

**OBEC KOŠECKÉ PODHRADIE**  
Obecný úrad, 018 31 Košecké Podhradie 359

---

**ZÁVEREČNÝ ÚČET OBCE**  
**Košecké Podhradie**

za kalendárny rok 2010

Závěrečný účet obce za rok 2010 obsahuje :

1. Rozpočet obce na rok 2010
2. Rozbor plnění příjmů za rok 2010
3. Rozbor plnění výdavků za rok 2010
4. Hodnocení plnění programů obce
5. Použití prebytku hospodáření za rok 2010
6. Tvorba a použití prostředků sociálního fondu
7. Finanční uspořádání vztahů vůči :
  - štátnemu rozpočtu
  - štátnym fondom
  - ostatným právnickým a fyzickým osobám
8. Bilancia aktív a pasív k 31. 12. 2010
9. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31. 12. 2010
10. Návrh na uznesenie

## 1. Rozpočet obce na rok 2010

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce je rozpočet obce v príslušnom rozpočtovom roku, ktorým sa riadi financovanie úloh a funkcií obce a vyjadruje samostatnosť hospodárenia obce.

Rozpočet obce na rok 2010 bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 15. 12. 2009 uznesením č. 9/2009.

Rozpočet v €	PRÍJMY	VÝDAVKY
Obec celkom	305 270	259 854

Vzhľadom na finančnú krízu a znížený príjem podielových daní obec sa v priebehu roka snažila v prvom rade zabezpečiť riadny chod obce. Výpadok podielových daní bol mierny pridelením dotácií z MF SR v celkovej výške 11 851,- €.

Po úprave rozpočtu, ktorý bol schválený dňa 25. 11. 2010 uznesením č. 7/2010 bol rozpočet nasledovný :

Rozpočet v €	PRÍJMY	VÝDAVKY
Obec	1 153 554	998 962
ZŠ s MŠ	3 170	111 690
<b>Spolu :</b>	<b>1 156 724</b>	<b>1 110 652</b>

Rozpočtové príjmy obce sa delia na bežné príjmy, kapitálové príjmy a finančné operácie. Rovnako sa delia aj výdavky obce, pričom kapitálové príjmy na rozdiel od bežných príjmov, je možné použiť iba na úhradu kapitálových výdavkov. Chýbajúce zdroje na kapitálové výdavky môže obec vykrývať z bežných príjmov a z finančných operácií, čo Obec Košecké Podhradie využila v takto postavenom rozpočte.

Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový ako schodkový. Schodok bol vykrývaný prebytkom bežného rozpočtu a zostatkami finančných prostriedkov z minulých rokov.

Rozpočet (v €)	Príjmy	Výdavky
Bežný rozpočet :	332 913	298 401
Kapitálový rozpočet :	376 409	483 808
Finančné operácie :	447 402	328 443
<b>Spolu :</b>	<b>1 156 724</b>	<b>1 110 652</b>

bez ZŠ s MŠ

Rozpočet (v €)	Príjmy	Výdavky
Bežný rozpočet :	329 743	186 711
Kapitálový rozpočet :	376 409	483 808
Finančné operácie :	447 402	328 443
<b>Spolu :</b>	<b>1 153 554</b>	<b>998 962</b>

Prostriedky v rozpočte sa členia podľa zdroja odkiaľ prichádzajú. Obec eviduje zdroj :  
 - 111 – zo štátneho rozpočtu, 1161 – ÚPSVaR (Európsky sociálny fond), 11T1 – ÚPSVaR – prostriedky EÚ, 11T2 – ÚPSVaR – zo ŠR, 11K1 – Európsky poľnohospodársky fond pre rozvoj vidieka – prostriedky EÚ, 11K2 – Európsky poľnohospodársky fond pre rozvoj vidieka – zo ŠR, 1319 – zo ŠR z r. 2009, 41 – vlastné zdroje, 43 – zdroje z predaja majetku, 45 – dotácie poskytnuté zo štátneho fondu, 46 – vlastné zdroje z predchádzajúcich rokov, 52 – bankové úvery

## 2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2010

v €	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
	1 153 554	1 162 212	100,75

### 1. *Bežné príjmy*

v €	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
	329 743	338 402	102,62

- *daňové príjmy :*

#### a) **Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve**

Najvyššiu čiastku v príjmoch tvorili prostriedky z DÚ– výnos dane z príjmov územnej samospráve. Tieto príjmy sú najvyššie, s ktorými obec hospodárila. Z podielových daní sú hradené tiež výdavky na mzdy, odvody a ostatné bežné výdavky za originálne kompetencie t.j. MŠ, ŠKD, ŠJ a opatrovateľskú službu.

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 170 000,- € Sk boli k 31. 12. 2010 poukázané prostriedky vo výške **169 946,- €**, čo predstavuje plnenie na 99,97 %.

#### b) **Daň z nehnuteľností**

Z rozpočtovaných 23 160,- € bol skutočný príjem k 31. 12. 2010 vo výške **24 257,- €**, čo je 104,74 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 15 948,- € a dane zo stavieb boli vo výške 8 309,- €.

Za rozpočtovaný rok bolo uhradených 24 193,20 €, za nedoplatky z minulých rokov 63,71 €. K 31. 12. 2010 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností vo výške 691,78 €.

