

Obec Kysucký Lieskovec
IČO: 00314081
DIČ: 2020553084

Sídlo: Kysucký Lieskovec č. 29
023 34 Kysucký Lieskovec

**Závěrečný účet Obce Kysucký Lieskovec
za rok 2012**

V Kysuckom Lieskovci, dňa 11. 03. 2013

Závěrečný účet obce za rok 2012 obsahuje:

1. Všeobecné údaje
2. Rozpočet obce na rok 2012
3. Rozbor plnenia príjmov k 31. 12. 2012
4. Rozbor čerpania výdavkov k 31. 12. 2012
5. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2012
6. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného fondu, sociálneho fondu v roku 2012
7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2012
8. Finančné usporiadanie vzťahov voči:
 - a) štátnym fondom
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) ostatným právnickým a fyzickým osobám
9. Prehľad o stave bankových účtov, pokladne a cenín k 31.12.2012
10. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2012
11. Plnenie programového rozpočtu k 31.12.2012
12. Podnikateľská činnosť
13. Návrh uznesenia

1. Všeobecné údaje

Názov účtovnej jednotky: Obec Kysucký Lieskovec
Sídlo: Kysucký Lieskovec č. 29, 023 34 Kysucký Lieskovec
IČO: 00314081
DIČ: 2020553084
Hlavná činnosť účtovnej jednotky: starostlivosť o všestranný rozvoj územia obce a o potreby jej obyvateľov
Počet obyvateľov k 31. 12. 2012: 2 385
Počet zamestnancov k 31. 12. 2012: 17
Štatutárny orgán: Ing. Štefan Mrenka, starosta obce
Zástupca starostu: Ing. Jaroslav Králik – do 15.11.2012
Obecné zastupiteľstvo: Ing. Jaroslav Králik
Dušan Hmíra
Vladimír Psota
Viera Červienková
Jaroslav Kekely
Peter Pavlus – k 23.11.2012 sa vzdal poslanec.mandátu
Július Rapčan
Mgr. Juraj Šutý
Ing. Milan Truban
Kontrolór obce: Ing. Stanislav Jančíga
Rozpočtové organizácie zriadené obcou: Základná škola s právnou subjektivitou
Materská škola s právnou subjektivitou
Centrum voľného času s právnou subjektivitou
Základná umelecká škola s právnou subjektivitou
Príspevková organizácia zriadená obcou: žiadna
Majetková účasť v iných subjektoch: Služby Kysucký Lieskovec s.r.o., Kysucký Lieskovec /100%/
Účtovníctvo obce: Spôsob spracovania: WinIBEU - software IVES Košice
Zodpovedný za účtovníctvo: Alena Faglicová
Vedenie pokladne: Anna Chupáčová
Dane a poplatky: Anastázia Turianská, Katarína Božeková
Účtovníctvo RO (podklady k záverečnému účtu): Základná umelecká škola - Božena Švecová
Centrum voľného času - Stanislava Prievozníková,KNM
Materská škola – Božena Švecová
Základná škola – Katarína Tabačková, Povina

Záverečný účet obce za predchádzajúci rozpočtový rok bol schválený OZ dňa 27.6.2012 uznesením č.14 v bode C/12.

2. Rozpočet obce na rok 2012

Základným nástrojom finančného hospodárenia Obce Kysucký Lieskovec bol rozpočet obce na rok 2012. Obec Kysucký Lieskovec v roku 2012 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 2012 bol zostavený ako vyrovnaný.

Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2012.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 29.12.2011 uznesením č.10 v bode C/17.

Rozpočet bol zmenený :

- 1. zmena schválená dňa 06.02.2012 VZN č. 21 s Dodatok č. 1
- 2. zmena schválená dňa 29.03.2012 uznesením č.13 v bode C/4
- 3. zmena schválená dňa 21.03.2012 uznesením č.12 v bode C/6
- 4. zmena schválená dňa 30.03.2012 VZN č. 21 s Dodatok č. 1
- 5. zmena schválená dňa 27.06.2012 uznesením č.14 v bode C/14 – okrem bodu B/18
- 6. zmena schválená dňa 24.09.2012 VZN č. 21 s Dodatok č. 1
- 7. zmena schválená dňa 10.10.2012 uznesením č.18 v bode C/7 s úpravou v bode A/5
- 8. zmena nebola schválená dňa 10.10.2012 uznesením č.18 v bode C/8– presun na nasledujúce OZ
- 9. zmena schválená dňa 10.10.2012 uznesením č.18 v bode C/9
- 10. zmena schválená dňa 18.10.2012 VZN č. 21 s Dodatok č. 1
- 11. zmena schválená dňa 20.11.2012 VZN č. 21 s Dodatok č. 1
- 12. zmena nebola schválená - OZ nerokovalo o tomto bode programu
- 13. zmena nebola schválená - OZ nerokovalo o tomto bode programu
- 14. zmena nebola schválená - OZ nerokovalo o tomto bode programu
- 15. zmena schválená dňa 28.12.2012 VZN č. 21 s Dodatok č. 1
- 16. zmena schválená dňa 28.12.2012 VZN č. 21 s Dodatok č. 1
- 17. zmena schválená dňa 28.12.2012 VZN č. 21 s Dodatok č. 1
- 18. zmena schválená dňa 28.12.2012 VZN č. 21 s Dodatok č. 1
- 19. zmena schválená dňa 28.12.2012 VZN č. 21 s Dodatok č. 1
- 20. zmena schválená dňa 31.12.2012 VZN č. 21 s Dodatok č. 1
- 21. zmena schválená dňa 31.12.2012 VZN č. 21 s Dodatok č. 1
- 22. zmena schválená dňa 31.12.2012 VZN č. 21 s Dodatok č. 1
- 23. zmena schválená dňa 31.12.2012 VZN č. 21 s Dodatok č. 1
- 24. zmena schválená dňa 31.12.2012 VZN č. 21 s Dodatok č. 1
- 25. zmena schválená dňa 31.12.2012 VZN č. 21 s Dodatok č. 1
- 26. zmena schválená dňa 31.12.2012 VZN č. 21 s Dodatok č. 1
- 27. zmena schválená dňa 31.12.2012 VZN č. 21 s Dodatok č. 1

