

ZÁVEREČNÝ ÚČET OBCE KLUKNAVA 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 Kluknava sa riadilo rozpočtom, ktorý bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 11.2.2011 uznesením číslo 4-11/2-2011. Upravený bol:

- prvá zmena schválená dňa 15.04.2011 uznesením č. 8-15/4-2011
- druhá zmena schválená dňa 15.04.2011 uznesením č. 8-15/4-2011
- tretia zmena schválená dňa 15.04.2011 uznesením č. 8-15/4-2011
- štvrtá zmena schválená dňa 09.09.2011 uznesením č. 12-9/9-2011
- piata zmena schválená dňa 09.09.2011 uznesením č. 12-9/9-2011
- šiesta zmena schválená dňa 09.09.2011 uznesením č. 12-9/9-2011
- siedma zmena schválená dňa 09.09.2011 uznesením č. 12-9/9-2011
- ôsma zmena schválená dňa 09.09.2011 uznesením č. 12-9/9-2011
- deviatá zmena schválená dňa 16.12.2011 uznesením č. 16-16/12-2011

Rozpočet obce Kluknava /údaje v €/:

	Schválený rozpočet 2011	Upravený rozpočet 2011
Bežný rozpočet		
Príjmy	1 217 796	1 489 426
Výdavky	392 608	577 944
Kapitálový rozpočet		
Príjmy	332	24 729
Výdavky	154 610	126 078
Finančné operácie		
Príjmové	97 171	56 179
Výdavkové	21 000	30 600

I. Plnenie rozpočtu príjmov

/v €/

Čerpanie príjmovej časti rozpočtu:

	Rozpočet príjmov Celkove	Skutočnosť naplnenia príjmov celkove
Bežné príjmy	1 489 426	1 443 990
Kapitálové príjmy	24 729	24 997
Finančné operácie	56 179	56 180

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 od 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.

Daňové príjmy	Rozpočet	Skutočnosť
Výnos dane z príjmov	358 394	344 361
Daň z pozemkov	6 971	7 119
Daň zo stavieb	8 963	7 780
Daň z bytov	72	71
Daň za psa	797	724
Daň za užív. ver. priestranstva	498	701
Daň za komunál. odpad	8 830	9 717

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

Nedaňové príjmy	Rozpočet	Skutočnosť
Z prenajatých pozemkov	698	0
Z prenaj. budov, priest., objektov	11 618	8 629
Správne a ost.p poplatky	10 500	13 218
Za poruš. predpisov	100	20
Popl. a platby za predaj výr.tov.	13 942	12 878
Poplatky za MŠ	996	1 242
Poplatky za stravné	2 988	3 521
Popl. a pl. za prebyt.hn.majetok		1
Úroky z účtov fin.hospodárenia	60	84
Úroky z vkladov	300	291
Príjmy z výťažk. z lotérií	770	91
Príjmy z dobropisov	940	940
Vratky		9
Príjmy z refundácie	4 000	3 419
Iné	11 150	2 369

1.3. Granty a transfery boli poskytnuté na bežné výdavky v oblasti preneseného výkonu štátnej správy nasledovne:

	Rozpočet	Skutočnosť
Granty	228 971	208 937
Dotácia na matriku	4 772	4 772
Dotácia na staveb.úrad	1 769	1 769
Dotácia na hlásenie pobytu a register obyv.	533	533
Dotácia na vojnové hroby	18	18
Dotácia (prieskum.úz.)	1 933	3 179
Strava žiakov v HN	85 548	62 846
Osobitný príjemca	688	688
Dotácia pre MŠ	2 248	2 248
Zo ŠR - AČ (refund.)	7 304	4 219
Revitalizácia krajiny (Úrad vlády SR)	92 698	92 698
Revitalizácia krajiny (ÚPSVaR-95 %)	26 820	27 202
Rozvoj vidieka (park Sv. Ján)		3 398
Sčítanie obyvateľov	1 640	1 640
Slsp – peňažný dar	3 000	3 000
Sponzorské		710
Učebné pomôcky MŠ (UPS VaR)		17

