrad	Matrika	170	170	0
Obvodný úrad	Sčítanie obyvateľstva	668	668	0
MF SR	Bežné výdavky	323	323	0
UPSVaR	Zamestnanci § 50 i	6290	6290	0
Vojnové hroby	Vojnové hroby-cintorín	36	36	0
Nadácia PONTIS - kapitálový	Viacúčelové ihrisko pri MŠ	3000	3000	0

Transfery boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom.

C. Obec neuzatvorila v roku 2011 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

D. Obec v roku 2011 poskytla dotácie právnickým osobám, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviest' - bežné výdavky - 1 -	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2011 - 2 -	Suma použitých prostriedkov v roku 2011 - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Telovýchovná jednota - bežné výdavky	3461 €	3461 €	0

K 31.12.2011 bola dotácia vyúčtovaná.

8. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2011 v celých €

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2011	KZ k 31.12.2011
Majetok spolu	414834	415182
Neobežný majetok spolu	335667	330122
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0
Dlhodobý hmotný majetok	232500	226955
Dlhodobý finančný majetok	103167	103167
Obežný majetok spolu	78355	83573
z toho :		
Zásoby	1	5
Zúčtovanie medzi subjektami VS		
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	3427	10896
Finančné účty	74927	72672
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
Časové rozlíšenie	812	1487

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2011	KZ k 31.12.2011
Vlastné imanie a záväzky spolu	414834	415182
Vlastné imanie	401552	405959
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	-12005	4406
Záväzky	13032	6098
z toho :		

Rezervy	3485	4036
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0	0
Dlhodobé záväzky	68	226
Krátkodobé záväzky	9479	1836
Bankové úvery a výpomoci		
Časové rozlíšenie	250	3125

9. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2011

Obec k 31.12.2011 eviduje tieto záväzky:

- voči dodávateľom 1471 €
- ostatné záväzky 4627 €

V Kšínnej, dňa 15.06.2012

10 Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie bez výhrad.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje **výsledok hospodárenia** vo výške 4406 €, *zisteného podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, tento bol zúčtovaný na účet 428 – nevysporiadaný výsledok hospodárenia z minulých rokov.*

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra za rok 2011.

Kšinná, 15.06.2012

Vypracovala: Ing. Božena Hollá

Príloha č. 1

Hodnotenie plnenia programov obce

Obec Kšinná má vytvorený programový rozpočet, v ktorom má 10 programov. V každom programe má vytvorené podprogramy.

Programový rozpočet na r. 2011 – výdavky

Výdavky bežného rozpočtu v Eurách

Program	Zdroj	Názov výdavku	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2011
1	111	Plánovanie, manažment a kontrola	479	1470	1470
1	41	Plánov. Manažment a kontr.	51850	50687	48816
10	41	Sociálne služby	1300	0	0
2	41	Interné služby obce	800	38	38
3	111	Služby občanom	170	207	207
3	41	Služby občanom	6662	7512	7478
4	41	Bezpečnosť	4250	10781	10659
5	41	Odpadové hospodárstvo	13460	13460	14192
6	111	Komunikác. a verej. priestr.	87	87	86
6	1161	Komunikác. a verej. priestr.	0	5346	5347
6	1162	Komunikác. a verej. priestr.	0	944	944
6	41	Komunikác. a verej. priestr.	10397	11161	10527
7	111	Vzdelávanie	610	822	822
7	41	Vzdelávanie	27445	29446	31859

8	41	Šport	4650	5020	5054
9	41	Kultúra	6350	7629	6806

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
13600	13632	100,24%

Ide o nasledovnú investičnú akciu :

Rekonštrukcia klziska pri MŠ a zakúpenie traktorovej kosačky.

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
0	0	0

1 Program – Plánovanie, manažment a kontrola

V tomto programe sú vytvorené štyri podprogramy:

- 1.1. Manažment obce
- 1.2. Kontrolná činnosť
- 1.3. Spoločný úrad
- 1.4. Členstvo v samosprávnych organizáciách a združeníach
- 1.5. Sčítanie obyvateľstva

V tomto programe je zahrnutá celá samospráva – starosta obce, OZ, administratívna pracovníčka, upratovačka, mzdy, odmeny, odvody do poisťovní. Ďalej sú tu výdavky na elektrickú energiu, vodu, kancelársky materiál, osobný automobil R-19, knihy, časopisy, výpočtová technika, poplatky za školenia a semináre, poplatky bankové. Zahŕňa aj výdavky na hlavného kontrolóra a audítora, spoločný úrad v Bánovciach nad Bebravou a bežné transfery na členské príspevky (ZMOS, Mikroregión Uhrovská dolina).

Program bol plnený na 96,41%.

2 Program – Interné služby obce

V tomto programe sú vytvorené tri podprogramy:

- 2.1. Právne a poradenské služby
- 2.2. Web stránka obce

V tomto programe sú zahrnuté poplatky za notárske a advokátske služby, štúdie, expertízy, posudky, výdavky na Voľby, ktoré sa konali v r. 2010 a výdavky na web stránku obce.