Po poslednej zmene bol upravený rozpočet k 31.12.2012 nasledovný :**Rozpočet v €:**

Príjmy celkom	4 220 966
Výdavky celkom	4 220 966

z toho :

Bežné príjmy	1 365 012
Bežné výdavky	1 255 848
Prebytok bežného rozpočtu	109 164

Kapitálové príjmy	2 037 392
Kapitálové výdavky	2 393 564
Schodok kapitálového rozpočtu	- 356 172

Príjmové finančné operácie	818 562
Výdavkové finančné operácie	571 554
Hospodárenie z fin. operácií	247 008

3. Rozbor plnenia príjmov k 31. 12. 2012

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
4 220 966	1 654 443,66	39,20

1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
766 450	724 182,09	94,49

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 710 598,- € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2012 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 674 000,83 €, čo predstavuje plnenie na 94,85 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 25 408,- € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 25 405,99 €, čo je 99,99 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 6 807,80 €, dane zo stavieb boli v sume 18 301,69 € a dane z bytov boli v sume 296,50 €.

Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 23 723,61 €, za nedoplatky z minulých rokov 1 682,38 €. K 31.12.2012 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 6 583,73 €.

c) Daň za psa

Z rozpočtovaných 900,- € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 896,61 €, čo je 99,62 % plnenie.

d) Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 2 000,- € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 2 000,- €, čo je 100 % plnenie.

e) Daň za nevýherné hracie prístroje

Z rozpočtovaných 1 600,- € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 1 600,- €, čo je 100 % plnenie.

f) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 25 944,- € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 20 278,66 €, čo je 78,16 % plnenie.

Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 16 852,55 €, za nedoplatky z minulých rokov 3 426,11€. K 31.12.2012 obec eviduje pohľadávky na TKO v sume 6 426,05 €.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
18 445	18 300,68	99,22

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 16 325,- € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 16 185,83 €, čo je 99,15 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých pozemkov v sume 1 732,- € a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v správe obce v sume 14 453,83 €.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 2 120,- € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 2 114,85 €, čo je 99,76 % plnenie. Prevažnú časť príjmov tvoria príjmy zo správnych poplatkov.

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy:

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
562 540	502 316,36	89,29

4) Bežné príjmy rozpočtových organizácií ostatné príjmy:

RO	Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
Základná škola	2 270	2 269,96 + 2 935,56	229,32
Materská škola	8 300	8 300,38	100
ZUŠ	6 856	6 856,00	100
CVČ	151	150,60	99,74
SPOLU	17 577	20 512,50	116,70

Obec v roku 2012 prijala nasledovné granty a transfery:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	ÚPSVaR Žilina	12 235,69	5 ZC protipovodňové opatrenia
2.	Obvodný úrad Žilina	1 109,25	Voľby NR SR
3.	Krajský stavebný úrad	2 182,71	Spoločný stavebný úrad
4.	Krajský školský úrad	422 514,26	Školstvo
5.	Obvodný úrad Žilina	3 783,60	Matrika
6.	ÚPSVaR Žilina	2 303,61	Školské potreby , stravné deti v HN
7.	Obvodný úrad Žilina	774,51	Regob
8.	KU pre cest.dopr.a PK Žilina	122,75	Stavebný úrad pre MK
9.	KŽP Žilina	253,73	Starostlivosť o životné prostredie
10.	Obvodný úrad Žilina	3 225,74	Povodňové škody
11.	Obvodný úrad Žilina	16 929,20	Snehová kalamita
12.	ROP/NFP Zdroj EU	3 664,63	Stav.úpravy,zateplenie MŠ, ZUŠ
13.	ROP/NFP Zdroj ŠR	431,13	Stav.úpravy,zateplenie MŠ, ZUŠ
14.	MF SR Bratislava	3 000,00	Vybavenie kuchyne ZŠ
15.	sponzorské	3 350,00	Hodové oslavy v obci
	Spolu:	475 880,81	

Granty a transfery boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom.

5) Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
2 037 392	234 165,16	11,49

a) Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív :

Z rozpočtovaných 6 135,- € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 3 500,- €, čo predstavuje 57,05 % plnenie.

c) Granty a transfery

Z rozpočtovaných 2 031 257,- € bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 230 665,16 €, čo predstavuje 11,36 % plnenie.

V roku 2012 obec získala nasledovné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Investičná akcia
1.	ROP/NFP Zdroj EU	58 359,34	Stav.úpravy,zateplenie MŠ, ZUŠ
2.	ROP/NFP Zdroj ŠR	6 865,80	Stav.úpravy,zateplenie MŠ, ZUŠ
3.	ROP/NFP Zdroj EU	136 223,70	Stav.úpravy,zateplenie ZŠ
4.	ROP/NFP Zdroj ŠR	16 026,32	Stav.úpravy,zateplenie ZŠ
5.	Obvodný úrad Žilina	8 500,00	Kamerový systém v obci
6.	MD,výst.a region.roz.SR	3 600,00	Spracov.územnoplánov.dokumentácie
7.	sponzorské	1 090,00	Křížová cesta ROVNE
	Spolu:	230 665,16	

6) Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
818 562	154 966,87	18,93

V roku 2012 bol prijatý úver č.021911 v sume 150 166,87 € prefinancovanie Stav.úpravy,zatepl.ZŠ Uznesením obecného zastupiteľstva č. 12 bod C/6 zo dňa 21. 3. 2012 bolo schválené použitie časti rezervného fondu v sume 4 800,- €. V skutočnosti bolo plnenie v sume 4 800,- €.

V roku 2012 boli použité nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 0,- € v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z.

Plnenie príjmov - podrobné	Schvaleny rozpočet		Upraveny rozpočet		Skutocne cerpanie	
	Bežné príjmy	Kapitálové príjmy	Bežné príjmy	Kapitálové príjmy	Bežné príjmy	Kapitálové príjmy
	v €	v €	v €	v €	v €	v €
Daňové príjmy – výnos dane z príjmov	710 598		710 598		674 000,83	
111 003 Výnos dane z príjmov poukázaný územ. Samospráv.	416 848		416 848		367 177,32	
111 003 11 Základná škola	35 100		35 100		37 022,05	
Základná škola - na poplatky	0		0		5 068,74	
111 003 Centrum voľného času pri ZŠ	74 500		74 500		61 355,03	
111 003 22 Materská škola	106 100		106 100		115 168,00	
Materská škola - na poplatky	0		0		2 949,30	
111 003 Základná umelecká škola	68 300		68 300		75 510,39	
111003 Opatrovateľská služba	9 750		9 750		9 750,00	
Daňové príjmy	28 030		25 408		25 405,99	
121 001 Daň z pozemkov	7 700		6 808		6 807,80	
121 002 Daň zo stavieb	20 000		18 303		18 301,69	
121 003 Daň z bytov	330		297		296,50	
Daňové príjmy - dane za špecifické služby	38 415		30 444		24 775,27	
133 001 Za psa	900		900		896,61	
133 003 daň za nevýherné hracie prístroje	0		1 600		1 600,00	
133 012 Za užívanie verejného priestranstva	2 000		2 000		2 000,00	
133 013 Za komunálne odpady a drobné stavebné odpady	35 515		25 944		20 278,66	
Nedaňové príjmy, príjmy z vlastníctva majetku	14 000		16 325		16 185,83	
212 002 Z prenajatých pozemkov	3 000		1 732		1 732,00	
212 003 Z prenajatých budov, priestorov, objektov	11 000		14 593		14 453,83	
Nedaňové príjmy - administrat.popl.at. a iné popl.a platby	157 859		82 477		21 324,08	
221004 10 Vodovodná prípojka	500		167		166,50	
221004 01 známka pre psa	5		15		14,85	
221004 12 Kolaudačné povolenie	100		138		138,00	
221004 4 Stavebné povolenie	500		416		416,00	
221004 5 Register, overenie	1 000		1 252		1 251,50	
221004 6 Rybársky lístok	100		122		121,50	
221004 07 výrub stromov-povolenie	10		10		6,50	
221004 9 Ostatné poplatky	50		0		0,00	
222003 Pokuty, penále	150		130		130,00	
223001 01 Vyhlásenie MR	800		974		974,00	
223001 02 Poplatky za kopírovanie	50		39		38,60	
223001 03 Poplatky za opatrovateľskú službu	1 500		1 545		1 544,12	
223001 04 Za službu DS	1 400		1 306		1 305,66	
223001 05 Cintorínske poplatky	1 000		1 171		1 171,00	
223001 07 verejné obstarávanie	1 000		280		280,00	
223001 09 Ostatné príjmy	1 000		710		709,93	
223001 08 Zápisné do knižnice	30		30		26,50	
223001 11 VODA nedoplatky do r. 2006+RO	43 000		4 424		4 424,07	
223001 12 STOČNÉ nedoplatky do r. 2006+RO	15 000		3 204		3 204,06	
223001 Za refaktúraciu elektriny, plyn kúrenie	2 500		3 911		3 910,43	
223001 poplatky za upratov.kúrenie KD	1 000		1 491		1 490,86	
223001 61 Príjem dobropis Služby KL s.r.o.	61 600		52 022		0,00	
223001 70 príjem z navážky zeminy /FA rok 2011/	12 119		9 120		0,00	
221004 z výherných hracích prístrojov	1 600		0		0,00	
223001 Príjem fa Lodno /PD ČOV, VO prechodov/	7 445		0		0,00	
223001 Príjem fa Ochodnica / VO prechodov/	4 400		0		0,00	
Nedaňové príjmy - úroky z vkladov	20		11		10,92	
242 Úroky z vkladov	20		11		10,92	
Príjmy z predaja majetku		6 135		6 135		3 500,00
233 001 Príjem z predaja pozemkov		6 135		6 135		3 500,00
Darovacie zmluvy-sponzorské - kapitálové	0		0		0,00	1090,00
321 Sponzorské Krížová cesta ROVNE	0		0		0,00	1090,00
Iné nedaňové príjmy	150		7 216		7 215,40	
292 008 Z výťažkov z lotérií a iných podobných hier	150		327		326,60	
292 012 z dobropisov /vyúčtov.elektriny rok 2011/ -	0		6 873		6 872,20	
292 027 vrátený exekučný poplatok	0		16		16,60	
Darovacie zmluvy-sponzorské bežné	0		0		3 350,00	
311 Sponzorské Hody v obci	0		0		3 350,00	