#### c) **Daň za psa**

Rozpočet – 750,- €, príjem – **760,- €**, % plnenia – 101,33

#### d) **Daň za užívanie verejného priestranstva**

Rozpočet – 400,-€, príjem – **480,-€**, % plnenia – 120

#### e) **Poplatok za komunálne odpady a drobné stavebné odpady**

Z rozpočtovaných 13 300,- € bol skutočný príjem vo výške **13 946,- €**, čo je 104,86 % plnenie. Za rozpočtovaný rok bolo uhradených 12 974,15 €, za nedoplatky z minulých rokov 971,85 € a obecné zastupiteľstvo uznesením č. 2/2010 zo dňa 22. 4. 2010 schválilo odpísanie pohľadávok vo výške 81,23 €. K 31. 12. 2010 obec eviduje pohľadávky za poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad vo výške 2 775,47 €.

– *nedaňové príjmy* :

a) **Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku**

Z rozpočtovaných 12 270,- € bol skutočný príjem k 31. 12. 2010 vo výške **11 845,- €**, čo je 96,54 % plnenia. Ide o príjem z prenajatých pozemkov vo výške 68,- €, príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov vo výške 11 502,- €, za prenájom drobného hmotného majetku - 275,- €.

b) **Administratívne poplatky a iné poplatky a platby**

Správne poplatky :

Z rozpočtovaných 2 500,- € bol skutočný príjem k 31. 12. 2010 vo výške **4 149,- €**, čo je 165,96 % plnenie. Okrem správnych poplatkov pri stavebnej činnosti občania využívajú možnosť overenia podpisov, listín, kúpnych zmlúv a iných dokumentov. Prevažnú časť príjmov tvoria správne poplatky za prevádzku 2 ks výherných hracích prístrojov vo výške 2 987,- €.

Pokuty a penále za porušenie predpisov :

Príjem vo výške **280,- €** - pokuty za porušenie stavebného zákona a pokuty v priestupkovom konaní z Obvodného úradu Trenčín.

Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja služieb :

Rozpočet – 13 000,- €, príjem – **18 541,- €**, % plnenia – 142,62.

V tejto časti sa sleduje aj príjem za predaj plynu PB, ktorý bol vo výške 3 661,80 €

Ostatné príjmy tvorili :

- za relácie v miestnom rozhlase – 780,- €, za opatrovateľskú službu – 1 112,33 €, za kopanie hrobov a cintorínske poplatky – 2 435,- €, za služby viacúčelového ihriska pri ZŠ s MŠ – 95,- €, kopírovacie práce – 56,80 €, za zberné suroviny – 579,48 €, za smetné nádoby – 297,04 €, predaj známok pre psov – 3,32 €, refundácia faktúr (ILFES s.r.o. Ilava) - 9 519,81 €.

– *ostatné nedaňové príjmy* :

a) Na bežných účtoch bol úrok vo výške **110,- €**

b) Z výťažkov z lotérii : R – 6,- €, S – 6,- €, % plnenia – 100

- *Granty a transfery*

Obec prijala v roku 2010 nasledovné finančné prostriedky zo štátneho rozpočtu na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy, z Recyklačného fondu a z ÚPSVaR :

Kód	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
111	Ministerstvo financií SR	11 851	Dotácia-zníženie podiel. daní
111	Krajský školský úrad	55 405	Dotácia pre ZŠ + odchodné
111	Krajský školský úrad	672	Vzdelávacie poukazy
111	Krajský školský úrad	1 674	Dotácia pre MŠ
111	Krajský stavebný úrad	952	Prenesený výkon štát. správy
111	Krajský úrad životného prostredia	121	Prenesený výkon štát. správy
111	Krajský úrad životného prostredia	12 386	Povodne v roku 2009
111	Obvodný úrad pre CDaPZ	55	Prenesený výkon štát.správy
111	Obvodný úrad Trenčín	349	Register obyvateľstva
111	Obvodný úrad Trenčín	4 587	Voľby 2010
111	Obvodný úrad Trenčín	241	Skladník CO
111	ÚPSVaR	136	Stravné pre deti v HN
111	<i>Spolu :</i>	88 429	

1161	ÚPSVaR	450	Chránená dielňa
11T1	ÚPSVaR - EÚ	4 342	Podpora zamestnanosti
11T2	ÚPSVaR - ŠR	766	Podpora zamestnanosti
45	Recyklačný fond	95	Za separovaný odpad
	<b>Spolu :</b>	<b>94 082</b>	

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

## 2. Kapitálové príjmy

v €

Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
376 409	376 408	100

Tvoria :

- Príjem z predaja pozemkov vo výške 2 040,- € - časť pozemku parc. č. KN-C 799/1 a KN-C 801 v k. ú. Veľké Košecké Podhradie na výstavbu bytového domu (LODEN s.r.o.) vo výške 2 000,- € a parc. č. KN-C 254 v podiele 3/72 v k. ú. Kopec vo výške 40,50 € (Milan Turza, MKP č. 97).
- Kapitálové príjmy z EÚ, ŠR a ŠF :

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Investičná akcia
1.	Pôdohospodárska platobná agentúra	314 368	Rekonštrukcia obecných ciest
2.	Environmentálny fond	60 000	Vodovod MKP
	<b>Spolu :</b>	<b>374 368</b>	

## 3. Príjmové finančné operácie :

v €

Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
447 402	447 402	100

Tvoria :

- nevyčerpané finančné prostriedky zo ŠR – dotácia z Úradu vlády SR z roku 2009 – výmena okien ZŠ s MŠ vo výške 10 000,- €
- zostatky finančných prostriedkov z predchádzajúcich rokov vo výške 41 000,- €
- bankový úver – rekonštrukcia obecných ciest vo výške 368 000,- ~~SK~~ €
- bankový úver – ČOV vo výške 28 402,- €

## 3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2010

Tak ako príjmy aj výdavky sa členia. Výdavky podľa zdroja sa triedia na bežné a kapitálové výdavky. V príjmov obce sú finančné prostriedky na prenesené a originálne kompetencie a príjmy účelovo viazané pre školy, ale vo výdavkovej časti obecného rozpočtu

nie sú priamo vyčíslené, nakoľko o týchto prostriedkoch účtuje škola. Škola predkladá čerpanie obci a vykoná celkové čerpanie prostriedkov.