Transfery	813 502	817 868
Normatívne transfery - ZŠ	738 342	738 342
Nenormatívne transfery - ZŠ – asistenti	24 090	24 090
Nenormatívne transfery - ZŠ – vzdel.pouk.	11 211	11 211
Nenormatívne transfery - ZŠ – dopravné	27 611	27 611
Nenormatívne transfery - ZŠ – odchodné	3 135	3 135
Učebné pomôcky ZŠ + MŠ (UPSVaR)	9 113	13 479

II.Kapitálové príjmy

Príjmy kapitálového rozpočtu tzv. vlastné, predstavovali príjmy z predaja majetku obce.

	Rozpočet	Skutočnosť
Príjem z predaja kapitálových aktív(garáž)		700
Príjem z predaja kapitálových aktív (trafostanica)	14 397	14 297
Predaj pozemkov	332	0
Granty (zateplenie OcÚ) MF SR	10 000	10 000

III. Finančné operácie

Finančné operácie predstavovali príjem z prevodu finančných prostriedkov z rezervného fondu obce.

	Rozpočet	Skutočnosť
Zost.prostr.z predch.rokov	56 179	56 180

II. Čerpanie rozpočtu výdavkov

/ v €/

Čerpanie výdavkovej časti rozpočtu:

	Rozpočet výdavkov celkovo	Skutočnosť naplnenia výdavkov celkovo
Bežné výdavky	577 944	528 930
Kapitálové výdavky	126 078	99 557

I.Bežné výdavky

	Rozpočet	Skutočnosť
01. Všeobecné verejné služby	161 747	128 597
v tom:		
Mzdové náklady a poistné do poisťovni	118 930	106 209
Cestovné náhrady	730	414
Energie, telekom. a poštové služby, komunik.infr.	13 847	12 905
Interiérové vybavenie	1 775	1 775
Výpočt. technika	770	767
Prev.stroje, prístr., zar., technika a náradie	400	286
Materiál	1 800	2 005
Knihy, časopisy, noviny	275	254
Softvér	155	155
Reprezentačné	600	496
Palivo	1 600	1 483
Štandardná údržba	500	365
Poistenie	435	868
Karty, známky, poplatky	60	39
Údržba výpočt.techniky	500	494
Údržba telekom.techniky		
Údržba prev.strojov, prístr., techniky, náradia	50	25
Údržba špec. strojov, prístr., techniky, náradia		
Údržba budov, priestorov, objektov	800	690
Školenia, semináre, porady	400	370
Propagácia, reklama	100	430

Všeobecné služby	570	616
Špeciálne služby	1 600	1 596
Náhrady	80	
Poplatky a odvody	100	60
Stravovanie	7 500	7 276
Poistné	800	620
Prídela do SF	600	421
Refundácie	243	243
Kolkové známky	66	66
Odmeny a príspevky (poslanci, komisie)	10 000	6 322
Odmeny DoVP	3 650	3 301
Pokuty a penále	2	2
Obci	100	
Na členské príspevky	700	661
Na nemocenské dávky	80	
0112. Finančná rozpočtová oblasť		
Špeciálne služby	270	270
Poplatky a odvody	280	288
Dane	75	75
Banke	2 500	2 352
Provízie	230	243

- Výdavky na činnosť obecného úradu a stavebného úradu – mzdové náklady, zákonné poisťenie, správa a údržba obecného úradu, právne služby pre obec, poplatky banke a členské príspevky.