Tuzemské transfery bežné	418 437	474 956	472 530,81
ZŠ prenesené kompetencie	377 949	398 680	398 680,00
ZŠ asistent učiteľa	10 800	0	0,00
ZŠ dopravné žiakov	8 000	8 437	8 437,06
ZŠ príspevok žiakom SZP	0	967	967,00
CVČ vzdelávacie poukazy	8 100	8 549	8 549,20
ZŠ stravné deti HN	1 200	1 023	1 023,05
MŠ stravné deti HN	500	866	865,56
ZŠ školské potreby deti HN	230	332	332,00
MŠ školské potreby deti HN	50	83	83,00
MŠ príspevok na vzdelávanie	4 500	3 985	3 985,00
ZŠ odchodné do dôchodku	0	1 896	1 896,00
Matričná činnosť	3 778	3 783	3 783,60
REGOB	771	774	774,51
KU cestná dopr.pozem.komun.	122	122	122,75
Stavebný úrad	2 171	2 183	2 182,71
Životné prostredie	266	254	253,73
Voľby NR SR	0	1 109	1 109,25
Obvodný úrad - Povodňové škody	0	3 225	3 225,74
Obvodný úrad - Snehová kalamita	0	16 929	16 929,20
UPSVR – 5 prac.miest	0	14 663	12 235,69
MF SR - VPS vybavenie kuchyne ZŠ	0	3 000	3 000,00
ROP/NFP zdroj EU - bežné	0	3 665	3 664,63
ROP/NFP zdroj ŠR - bežné	0	431	431,13
Tuzemské transfery kapitálové	1 801 682	2 031 257	229 575,16
Stavebné úpravy, zateplenie ZŠ /na splat.úveru/	156 464	156 464	0
Staveb.úpravy, zateplenie MŠ,ZUŠ /na splat.úveru/	149 622	149 622	0
ROP/NFP/EU Stavebné úpravy, zateplenie ZŠ /na splat.úveru/	0	136 224	136223,70
ROP/NFP/ŠR Stavebné úpravy, zateplenie ZŠ /na splat.úveru/	0	16 026	16026,32
ROP/NFP/EU Staveb.úpravy, zateplenie MŠ,ZUŠ /na splat.úveru/	0	58 359	58359,34
ROP/NFP/ŠR Staveb.úpravy, zateplenie MŠ,ZUŠ /na splat.úveru/	0	6 866	6865,80
Uzatvor.rekultiv.skládky TKO /na splát.úveru/	10 340	10 340	0
Stavebné úpravy, zateplenie ZŠ	530 000	530 000	0
Revitalizácia verejných priestrans. Obce KL	921 256	921 256	0
Cezhranič.spolupráca SR-PL /Križ.cesta Rovne/	34 000	34 000	0
kamerový a monitor.systém v obci	0	8 500	8500,00
MDVaRR SR - dotácia na UPD	0	3 600	3600,00

Príjmové finančné operácie	Schvaleny rozpočet	Upraveny rozpočet	Skutočné cerpanie
	v €	v €	v €
	813 762	818 562	154 966,87
454003 prevod prostriedkov z rezervného fondu	0	4 800	4 800,00
513001 Stavebné úpravy, zateplenie ZŠ - úver 021911	0	0	150 166,87
514002 ŠFRB 22 b.j. dlhodobý úver 504/479/2011	701 422	701 422	0
514002 ŠFRB 8 b.j. dlhodobý úver 504/490/2011	112 340	112 340	0