Obec poukázala na účet školy finančné prostriedky (zahrnuté v príjmovej časti obce) v celkovej výške **108 063,50,- €**, z toho na prenesené kompetencie pre ZŠ 52 208,- €, odchodné – 3 197,- €, na vzdelávacie poukazy – 672,- €, na výchovu a vzdelávanie pre MŠ z KŠÚ – 1 674,- €, na originálne kompetencie (vlastné zdroje) – 50 312,50 €. Ostatné finančné prostriedky školy tvoria vlastné príjmy t. j. poplatky od rodičov za MŠ, ŠKD a réžiu ŠJ.

Rozbor plnenia príjmov a výdavkov za rok 2010 rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou Základnej školy s materskou školou Košecké Podhradie predkladá účtovníčka školy.

v €

Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
186 711	200 978	107,64

Zdroj 111 – prostriedky na prenesené kompetencie zo štátu na obec

- Na voľby, ktoré sa konali v roku 2010 (voľby do Národnej rady SR, Referendum 2010, voľby do orgánov samosprávy obcí) obec prijala z Obvodného úradu v Trenčíne a následne vyčerpala finančné prostriedky vo výške **4 587,- €**.
- Na úseku hlásenia pobytu občanov a registra obyvateľov SR na rok 2010 vo výške **349,- €**. Finančné prostriedky boli vyčerpané na mzdy, odvody, poštovné a nákup kancelárskych potrieb.
- V oblasti stavebného poriadku a územného plánovania vrátane vyvlastňovania finančné prostriedky, ktoré nám boli zaslané z Krajského stavebného úradu vo výške **952,- €** a vlastné prostriedky v sume 181,- € sme zaslali na Spoločnú úradovňu – Mestský úrad Ilava. Celkové výdavky na stavebnú činnosť pre SÚ boli vo výške 1 133,- €.
- Dotácia na prenesený výkon štátnej správy starostlivosti o životné prostredie vo výške **121,- €**. Finančné prostriedky boli použité na mzdy.
- Dotácia na prenesený výkon štátnej správy na úseku miestnych a účelových komunikácií vo výške **55,- €**, finančné prostriedky boli použité na nákup autobaterie do traktora pri zimnej údržbe ciest.
- Odmena pre skladníka materiálu civilnej ochrany z Obvodného úradu Trenčín vo výške **223,- €**.
- Dotácie z Ministerstva financií SR na základe uznesenia vlády č. 260/2010, 724/2010 a 861/2010 na výkon samosprávnych funkcií obce z titulu výpadku dane z príjmov fyzických osôb vo výške **11 851,- €**. Poskytnuté finančné prostriedky boli použité na úhradu faktúr za elektrickú energiu, telefón, uhlie, drevo na kúrenie, za opravu auta, traktora, prehliadku el. zariadení objektov obce, na mzdy a odvody.
- Z ÚPSVaR – dotácia na stravu pre deti v hmotnej núdzi vo výške **136,- €**

*Spolu zdroj 111 – 18 274,- €*

Zdroj 1161, 11T1, 11T2 – z ÚPSVaR – na chránenú dielňu a príspevok na podporu regionálnej a miestnej zamestnanosti podľa § 50i v celkovej výške **5 558,- €**. Finančné prostriedky boli použité na mzdy a odvody určených zamestnancov.

Zdroj 45 – príspevok z Recyklačného fondu za vyseparovaný odpad v roku 2009 (sklo) vo výške **95,- €** bol použitý na nákup vriec na separovaný odpad.

Zdroj 1319 – nevyčerpaná dotácia z roku 2009 z Úradu vlády SR „na výmenu okien na budove ZŠ s MŠ“ vo výške **10 000,- €**.

**Spolu zdroj 111, 1161, 11T1, 11T2, 45, 1319 : 33 927,- €**

### 1. Bežné výdavky – zdroj 41- vlastné prostriedky

v €

Rozpočet	Skutočnosť	% čerpania
152 736	167 051	109,37

#### 1. Správa obce -

a) Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 47 500,- € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2010 vo výške **42 650,- €**, čo je 89,79 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky starostu obce a zamestnancov obecného úradu vrátane kontrolóra obce.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 17 435,- € bolo skutočne čerpané k 31. 12. 2010 vo výške **15 251,- €**, čo je 87,47 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poisťného z miezd zamestnancov za zamestnávateľa.