Program bol plnený na 99,47%.

3 Program – Služby občanom

V tomto programe bolo vytvorených sedem podprogramov:

- 3.1. Evidencia obyvateľstva
- 3.2. Obecné cintoríny a Domy smútku

- 3.3. Nákladná doprava
- 3.4. Malotraktor
- 3.5. Miestny rozhlas
- 3.6. Potraviny Závada pod Č.v.
- 3.7. Chata Závada pod Č. v.

V tomto programe sú výdavky evidencie obyvateľstva, na obecné cintoríny a domy smútku – opravy a údržba, voda, elektrická energia, výdavky spojené s nákladným automobilom a malotraktorom, miestny rozhlas a potraviny v Závade pod Č.v. a chata pod Č.v., ktorá momentálne nie je v prevádzke.

Program bol plnený na 99,56%.

4 Program – Bezpečnosť

V tomto programe sú vytvorené dva podprogramy:

- 4.1. Požiarna ochrana
- 4.2. Verejné osvetlenie

V tomto programe sú všetky výdavky na požiarnu ochranu – elektrická energia, oprava a údržba, vodné a stočné, palivá, všeobecný materiál a taktiež všetky výdavky na verejné osvetlenie – elektrická energia a opravy a údržba.

Program bol plnený na 98,87%.

5 Program – Odpadové hospodárstvo

V tomto programe je jeden podprogram:

- 5.1. Odvoz a uloženie odpadu, separovaný zber.

Sú tu zahrnuté všetky výdavky na vývoz a uloženie odpadu, separovaný zber a zakúpenie nových smetných nádob.

Program bol plnený na 105,43%.

6 Program – Komunikácie a verejné priestranstvá

V tomto programe sú vytvorené štyri podprogramy:

- 6.1. Správa a údržba CD a MK
- 6.2. Správa a údržba verejných priestranstiev (ŽP)
- 6.3. Menšie obecné služby
- 6.4. Pracovníci z UPSVaR §50i
- 6.5. Pracovník z UPSVaR §52

Tu sú zahrnuté všetky výdavky na údržbu ciest a chodníkov, údržba kosačiek, palivo, údržba verejnej zelene všetky výdavky na zamestnancov obce, ktorí túto zeleň udržiavajú a zamestnanci na dohody, ktorí im pomáhajú a udržiavajú aj koryto potoka a zamestnanci, ktorých sme zamestnali z Úradu práce soc. vecí a rodiny.

Tento program bol plnený na 96,85%.

7 Program – Vzdelávanie

V tomto programe je jeden podprogram:

- 7.1. Materská škola a školská jedáleň

V tomto programe sú všetky výdavky na mzdy, odmeny a odvody do poisťovní za zamestnancov MŠ a ŠJ, všeobecný materiál, elektrická energia, vodné a stočné, uhlie, knihy, časopisy, oprava a údržba MŠ a ŠJ.

Program bol plnený na 107,97%.

8 Program – Šport

V tomto programe sú tri podprogramy:

- 8.1. Náklady na telovýchovnú jednotu
- 8.2. Ihrisko pri Materskej škole
- 8.3. Športové podujatia

V tomto programe sú výdavky na TJ Kšinná – vodné, stočné, elektrická energia, oprava a údržba kabín TJ, finančný príspevok TJ. V ďalšom podprograme je údržba klziska pri MŠ, kde sme v r. 2009 neinvestovali žiadnu finančnú čiastku. V poslednom podprograme sú výdavky na športové a kultúrne podujatia, napr. akcia k medzinárodnému dňu detí.

Tento program bol plnený na 100,42%.

9 Program – Kultúra

V tomto programe sú štyri podprogramy:

- 9.1. Kultúrny dom
- 9.2. Knižnica
- 9.3. Kronika
- 9.4. Pamätníky SNP

Sú tu všetky výdavky na kultúrny dom, jeho oprava a údržba, čistiaci a hygienický materiál. V r. 2009 to bola rekonštrukcia vestibulu a strechy KD. V ďalších programoch sú výdavky na nákup kníh do knižnice, odmena knihovníka, oprava a údržba knižnice, materiál na kroniku, odmena kronikára a materiál potrebný na vedenie kroniky. Sú tu zahrnuté aj výdavky na opravu a údržbu pamätníka padlých v Závade pod Č.v.

Program bol plnený na 89,22%.

10 Program – Sociálne služby

V tomto programe sú dva podprogramy:

- 10.1. Opatrovateľská služba
- 10.2. Príspevky občanom a organizáciám

Sú tu zachytené výdavky na posudkového lekára a posudkovú sestru a na bežné transfery občianskym združeniam – napr. zdravotnému stredisku v Uhrovci a Slovenskému zväzu zdravotne postihnutých v našej obci a bežné transfery jednotlivcom.

Tento program bol plnený na 0%.

Programový rozpočet za r. 2011 bol plnený v súhrne na 99,83%.

Kšinná, 15.06.2012

Vypracovala: Ing. Božena Hollá