Sumarizácia	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočné čerpanie
Bežné príjmy spolu	1 367 509	1 344 435	1 238 449,13
príjem dotácie po 1.10.2012 -do 2013		3 000	3 000
Bežné príjmy - sponzorské	0	0	3 350
Kapitálové príjmy spolu	1 807 817	2 037 392	233 075,16
Kapitálové príjmy spozorské	0	0	1 090
Príjmové finanč.operácie	813 762	818 562	154 966,87
Rozpoč.príjmy spolu	3 989 088	4 203 389	1 633 931,16

Mimorozpočtové príjmy rozpočtových organizácií:	14 906	17 577	20 512,50
Materská škola	7 920	8 300	8 300,38
Základná škola	820	2 270	5 205,52
Centrum voľného času	166	151	150,60
Základná umelecká škola	6 000	6 856	6 856,00

PRÍJMY SPOLU:	4 003 994	4 220 966	1 654 443,66
----------------------	------------------	------------------	---------------------

Vylúčenie účel. dotácie MF SR zo záverečného účtu - príjem po 1.10.2012 - 3 000

PRÍJMY SPOLU:	4 003 994	4 220 966	1 651 443,66
----------------------	------------------	------------------	---------------------

4. Rozbor čerpania výdavkov k 31. 12. 2012

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
4 220 966	1 650 129,82	39,09

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
1 255 848	1 207 726,82	96,17

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
01- Výdavky verejnej správy	227 678	190 193,86	83,54
03- Verejný poriadok a bezpečnosť	2 561	2 547,43	99,47
04- Ekonomická oblasť	34 911	34 908,36	99,99
05- Ochrana životného prostredia	77 814	75 419,86	96,92
06- Bývanie a občianska vybavenosť	77 736	70 902,94	91,21
08- Rekreačia, kultúra a náboženstvo	88 437	74 037,91	83,72
09- Vzdelávanie - MŠ	119 334	131 351,24	110,07
09- Vzdelávanie - ZŠ	457 577	464 503,00	101,51
09- Vzdelávanie - CVČ	83 200	70 054,83	84,20
09- Vzdelávanie - ZUŠ	75 156	82 366,39	109,59
10- Sociálne zabezpečenie	11 444	11 441	99,97
Spolu	1 255 848	1 207 726,82	96,17

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

Z rozpočtovaných 162 929,- € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2012 v sume 124 101,03 €, čo predstavuje 76,17 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov obce (starosta obce, kontrolór obce, poslanci a komisie OZ, zamestnanci obce, opatrovateľská služba, aktívni pracovníci, odmeny volebným komisiám - Voľby NR SR, dohody o vykonaní práce, dohody o pracovnej činnosti),

mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania – školsťvo /ZŠ, MŠ, ZUŠ, CVČ/

Z rozpočtovaných 446 334,12 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2012 v sume 435 316,37 €, čo predstavuje 97,53 % čerpanie.

b) Odmeny vyplatené zamestnancom - obec

Z rozpočtovaných 1 610,- € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2012 v sume 0,- €, čo predstavuje 0 % čerpanie,

odmeny vyplatené zamestnancom - školsťvo /ZŠ, MŠ, ZUŠ, CVČ/

Z rozpočtovaných 5 500,- € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2012 v sume 12 653,48 €, čo predstavuje 230,06 % čerpanie.

c) Poistné a príspevok do poisťovní - obec

Z rozpočtovaných 56 443,- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2012 v sume 40 720,22 €, čo predstavuje 72,14 % čerpanie.

poistné a príspevok do poisťovní - školsťvo /ZŠ, MŠ, ZUŠ, CVČ/

Z rozpočtovaných 148 636,91 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2012 v sume 160 561,44 €, čo predstavuje 108,02 % čerpanie.

d) Tovary a služby - obec

Z rozpočtovaných 261 180,- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2012 v sume 254 048,27 €, čo predstavuje 97,27 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

tovary a služby - školsťvo /ZŠ, MŠ, ZUŠ, CVČ/

Z rozpočtovaných 120 840,37 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2012 v sume 126 724,34 €, čo predstavuje 104,87 % čerpanie.

e) Tovary a služby hradené zo sponzorského - obec

Zo sponzorského príspevku účelovo určeného na spoločenské podujatie „Hodové slávnosti v Obci Kysucký Lieskovec“ bolo k 31.12.2012 prostriedkov čerpané 3 350,- €.

f) Bežné transfery - obec

Z rozpočtovaných 15 785,- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2012 v sume 11 600,08 €, čo predstavuje 73,49 % čerpanie.

bežné transfery - školsťvo /ZŠ, MŠ, ZUŠ, CVČ/

Z rozpočtovaných 5 083,60 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2012 v sume 7 148,25 €, čo predstavuje 140,61 % čerpanie /vyplatené odstupné, odchodné, dotácia na podporu detí ohrozených sociálnym vylúčením/

g) Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými výpomocami

Z rozpočtovaných 31 506,- € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2012 v sume 31 503,34 €, čo predstavuje 99,99 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
2 393 564	220 832,08	9,23