c) cestovné náklady – rozpočet vo výške 100,- €, skutočnosť **66,- €**, čerpanie vo výške 66 %

d) poštovné, telefón, internet – náklady **1 809,- €**, rozpočet 1 900,- €, plnenie 95,21 %

e) nákup materiálu vo výške **1 050,- €**, rozpočet 350,- €, čerpanie 300 %. V položke sú zahrnuté kancelárske potreby, tlačivá, toner do kopírky a tlačiarňí, diskety

f) knihy, časopisy, noviny – celkové náklady **621,- €** /Podhradské novinky, Obecné noviny, Obzor, Finančný spravodajca a iné odborné časopisy/, R – 555,- €, Č – 111,89 %

g) softvér – náklady na vo výške **598,- €**, (licencia cintorínov v programe Orfeus) R – 600,-€, Č – 99,67 %

h) reprezentačné výdavky vo výške **987,- €**, rozpočet – 700,- €, čerpanie – 141 %

ch) dopravné – výdavky vo výške **2 930,- €**, R – 2 800,- €, Č – 104,64 % ,

z toho benzín – 1 446,- €, poistné – 509,-€, opravy a údržba - 938,- €, iné poplatky – 37,- €

i) údržba výpočtovej techniky, strojov a prístrojov – celkové náklady **752,- €**, Najvyššiu čiastku tvorili náklady na aktualizácia programov v počítačoch. R – 755,- €, Č – 99,60 %.

j) školenia, kurzy, semináre – **772,- €**, rozpočet – 800,- €, čerpanie – 96,50 %

k) propagácia, reklama, inzercia – **28,- €**, R – 100,- €, Č – 28 %

l) všeobecné služby – výdavky vo výške **3 183,- €** (v tom úhrada faktúr za plyn PB vo výške – 3 087,39 €), R – 3 200,- €, Č – 99,47 %

m) špeciálne služby – výdavky vo výške **660,- €** za vykonanie auditu za rok 2009

n) stravovanie zamestnancov obce – **576,- €**, R – 550,- €, Č – 104,73 %

o) poistenie majetku – **237,- €**, R- 250,- €, Č – 94,80 %

p) povinný prídelený do sociálneho fondu – **286,- €**, R – 300,- €, Č – 95,33 %

r) kolkové známky – výdavky vo výške **200,- €**, R – 126,- €, Č – 158,73 %

s) odmeny poslancom OZ a členom komisií – **2 231,- €**, R – 2 700,- €, Č – 82,63 %

t) auto OcÚ- DPH – **33,- €**, R – 50,- €, Č – 66 %

v) príspevky organizáciám (ZMOS, Mikroregion Magura- Stražov, ZŠ s MŠ Košeca, zdravotne postihnutým, SÚ Ilava) – **1 085,- €**, R – 920,- €, Č – 117,93 %

z) nemocenské dávky vo výške **166,- €**, R – 90,- €, Č – 184,44 %



**2. Poplatky a odvody banke – 732,- €**, R – 1 000,- €, Č – 73,20 %

**3. Transakcie verejného dlhu – úroky z úveru 10 974,- €**, R – 3 850,- €, Č – 285,04

**4. Civilná obrana** - výdavky vo výške 2,- €, tvoria výdavky na úrazové poistenie do Sociálnej poisťovne z dohody o vykonaní práce pre skladníka materiálu CO.

**5. Požiarna ochrana – výdavky vo výške 4 083,- €**, R – 2 840,- €, Č – 143,77 %

Z toho pohonné hmoty – 427,- €, servis a údržba – 74,- €, poistenie – 597,- €, špeciálny materiál – 639,- €, služby – 2 112,- € (v tom výkon funkcie technika PO), ostatné náklady – 234,- € (napr. štartovné)

**6. Všeobecná pracovná oblasť** – výdavky z vlastných zdrojov vo výške 6 429,- € na mzdy, odvody, prídel do sociálneho fondu a na nemocenské dávky za zamestnancov pracujúcich na základe dohody s Úradom práce, sociálnych vecí a rodiny Trenčín.

**7. Miestne komunikácie** – náklady 1 143,- €, z toho pohonné hmoty – 503,02 €, vypracovanie GP – 200,- €, ostatné náklady – 439,98 €

**8. Nakladanie s odpadmi** – z rozpočtovaných 19 385,- € bolo skutočne čerpané 22 992,- €, čo predstavuje 118,61 % čerpanie. Za vývoz komunálneho odpadu sme zaplatili 10 048,- €, za uloženie 11 103,- €, za nákup smetných nádob – 885,36 €, za vrecia na separovaný odpad – 889,07 €, tlač letákov – separovaný zber – 67,- €

**9. Miestne hospodárstvo** – výdavky 4 363,- €, R – 4 005,- €, Č – 108,94 %

Z toho nákup všeobecného materiálu a náhrad. dielov – 575,- €, pracovné odevy – 70,- €, PH do traktora, benzín a olej do kosačky – 1 576,- €, poistné – 129,- €, servis, údržba a opravy – 728,- €, údržba – 600,- € (výroba zábradlia – most na ulicu Roveň), nájomné za pozemok /autobusová zastávka pri COOP Jednota/ - 41,- €, dohody o vykonaní práce a úrazové poistenie z dohôd – 644,- €

**10. Údržba vodovodu** – rozpočet – 120,- €, skutočnosť – 117,- € (úhrada faktúry za rozbor vzorky pitnej vody), % plnenia – 97,50

**11. Verejné osvetlenie** – celkové náklady vo výške 2 979,- €, R – 2 850,- €, čo predstavuje 104,53 % čerpanie, z toho náklady na elektrickú energiu vo výške 2 225,- €, na údržbu – 238,- €, nákup materiálu – 397,- €, dohody o vykonaní práce – 119,- €

**12. Bývanie a občianska vybavenosť** – náklady vo výške 11 992,- € tvoria výdavky za materiál – 11,- €, palivá – 7 023,- €, dovoz peliet – 212,- €, údržba – 680,- €, vývoz fekálií – 3 854,- €, dohody o vykonaní práce a úrazové poistenie z dohôd – 212,- € v bytovom dome súp. č. 279. Uvedené náklady boli predložené k refundácii správcovi domu – ILFES s.r.o., Ilava