	Rozpočet	Skutočnosť
0133.Matričná činnosť	5 208	5 057

v tom:

Mzdové náklady a poisťenie do poisťovni	4 300	3 904
Cestovné	10	19
Energie, telekom. a poštové služby, komunik.infr.	465	737
Všeobecný materiál	105	105
Údržba výpočtovej techniky	160	157
Školenia	10	10
Náhrady	8	
Prídela do soc.fondu	50	25
Odmeny a príspevky	100	100

- Finančné prostriedky na matričnú činnosť

0320. Požiarna ochrana	4 162	3 899
-------------------------------	--------------	--------------

v tom:

Na úrazové poisťenie	5	1
Cestovné náhrady tuzemské	40	26
Poštové a telekomunikačné		1
Špec. stroje	2 185	2 185
Všeobecný materiál	50	4
Špeciálny materiál	5	
Knihy, časopisy	10	9
Pracovné odevy, obuv a prac.pomôcky	1 062	1 062
Potraviny	40	
Palivo, maziva, oleje, špec.kvapaliny	350	335
Servis, údržba, opravy a výd.s tým spojené	100	34
Poisťenie pož.voz.	72	146
Karty, známky, poplatky	13	13
Konkurzy a súťaže	30	
Odmeny na základe DoVP	200	83

- Finančné prostriedky z rozpočtu obce na činnosť DHZ a požiarnu ochranu obce

0443. Výstavba a územné plánovanie	929	929
Všeobecný materiál	72	72
Špeciálne služby	150	150
Poplatky a odvody	707	707

0451. Komunikácie a doprava	3 750	1 874
Všeobecný materiál	900	773
Palivo, Prepravné a nájom dopr.prostr.	50	
Údržba budov, priestorov a objektov	2 800	1 101

- Materiál a údržba miestnych komunikácií prevažne v zimnom období.

	Rozpočet	Skutočnosť
0510. Nakladanie s odpadmi	14 944	15 019
Všeobecný materiál	240	240
Všeobecné služby	14 000	13 954
Špeciálne služby, posudky	33	183
Poplatky a odvody, kolky	638	609
Na členské príspevky	33	33

- Vývoz a skladovanie tuhého komunálneho odpadu.

0520. Nakladanie s odpadovými vodami	3 802	4 062
Mzdové náklady	355	222
Všeobecný materiál	89	89
Palivo, maziva, oleje, špec.kvapaliny (fekál)	1 360	1 391
Servis, údržba, opravy a výd.s tým spojené	500	440
Poistenie	348	694
Všeobecné služby	830	905
Odmeny na základe DoVP (oprava fekál)	320	321

0540. Ochrana prírody a krajiny	16 982	17 695
Mzdové náklady	11 000	11 036
Poštové telek. sl.	350	312
Prev.stroje, zar., náradie	975	975
Všeobecný materiál	517	1 017
Palivo, maziva, oleje, špec.kvapaliny (fekál)	752	777
Servis, údržba, opravy a výd.s tým spojené	16	16
Údržba špec.stroj.	87	87
Údržba budov	2 048	2 048
Všeob.slужby	250	374
Prídel do soc. fondu	90	86
Odmeny na základe DoVP, odmeny a prisp.	897	967

0560. Ochrana život.prostredia	131 582	131 585
Mzdové náklady	28 234	28 237
Prev.stroje, zar., náradie	400	400
Všeobecný materiál	3 181	3 181
Prac. odevy	217	217
Údržba budov, riest., objektov	6 159	6 159
Všeob.slужby	90 000	90 000
Stravovanie	3 201	3 201
Prídel do soc. fondu	190	190

- Revitalizácia krajiny

0620. Rozvoj obcí	6 105	6 073
Mzdové náklady	1 720	1 780
Prevádzkové stroje, prístroje,zariad., technika	500	499
Všeobecný materiál	150	109
Pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky	680	661
Všeobecné služby	1 315	1 315

Poplatky a odvody	84	84
Poistné	56	56
Odmeny na základe DoVP	1 600	1 569

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

0640. Verejné osvetlenie	10 486	8 769
Energie	8 000	6 659
Prevádzkové stroje, prístroje,zariad., technika	1 040	1 040
Všeobecný materiál	1 346	1 070
Odmeny na základe DoVP	100	