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
01- Výdavky verejnej správy	27 325	20 100,00	73,56
03- Verejný poriadok a bezpečnosť	0	0	0
04- Ekonomická oblasť	1 090 856	21 587,01	1,98
05- Ochrana životného prostredia	31 453	18 800,00	59,77
06- Bývanie a občianska vybavenosť	705 922	3 656,00	0,52
08- Rekreačia, kultúra a náboženstvo	8 008	6 175,00	77,11
09- Vzdelávanie - MŠ	0	0	0
09- Vzdelávanie - ZŠ	530 000	150 514,07	28,40
10- Sociálne zabezpečenie	0	0	0
Spolu	2 393 564	220 832,08	9,23

a) Výdavky verejnej správy

Ide o nasledovné investičné akcie :

- Územný plán obce - z rozpočtovaných 16 700,- € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2012 v sume 9 900,-€, čo predstavuje 59,28 % čerpanie.
- Kamerový systém obce - z rozpočtovaných 10 625,- € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2012 v sume 10 200,- €, čo predstavuje 96 % čerpanie.

b) Ekonomická oblasť

Ide o nasledovné investičné akcie :

- vypracovanie projektovej dokumentácie na Dom dôchodcov, Chata Rovne, 22 b.j.-z rozpočtovaných 18 460,- € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2012 v sume 400,- €, čo predstavuje 2,17 % čerpanie.
- Revitalizácia verejných priestranstiev - z rozpočtovaných 921 256,- € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2012 v sume 0,- €, čo predstavuje 0 % čerpanie.
- Nadstavba PZ 8 b.j. - z rozpočtovaných 112 340,- € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2012 v sume 600,- €, čo predstavuje 0,53 % čerpanie.
- Krížová cesta Rovne - z rozpočtovaných 38 800,- € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2012 v sume 19 497,01 €, čo predstavuje 50,25 % čerpanie.
- Krížová cesta Rovne – zo sponzorského príspevku účelovo určeného bolo k 31.12.2012 čerpané 1 090,- €.

e) Ochrana životného prostredia

Ide o nasledovné investičné akcie :

- Uzatvor.a rekult.skládky TKO - z rozpočtovaných 17 300,- € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2012 v sume 17 300,- €, čo predstavuje 100 % čerpanie.
- vypracovanie projekt.dokument. na Rekonštrukcia a rozšírenie ČOV - z rozpočtovaných 14 153,- € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2012 v sume 1 500,- €, čo predstavuje 10,60 % čerpanie.

d) Bývanie a občianska vybavenosť

Ide o nasledovné investičné akcie :

- Nájomný bytový dom – 22 b.j. z rozpočtovaných 701 422,- € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2012 v sume 0,- €, čo predstavuje 0 % čerpanie.
- VO – prechody pre chodcov hlavná cesta /fa rok 2009/ - z rozpočtovaných 4 500,- € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2012 v sume 3 656,- €, čo predstavuje 81,24 % čerpanie.

e) Rekreačia, kultúra a náboženstvo

Ide o nasledovné investičné akcie:

- Modernizácia a stavebné úpravy Kultúrneho domu /fa rok 2010/ - z rozpočtovaných 7 008,- € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2012 v sume 6 000,- €, čo predstavuje 85,62 % čerpanie.
- vypracovanie PD na Modernizácia a stavebné úpravy Kultúrneho domu z rozpočtovaných 1 000,- € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2012 v sume 175,- €, čo predstavuje 17,50 % čerpanie.

f) Vzdelávanie

Ide o nasledovné investičné akcie:

- Stavebné úpravy a zateplenie ZŠ /zo ŠR/ z rozpočtovaných 530 000,- € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2012 v sume 0 €, čo predstavuje 28,40 % čerpanie.
- Stavebné úpravy a zateplenie ZŠ- z rozpočtovaných 0,- € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2012 v sume 150 514,07 € /prefinancovanie - úver 0201911/.

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
571 554	221 570,92	38,77

Z rozpočtovaných 258 820,- € na splácanie istiny z prijatého bankového úveru 9201810 bolo skutočné čerpanie k 31.12.2012 v sume 69 320,90 €, čo predstavuje 26,78 %.

Z rozpočtovaných 308 714,- € na splácanie istiny z prijatého bankového úveru 0201911 bolo skutočné čerpanie k 31.12.2012 v sume 152 250,02 €, čo predstavuje 49,32 %.

Z rozpočtovaných 2 610,- € na splácanie istiny z prijatých úverov ŠFRB – 22 b.j. bolo skutočné čerpanie k 31.12.2012 v sume 0,- €, čo predstavuje 0 %.

Z rozpočtovaných 1 410,- € na splácanie istiny z prijatých úverov ŠFRB – 8 b.j. bolo skutočné čerpanie k 31.12.2012 v sume 0,- €, čo predstavuje 0 %.

5. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2012

BEŽNÝ ROZPOČET	Prijmy v €	Výdavky v €	Hospodárenie obce
Bežný rozpočet OU <i>dotácia MF SR po 1.10.2012 čerpanie bude v roku 2013</i>	1 241 449,13 - 3000,00	461 972,94	
RO ZŠ	2 269,96 + 2 935,56	458 631,42	
MŠ	8 300,38	131 351,24	
CVČ	150,60	70 054,83	
ZUŠ	6 856,00	82 366,39	
RO spolu:	17 576,94 + 2 935,56	742 403,88	
Sponzorské (účelovo určené)	Hodové slávnosti: 3 350,00	Hodové slávnosti: 3 350,00	
Bežný rozpočet spolu:	1 262 311,63	1 207 726,82	54 584,81
KAPITÁLOVÝ ROZPOČET			
	0,00	49 175,21	
ROP/NFP stav.upr.zat.ZŠ: 152 250,02		0	
ROP/NFP stav.upr.zat.MŠ,ZUŠ: 65 225,14		0	
predaj pozemku: 3 500,00		Križová cesta : 3 500,00	
Kamerový systém: 8 500,00		Kamerový systém: 8 500,00	
územnoplán.dokum.: 3 600,00		územnoplán.dokum.: 3 600,00	
	0	RF -Križová cesta : 4 800,00	
z úveru 02/19/11	0	stav.upr.zat.ZŠ: 150 166,87	
Sponzorské (účelovo určené)	Križová cesta : 1 090,00	Križová cesta : 1 090,00	
Kapitálový rozpočet spolu:	234 165,16	220 832,08	13 333,08
FINANČNÉ OPERÁCIE			
úver č.02/18/10 (invest.ZUŠ a MŠ+TKO)	0	69 320,90	
úver č. 02/19/11 (invest. ZŠ)	150 166,87	152 250,02	
úver ŠFRB 504/479/2011 (inv.22 b.j.)	0	0	
úver ŠFRB 504/490/2011 (inv.8 b.j.)	0	0	
rezervný fond - Križová cesta Rovne	4 800,00	0	
Finančné operácie spolu:	154 966,87	221 570,92	- 66 604,05
Výsledok hospodárenia	1 651 443,66	1 650 129,82	1 313,84

Prebytok rozpočtu v sume 1 313,84 Eur 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, **upravený** o nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 3 000,- Eur navrhujeme použiť na tvorbu rezervného fondu vo výške 1 313,84 Eur.

Účtovný výsledok hospodárenia - rozdiel výnosov a nákladov

Obec Kysucký Lieskovec	- 22 740,92	
Základná škola Kysucký Lieskovec	7 678,60	
Materská škola Kysucký Lieskovec	4 175,00	
ZUŠ Kysucký Lieskovec	- 1 011,91	
CVČ Kysucký Lieskovec	0	
Celkom:	- 11 899,23	- previesť na účet 428 - nerozdelený zisk, resp. strata z minulých rokov podľa ÚJ

6. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného fondu, sociálneho fondu v roku 2012

Rezervný fond

Obec v roku 2012 vytvárala rezervný fond vo výške 100% prebytku hospodárenia rozpočtového roku 2011 a prevodu zostatku na účte TKO.

Vedie sa na samostatnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo /OZ/.

Fond rezervný	Suma v €
ZS k 1.1.2012	4 848,37
Prírastky - z prebytku hospodárenia	1 083,15
- ostatné prírastky: uznesenie OZ 12 bod C/ 7 zo dňa 21.3.2012 (účet TKO)	2 876,00
Úbytky - použitie rezervného fondu : uznesenie OZ 12 bod C/5 zo dňa 21.3.2012 (Křížová cesta Rovne)	4 800,00
- krytie schodku hospodárenia	0
- ostatné úbytky	0
KZ k 31.12.2012	4 007,52

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravujú Zásady tvorby a čerpania sociálneho fondu.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2012	375,31
Prírastky - povinný príděl – 1 %	840,21
- príděl na doprav.do zamest. 0,25 %	210,05
Úbytky - stravovanie zamestnancov	1 252,00
- dopravné do zamestnania	0
- regeneráciu PS, vianočná kolekcia	0
- ostatné čerpanie	0
KZ k 31.12.2012	173,57

Účet TKO

Obec vytvárala účet TKO z uhradeného nájmu skládky TKO /nájomná zmluva s firmou Služby Kys. Lieskovec s.r.o./ od roku 2004. Nakoľko sa uzatvorením skládky TKO ukončila nájomná zmluva od roku 2007 sa na účet TKO neodvádzajú finančné prostriedky.

Uznesením OZ č. 12 bod C/7 dňa 21.3.2012 bol schválený prevod zostatku účtu TKO na tvorbu rezervného fondu obce.