**13. Rekreačné a športové služby** – celkové výdavky vo výške 2 805,- €, R – 2 780,- €, Č – 100,90 % z toho 1 400,- € transfer pre TJ SLOVAN, materiál – 24,- €, el. energia – 251,- €, služby – 1 130,- € (záhradnícke práce a oprava oplotenia)

**14. Kultúrne podujatia** – výdavky celkom 1 074,- €, R – 1 090,- €, Č – 98,53 %

V nákladoch sú zahrnuté výdavky na kultúrne podujatia ako stavenie májov, Deň matiek, posedenie s občanmi nad 70 rokov, výstup na hrad, Mikuláš, Silvester

**15.Kultúrne domy** – náklady vo výške **2 508,- €**, R – 3 980,- €, Č – 63,02 %

Z toho energie – 1 247,- €, nákup materiálu (čistiace prostriedky) vo výške 270,- €, odmeny na základe dohôd o vykonaní práce – 904,- €, ostatné náklady – 87,- € (v tom pranie obrusov)

**16.Knižnice** – výdavky vo výške **62,- €**, R – 100,- €, Č – 62 %

tvorí odmena na základe dohody o vykonaní práce za knižnicu v časti obce Kopeck.

**17.Miestny rozhlas** – náklady **812,- €**, R – 750,- €, Č – 108,27 %

Náklady tvoria : koncesionárske a autorské poplatky – 271,- €, nákup materiálu a údržba rozhlasu – 494,- €, dohody o vykonaní prác – 47,- €.

**18.Domy smútku** – výdavky v hodnote **2 366,- €**, R – 1 910,- €, Č – 123,87 %

Tvoria výdavky za elektrickú energiu vo výške – 167,- €, materiál a služby – 339,- € (pri výmene okien a maľovaní), dohody o vykonaní prác a úrazové poistenie z dohôd za kopanie hrobov – 1 860,- €.

**19. Základná škola s materskou školou** – výdavky vo výške **375,- €** tvoria : materiál – 13,- €, služby – 362,- € - výmena okien - vlastné zdroje

**20. Opatrovateľská služba** – R – 14 920,- € skutočnosť k 31. 12. 2010 - **15 070,- €**, čo predstavuje 101 % čerpanie. Sú tu zahrnuté mzdové prostriedky zamestnancov opatrovateľskej služby vo výške 10 836,- €, odvody poistného vo výške 3 366,- €, prídel do sociálneho fondu vo výške 125,- €, dohoda o vykonaní práce za vypracovanie posudku – 105,- € a finančné prostriedky poukázané SÚ – MsÚ Ilava na opatrovateľskú službu vo výške 638,- €.

**21.Dotácia na stravu pre deti v hmotnej núdzi** – nedoplatok z Úradu práce sociálnych vecí a rodiny Trenčín za mesiac december vo výške **2,- €**

## 2.Kapitálové výdavky

v €

Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
483 808	498 986	103,14

Výdavky sú určené na realizáciu investičných zámerov obce.

**Rekonštrukcia obecných ciest** – náklady celkom **368 482,- €**, z toho úver vo výške 368 000,- € a vlastné zdroje vo výške 482,- € boli použité na úhradu faktúry č. 540/2009 (stavebné práce) a faktúry č. 501/2010 (externý manažment)  
R – 368 482,- €    Č – 100 %

**Výstavba vodovodu** – náklady celkom **63 781,- €**, z toho z dotácie z Environmentálneho fondu vo výške 60 000,- € a z vlastných prostriedkov vo výške 3 000,- € /5% spoluúčasť/ sa vybudovala ďalšia časť vodovodu Malé Košecké Podhradie. Ostatné náklady vo výške 781,- € tvorili náklady na geodetické zameranie vodovodu  
R – 64 580,- €    Č – 98,76 %

**Zberný dvor** – rozpočet – 1 415,- €, skutočnosť – **1 393,- €**, čerpanie – 98,45 %  
z toho projektová dokumentácia – 715,- € a externý manažment – 678,- €

**Modernizácia verejného osvetlenia** – náklady vo výške **678,- €**, tvoria výdavky na externý manažment. R – 700,- €, Č – 96,86 %

**Projektová dokumentácia k projektu „Prístupová komunikácia k bytovému domu“** – R – 150,- €, skutočnosť – **150,- €**, Č – 100 %

**ČOV** – náklady celkom **31 095,- €** z toho úver vo výške 28 402,-€ a vlastné prostriedky vo výške 2 693,- € za dodávku a montáž ČOV – 28 613,55 €, za vybudovanie a napojenie kanalizácie bytového domu na ČOV – 1 886,- € a geodetické zameranie kanalizácie a ČOV – 595,- €

**Výmena okien v Kultúrnom dome vo Veľkom Košeckom Podhradí** – R – 10 500,- €, skutočnosť – **10 362,- €**, Č – 98,69 %

**Rekonštrukcie sociálnych zariadení v Kultúrnom dome vo Veľkom Košeckom Podhradí** – náklady v roku 2010 boli vo výške **11 554,- €**, do roku 2011 prechádza časť neuhradenej faktúry č. 510/2010 za stavebné práce vo výške 5 000,- €  
R – 16 700,- €, Č – 69,19 %

**Výmena okien – Dom smútku Kopec** – R – 3 000,- €, skutočnosť - **2 877,- €**, Čerpanie – 95,90 % z toho za plastové okná – 2 667,- €, vymaľovanie interiéru a fasády – 210,- €

**Rekonštrukcia kotolne ZŠ s MŠ** – náklady v roku 2010 boli vo výške **2 237,- €** z toho za materiál (radiátory s prísluž. a betónovú zmes) – 610,82 €, vyvložkovanie komína – 1 625,80 €. Faktúra č. 517/2010 za dodávku a montáž kotla vo výške 9 671,97 bola uhradená v roku 2011.