- Správa a údržba verejného osvetlenia

	Rozpočet	Skutočnosť
0810. Rekreačné a športové služby	25 490	26 147
Úrazové poistenie	20	24
Energie	3 119	3 301
Interiérové vybavenie	9	9
Prevádzkové stroje, prístroje,zariad. (gamatky)		271
Všeobecný materiál	8 238	8 311
Údržba budov, priestorov a objektov	717	702
Všeobecné služby	183	183
Poistné	30	30
Odmeny na základe DoVP	2 944	3 066
Dotácia TJ (turisti 500,-)	10 230	10 250

- Telovýchovná jednota

0820. Kultúrne služby	3 087	3 279
Energie	2 977	3 169
Poistné	110	110

- Kultúrny dom

08205. Knižnice	2 860	2 274
Mzdové náklady	2 285	1 738
Cestovné náhrady + poštovné a telekomunikačné	7	2
Všeobecný materiál	18	
Knihy, časopisy	500	520
Poplatky a odvody	5	3
Prídel do SF	20	11
Nemocenské dávky	25	

08209. Ostatné kultúrne služby	3 287	2 969
Úrazové poistenie	5	
Všeobecný materiál	92	92
Potraviny	100	98
Konkurzy a súťaže	2635	2 635
Odmeny na základe DoVP	200	
Občianskym združeniam (Kluknavčanka)	250	144

- Kluknavské folklórne slávnosti

0830. Vysielacie a vydavateľské služby	2 498	2 160
Energie	2 400	2 071
Všeobecný materiál	98	89

- Miestny rozhlas

0840. Náboženské a iné spoločenské služby	10 113	10 169
Úrazové poistenie	12	15
Energie	950	863
Prevádzkové stroje, prístroje,zariad.	11	11
Všeobecný materiál	3 000	2 920
Palivo	18	18

Poistné	32	144
Odmeny na základe DoVP	2 090	2 198
Cirkvám	4 000	4 000

- Dom smútku Kluknava a ŠH

	Rozpočet	Skutočnosť
0911. Materská škola	50 277	46 430
Mzdové náklady	38 989	35 159
Cestovné náhrady	61	71
Energie	4 200	4 325
Poštovné a telekomunikačné, komunik.infr.	186	204
Vš.materiál, inter.vyb.,technika,knihy,	3 572	3 469
Údržba výpočt.tech.	18	18
Údržba budov, priestorov a objektov	150	150
Školenia, kurzy, semináre, porady, konferencie	10	
Všeobecné služby + posudky	194	194
Poistné (budov a ostatné)	107	107
Prídela do soc.fondu	230	223
Odmeny (DoVP, o prac.činnosti)	1 336	1 336
Na odchodné	1 174	1 174
Na nemocenské dávky	50	

09601. Školské stravovanie ŠJ-MŠ	20 893	
Mzdové náklady	18 960	19 646
Cestovné náhrady	22	29
Energie + poštovné a telekomunikačné, kom.infr.	1 241	1 236
Vš.materiál, inter.vyb.,technika,knihy,	326	326
Údržba strojov, zar., tech.	39	111
Školenia	10	5
Všeobecné služby + posudky + poplatky a odvody	140	135
Poistné (budov a ostatné)	5	
Prídela do soc.fondu	140	129
Na nemocenské dávky	10	

- Originálne kompetencie financované z rozpočtu obce na bežnú prevádzku

10. Sociálne zabezpečenie	88 316	64 480
----------------------------------	---------------	---------------

v tom:

10124. Príspevky neštátnym subjektom	500	152
Transfery občianskym združeniam	500	152

10202. Ďalšie sociálne služby - staroba	1 580	801
Konkurzy a súťaže (úcta k starším)	950	197
Stravovanie	550	604
Odmeny (DoVP)	80	

1070. Sociálna pomoc občanom v HN	86 236	63 527
Na dávku v hmotnej núdzi a príspevok k dávke	86 236	63 527

- Finančné prostriedky poskytnuté ÚPSVaR pre deti v hmotnej núdzi /stravné, školské potreby /, osobitný príjemca.