**Kúpa pozemkov** – parc. č. KN-C 797 orná pôda o výmere 773 m<sup>2</sup> v k. ú. Veľké Košecké Podhradie vo výške **5 411,- €** (rod. Raganová) - výstavby bytovky  
Parc. č. KN-C 268/2, KN-C 277/3 a KN-E 6832 v k. ú. Malé Košecké Podhradie vo výške **570,- €** (Ing. Mária Tovarňáková rod. Hrehušová) – miestna komunikácia

**Nákup výpočtovej techniky**- zakúpenie tlačiarne vo výške **396,- €** pre potreby obecného úradu. R – 400, Č - 99 %

### 3. Výdavkové finančné operácie

v €

Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
328 443	328 521	100

Finančné prostriedky predstavujú výdavky na úhradu splátok istiny z úveru a z lízingu. Z rozpočtovaných 328 443,- € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2010 vo výške 328 521,- €.

Z toho :

- splátka istiny lízingovej zmluvy vo výške 175,- €
- splátka istiny z úveru zo ŠFRB vo výške 6 978,- €

- c. splátka istiny Dexia Komunál univerzálny úver vo výške 7 000,- €  
d. splátka istiny z úveru Dexia Komunál eurofondy vo výške 314 368,- €, ktoré obci poskytla Pôdohospodárska platobná agentúra na akciu Rekonštrukcia obecných ciest.

#### 4. Hodnotenie plnenia programov obce

Číslo programu, podprogramu a názov	Schválený rozpočet v €	Rozpočet po zmenách v €	Skutočnosť k 31. 12. 2010	% plnenia
Program 1 : Plánovanie, manažment a kontrola	92 875	423 872	418 288	98,68
1.1 : Manažment obce	92 075	423 072	417 273	98,63
1.2 : Prezentácia obce	800	800	1 015	
Program 2 : Služby občanom	8 450	9 945	11 321	113,84
2.1 : Civilná obrana	150	224	226	100,90
2.2 : Ochrana pred požiarmi	1 000	2 840	4 083	143,77
2.3 : Verejné osvetlenie	6 800	6 031	6 138	101,77
2.4 : Knižnice	100	100	62	62,00
2.5 : Rozhlas	400	750	812	108,27
Program 3 : Interné služby	17 250	68 891	57 002	82,74
3.1 : Kultúrne domy	5 300	33 875	27 119	80,06
3.2 : Domy smútku	1 550	4 946	5 279	106,73
3.3 : Bytovka	400	8 170	11 992	146,78
3.4 : Budova ZŠ s MŠ	10 000	21 900	12 612	57,59
Program 4 :	18 300	20 895	55 575	265,97
Odpadové hospodárstvo				
Program 5 : Miestne komunik. a verejné priestranstvá	2 330	438 303	438 862	100,13
5.1 : Cestná doprava	0	368 948	369 951	100,27
5.2 : Miestne hospodárstvo	2 330	4 775	5 130	107,43
5.3 : Výstavba vodovodu	0	64 580	63 781	98,76
Program 6 : Kultúra a šport	3 340	3 940	3 949	100,23
6.1 : Rekreačné a šport.služby	2 340	2 850	2 875	100,88
6.2 : Kultúrne podujatia	1 000	1 090	1 074	98,53
Program 7 : Vzdelávanie	93 403	111 690	111 689	100
7.1 : Základná škola	38 247	56 534	56 533	100
7.2 : MŠ, ŠKD, ŠJ	55 156	55 156	55 156	100
Program 8 : Sociálne služby	18 056	23 679	27 195	114,85
8.1 : Opatrovateľská služba	14 820	14 920	15 070	101,00
8.2 : Dávky v hmotnej núdzi.	171	136	138	101,47

8.3 : Všeobecná pracov.oblasť	3 065	8 623	11 987	139,01
Program 9 : Administratíva	5 850	9 437	16 293	172 65
9.1 : Bank. poplatky a úroky	5 850	4 850	11 706	241,36
9.2 : Voľby	0	4 587	4 587	100,00
<b>Celkom :</b>	<b>259 854</b>	<b>1 110 652</b>	<b>1 140 174</b>	<b>102,66</b>

## 5. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2010

5.1 Vyčíslenie hospodárskeho výsledku za rok 2010 – skutočné plnenie rozpočtu 2010 podľa § 10 ods. 3 písm. a), b), c) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z .n. p.

Rozpočet	Príjmy	Výdavky	Hospodársky výsledok
Bežný rozpočet – obec	338 402	200 978	-
Bežný rozpočet – ZŠ s MŠ	3 616	111 689	-
Bežný rozpočet spolu	342 018	312 667	29 351
Kapitálový rozpočet	376 408	498 986	-122 578
Finančné operácie	447 402	328 521	118 881
Spolu BR,KR,FO :	1 165 828	1 140 174	25 654

Výsledkom hospodárenia bežného rozpočtu je prebytok vo výške 29 351,- €, výsledkom hospodárenia kapitálového rozpočtu je schodok vo výške 122 578,- €, výsledkom hospodárenia finančných operácií je prebytok vo výške 118 881,- €.

5.2 Výsledok rozpočtového hospodárenia obce podľa § 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 z. n. p. ako zdroj tvorby rezervného fondu v zmysle § 15, 16 citovaného zákona.

Súčasťou rozpočtu obce sú aj finančné operácie (nimi sa vykonávajú prevody z peňažných fondov, realizujú sa návratné zdroje financovania a ich splácanie), avšak finančné operácie nie sú súčasťou príjmov a výdavkov.

Prebytok a schodok rozpočtu sa vypočíta :

(príjmy bežného rozpočtu + príjmy kapitálového rozpočtu) mínus  
(výdavky bežného rozpočtu + výdavky kapitálového rozpočtu)

Rozpočet	Príjmy	Výdavky	Hospodársky výsledok
Bežný rozpočet	342 018	312 667	29 351
Kapitálový rozpočet	376 408	498 986	-122 578
Spolu :	718 426	811 653	-93 227

Výsledkom hospodárenia obce za rok 2010 je schodok vo výške 93 227,- € (záporný rozdiel medzi príjmami a výdavkami obce). Schodok je vykrytý prebytkom bežného rozpočtu a finančnými operáciami, ktoré sú prebytkové.

V zmysle ustanovenia § 16 odsek 6 zákona č. 583/2001 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce z tohto prebytku vylučujú : nevyčerpané prostriedky účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté vo výške **8 880,- €**, a to na :

- úhradu škôd na majetku obce – povodne v r. 2009 v sume 8 759,52 € s časovou výnimkou použitia prostriedkov do 31. 3. 2011
- odmena skladníka CO vo výške 120,60 € za II. polrok 2010 zúčtovaná v mesiaci december 2010 a vyplatená v januári 2011

Tieto prostriedky sa v nasledujúcom roku zaradia do rozpočtu obce ako príjmová finančná operácia.

V prípade, že výsledkom hospodárenia je schodok, je nutné pripočítať celkovú výšku nevyčerpaných, účelovo určených prostriedkov k tomuto schodku.

Potom je výsledkom hospodárenia schodok vo výške **102 107,- €**.

V zmysle zákona č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách je prebytok rozpočtu obce zdrojom rezervného fondu, prípadne ďalších peňažných fondov. Nakoľko výsledkom hospodárenia Obce Košecké Podhradie za rok 2010 bol schodok, obec v tomto roku nebude prerozdeľovať finančné prostriedky do rezervného fondu. Schodok rozpočtu je vykrývaný z prebytkových finančných operácií.

### 5.3 Hospodársky výsledok z aktuálneho (nákladového) účtovníctva

Účtovný výsledok hospodárenia za účtovné obdobie sa zistí ako rozdiel výnosov (účtovná trieda 6) a nákladov (účtovná trieda 5).

O nákladoch a výnosoch sa účtuje oddelene (nezávisle) od príjmov a výdavkov.

Náklady : 350 685,- €

Výnosy : 318 917,- €

Rozdiel : - 31 768,- €

### Finančný majetok obce

Obec vykazuje k 31. 12. 2010 zostatok finančných prostriedkov na bežných účtoch v sume **26 437,15 €**, z toho v pokladni : 76,24 €

na účte 4479163001/5600 : 13 996,91 € - základný bežný účet

4479167002/5600 : 363,81 € - sociálny fond

4479164004/5600 : 0,19 € - dotačný účet pre Environmentálny fond

terminov. obchod č. 195546 : 12 000,00 €

### 6. Tvorba a použitie sociálneho fondu

Sociálny fond sa tvorí z dohodnutého prídela vo výške 1,5 % z celkového objemu skutočne vyplatených miezd zamestnancom. Použitie fondu je dohodnuté s odborovým orgánom v kolektívnej zmluve.

Sociálny fond - tvorba	Suma v €
Zostatok z roku 2009	351,86
Prírastok – povinný prídela	506,00
Spolu :	857,86

<b>Sociálny fond – úbytky</b>	<b>Suma v €</b>
Stravovanie	79,05
Regenerácia pracovnej sily	415,00
Spolu :	494,05

Zostatok finančných prostriedkov SF k 31. 12. 2010 je vo výške **363,81 €**.

## **7. Finančné usporiadanie vzťahov voči**

- štátnemu rozpočtu

a) príjmy na prenesené kompetencie zo štátu na obec (voľby, REGOP, stavebná činnosť, životné prostredie) a prostriedky z ÚPSVaR sa rovnajú výdajom s horeuvedenými zdrojmi.

b) dotácie z Ministerstva financií SR na základe uznesenia vlády č. 260/2010, 724/2010 a 861/2010 v celkovej výške 11 851,- € určená na bežné výdavky z titulu výpadku daní z príjmov fyzických osôb bola zúčtovaná do konca kalendárneho roka.

c) finančné prostriedky z Krajského úradu životného prostredia vo výške 3 625,84 € určené na úhradu výdavkov vynaložených na vykonávanie povodňových záchranných prác v roku 2009. Refundácia faktúr, ktoré obec uhradila v roku 2009.

d) finančné prostriedky z Krajského úradu životného prostredia určené na škôd na majetku obce počas povodní v roku 2009 v sume 8 759,52 € s časovou výnimkou použitia prostriedkov do 31. 3. 2011 a použitie je potrebné vyúčtovať do 15. 4. 2011.

e) dotácia z roku 2009 z rozpočtovej rezervy predsedu vlády v sume 10 000,- € na výmenu okien na budove ZŠ s MŠ bola v zmysle zmluvy použitá a vyúčtovaná do 28. 2. 2010

f) finančné prostriedky vo výške 314 368,07 € poskytnuté Pôdohospodárskou platobnou agentúrou z Programu rozvoja vidieka SR 2007 – 2013 na rekonštrukciu obecných ciest boli použité na splátku istiny z úveru

- štátnemu fondu

Minister životného prostredia SR schválil poskytnutie finančných prostriedkov z Environmentálneho fondu na rok 2010 na akciu Obecný vodovod - Malé Košecké Podhradie vo výške 60 000,- € s podmienkou zabezpečenia 5 % nákladov t. j. 3 000,- € na financovanie účelu dotácie z vlastných zdrojov. Z finančných prostriedkov (dotácia + vlastné prostriedky) sa pokračovalo vo výstavbe vetvy A1 vodovodu v časti obce Malé Košecké Podhradie.