II.Kapitálové výdavky

	Rozpočet	Skutočnosť
01. Všeobecné verejné služby	23 869	23 869
Údržba strojov, prístr., zar., tech.	2 988	2 988
Rekonštrukcia a moder. (výmena okien OcÚ a KD)	20 881	20 881

0443. Výstavba a územné plánovanie	27 970	1 794
Nákup pozemkov	1 800	1 794
Rekonštrukcia a modernizácia	26 170	

0510. Nakladanie s odpadmi	150	
Prípravná a projekt. dokum.	150	

0810. Rekreačné a športové služby	11 089	11 089
Rekonštrukcia a modernizácia	11 089	11 089

0840. Náboženské a iné spoločenské služby	63 000	62 805
Prípravná a projekt. dokum.	1 543	1 543
Rekonštrukcia a modernizácia	61 457	61 262

III. Finančné operácie

	Rozpočet	Skutočnosť
Z bankových úverov (splátka úveru)	30 600	30 600

B.) BILANCIA AKTÍV A PASÍV

Aktíva – názov- účet	31.12.2010	Prírastky	úbytky	31.12.2011
Softvér - 013	120	76		196
Pozemky - 031	26 756	1 793		28 549
Stavby - 021	1 011 833		53 237	958 596
Stroje,prístroje,zariadenia - 022	59 241		1 354	57 887
Drobný dlhodobý HM - 028	5 310	3 723		9 033
Obstaranie dlhodobého HM - 042	140 131	59 584		199 715
Podiel.cenné pap. a podiel v dc. ÚJ - 061	8 728		471	8 257
Realizovateľné cenné papiere - 063	242 884			242 884
Materiál - 112	1 307	1 313		2 620
Zúčt.odvodov príjmov RO - 351	34		2	32
Zúčtovanie transferov RO - 355	334 625		6 970	327 655

Pohľadávky

Pohľadávky z nedaňových príjmov obcí - 318	1 150
Pohľadávky z daňových príjmov obcí - 319	2 073
Iné pohľadávky - 378	20

Finančný majetok

Názov - účet	Stav k 31.12.2010	Stav k 31.12.2011
Pokladňa - 211	145	1 075
Bankové účty - 221	99 703	66 466
Ceniny - 213	23	18

Časové rozlíšenie

Názov - účet	Stav k 31.12.2010	Stav k 31.12.2011
Náklady budúcich období - 381	467	1 432

Pasíva	účet	suma
Dodávatelia	- 321	5 272
Krátkodobé zákonne rezervy	- 323	4 008
Prijaté preddavky	- 324	1 119
Zamestnanci	- 331	8 621
Sociálne a zdravotné poistenie	- 336	5 051
Ostatné priame dane	- 342	1 116
Ostatné zúčt.	- 357	2 020
Iné záväzky – ŠJ réžia	- 379	1 142
Záväzky zo soc. fondu	- 472	647
Bankové úvery dlhodobé	- 461	54 563
Výnosy budúcich období	- 384	32 117

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 :

Plnenie rozpočtu (skutočnosť)	Príjmy	Výdavky	Výsledok hospodárenia
Bežný rozpočet	626 122	528 930	97 192
Kapitálový rozpočet	24 997	99 557	- 74 560
Finančné operácie	56 180	30 600	25 580

Nevyčerpané účelovo určené finančné prostriedky - 24 € osobitný príjemca

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.

Prebytok rozpočtu	22 632
Účelové dotácie (nevyčerpané)	24
Rozpočtový výsledok hospodárenia za rok 2011	22 608

V Kluknave 15.3.2012

Vypracovala: Hanková Katarína

Schválil: Ing.Štefan Kováč, starosta obce