- ostatným právnickým a fyzickým osobám

Obec v roku 2010 poskytla v súlade s VZN č. 1/2005 o poskytovaní dotácií na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne alebo verejnoprospešný účel dotáciu z rozpočtu obce

1. vo výške 1 400,- € TJ SLOVAN Košecké Podhradie
2. vo výške 150,- € Slovenskému zväzu zdravotne postihnutých – Základná organizácia Košecké Podhradie a Horná Poruba

Vyúčtovanie poskytnutých dotácií bolo predložené finančnej komisii.

- **Vyúčtovanie zábezpeky za nájomné byty**

Príjem v roku 2009 : 17 670,44 €

Výdaj v roku 2010 : 1 896,35 € /p. Dana Žideková/

Zostatok k 31. 12. 2010 : **15 774,09 €**

## 8. Bilancia aktív a pasív

### Aktíva

Názov	Brutto	Korekcia	Netto
1. Neobežný majetok	2 507 166	1 242 896	1 264 270
Z toho			
Dlhodobý nehmotný	1 621	1 621	0
Dlhodobý hmotný	2 361 151	1 241 275	1 119 876
Dlhodobý finančný	144 394		144 394
2. Obežný majetok	33 910		33 910
3. Časové rozlíšenie	557		557
<b>Spolu :</b>	<b>2 541 633</b>	<b>1 242 896</b>	<b>1 298 737</b>

### Pasíva

Názov	
Vlastné zdroje krytia majetku	118 285
Závazky	369 571
Časové rozlíšenie - výnosy budúcich období	810 881
<b>Spolu :</b>	<b>1 298 737</b>

## 9. Prehľad o stave a vývoji dlhu

1. Obec v januári 2007 do roku 2010 /36 mesiacov/ uzatvorila leasingovú zmluvu na nákup osobného automobilu Škoda Fabia Combi vo výške 383 290,- Sk (12 722,90 €).

V januári 2010 sa uskutočnila posledná mesačná splátka leasingu vo výške 207,93 €, z toho splátka istiny vo výške 174,73 €.

2. Obec uzatvorila v roku 2007 úverovú zmluvu vo výške 7 179 000,- Sk so Štátnym fondom rozvoja bývania na „Prestavbu školy na bytový dom – 10 b. j.“ Úver je dlhodobý s dobou splatnosti 30 rokov v 359 splátkach so základnou úrokovou sadzbou 1 % a s mesačnými splátkami vo výške 766,48 € (23 091,- Sk). V roku 2010 sme uhradili 9 197,76 €, z toho istina je vo výške 6 977,98 € a úrok z úveru 2 219,78 €. Rozdelenie na istinu a úrok vykonáva Dexia banka a.s. so sídlom v Dubnici nad Váhom.

Výška úveru : 238 299,14 € (7 179 000,- Sk)  
Splátka úveru : 23 148,30 €  
Zostatok úveru : 215 150,84 €

3. Obec dňa 17. 11. 2008 uzatvorila v súlade s rozhodnutím obecného zastupiteľstva zmluvu o úvere č. 27/011/08 Dexia Komunál univerzálny úver vo výške 1 000 000,- Sk (33 194,- €) s dobou splatnosti 15 rokov na financovanie investičných potrieb obce.

Obecné zastupiteľstvo uznesením č. 5/2010 zo dňa 16. 9. 2010 schválilo navýšenie Dexia komunál univerzálného úveru vo výške 14 000,- € na celkovú čiastku úveru 47 194,- €.

Od 1. 1. 2010 do 31. 12. 2010 obec čerpala úver vo výške 28 401,57 € a splatila istinu vo výške 7 000,- €.

Stav na účte č. 4479168005/5600 k 31. 12. 2010 : -45 694,00 €



4.Zmluva o úvere č. 27/001/10 Dexia Komunál eurofondy zo dňa 18. 1. 2010 na Rekonštrukciu obecných ciest v Košeckom Podhradí vo výške 368 000,- €. Po poskytnutí dotácie vo výške 314 368,07 € bola vykonaná splátka istiny úveru. Zostatok úveru k 31. 12. 2010 je vo výške 53 631,93 €.

**Prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov** – obec neposkytovala žiadne záruky.

**Údaja o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti** – obec Košecké Podhradie nevykazuje podnikateľskú činnosť.

## **10.Návrh uznesenia**

Obecné zastupiteľstvo uznesením č. *5/2011* **schvaľuje**

Záverečný účet obce za rok 2010 a celoročné hospodárenie bez výhrad - s výhradami

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra za rok 2010

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora za rok 2010

V Košeckom Podhradí dňa 6. mája 2011

Vypracovala : Prostináková



Bc. Rastislav Čepák  
starosta obce