Účet TKO	Suma v €
ZS k 1.1.2012	2 876,-
Prírastky – príjem z bežného účtu	0
- ostatné prírastky	0
Úbytky - poplatky za vedenie účtu	0
- čerpanie	0
- ostatné úbytky	2 876,-
- ostatné úbytky	0
KZ k 31.12.2012	0

7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2012 v €

AKTÍVA

<i>názov</i>	<i>ZS k 1.1.2012</i>	<i>KZ k 31.12.2012</i>
Neobežný majetok spolu	4 484 470,83	4 700 702,50
<i>z toho:</i>		
Dlhodobý nehmotný majetok	326,44	126,44
Dlhodobý hmotný majetok /021/	1 833 451,01	2 065 643,50
Stroje, prístroje, zariadenia /022/	24 701,06	91 300,36
Dopravné prostriedky /023/	0	0
Ostatné /025, 026, 028, 029/	7 110,16	4 688,16
Neodpisov. dlhodobý majetok /03_/	354 582,98	354 578,00
Obstaranie dlhodob. majetku /04_/	1 653 425,92	1 781 372,24
Poskytnuté preddavky /05_/	207 879,46	0
Finančný majetok dlhodobý /06_/	402 993,80	402 993,80
Obežný majetok spolu	263 921,77	211 863,44
<i>z toho:</i>	<i>15 943,69</i>	<i>12 647,86</i>
Zásoby /112/	5 625,34	3 114,05
Bankové účty /221/	5 081,50	4 785,40
Účet Rezervného fondu /221/	4 848,37	4 007,52
Účet sociálneho fondu /221/	310,58	242,57
Depozitný účet /221/	0	0
Pokladnica /211/	62,12	95,99
Peniaze na ceste /261/	- 13,87	283,88
Ceniny /213/	29,65	118,45
Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy spolu	107 139,42	95 660,47
<i>z toho:</i>		
Materská škola	31 379,69	28 766,54
Základná škola	71 584,29	65 351,23
Centrum voľného času	16,51	12,57
Základná umelecká škola	4 158,93	1 530,13

<i>názov</i>	<i>ZS k 1.1.2012</i>	<i>KZ k 31.12.2012</i>
Pohľadávky /378/	0,-	187,50
	140 838,66	103 367,61
Pohľadávky spolu z toho:		
Poplatky a nedoplatky voda,stočné /311/	0	92 274,45
Opravné položky k pohľadávkam /311/	0	- 11 080,09
Transfery a ostatné zúčtov./372/	0	200,-
Odberateľské faktúry /318/	29 279,20	18 919,88
Poplatky a nedoplatky VODA do 2005 /318/	55 008,28	2 000,83
Poplatky a nedoplatky STOČNÉ do 2005 /318/	18 797,94	584,-
Pohľadávky /378/	0	0
TKO /318/	7 557,64	6 426,05
Opravné položky k pohľadávkam /318/	- 30 838,87	- 11 012,79
Daň z pozemkov /319/	1 188,52	1 509,74
Daň zo stavieb /319/	3 061,75	4 890,73
Daň z bytov /319/	134,06	183,26
PES /319/	530,09	683,46
Opravné položky k pohľadávkam /319/	- 2 049,57	- 2 211,91
Dlžný úpis Služby Kys.Liesk. s.r.o. /378/	58 169,62	58 169,62
Opravné položky k pohľadávkam /378/	0	- 58 169,62
Časové rozlíšenie spolu	1 732,41	1 799,91
z toho:		
Náklady budúcich období /381/	1 575,48	1 768,93
Príjmy budúcich období /385/	156,93	30,98
SPOLU	4 750 125,01	4 914 365,85

PASÍVA

<i>názov</i>	<i>ZS k 1.1.2012</i>	<i>KZ k 31.12.2012</i>
Vlastné zdroje krytia majetku	1 848 056,60	1 995 934,53
z toho:		
Nevysporiadaný výsledok hospodár. minulých rokov /428/ t.z. účty pred prechodom na aktuálne účtovníctvo: 901,902,917,933,964,965	1 618 028,08	2 018 675,45
Výsledok hospodár. za účtov.obdobie	230 028,52	- 22 740,92
Rezervy spolu	29 106,79	17 593,88
z toho:		
Rezervy na súdne spory /459/	5 100,-	4 800,-
Rezervy zákonné krátkodobé /323/	24 006,79	12 793,88
Záväzky	705 841,28	579 564,38
z toho:		
Sociálny fond /472/	375,31	173,57
Dodávateľské faktúry /321/	131 356,03	114 045,81
Nevyfakturované dodávky /326/	495,01	0
Záväzky voči zamestnancom /331/	5 788,43	6 347,42
Zúčtov.s inšt.soc.zabez.a zdrav.p./336/	4 716,08	4 314,61
Ostatné priame dane /342/	1 239,81	877,21
Iné záväzky /379/	1 138,26	1 167,06
Ostatné zúčtovanie rozpočtu obce /357/	0	573,-
Bankové úvery /231/	347 036,74	275 632,69
Dlhodobé záväzky /479/	213 695,61	176 433,01
Časové rozlíšenie	2 167 120,34	2 321 273,06
Výnosy budúcich období /383,384/		
SPOLU	4 750 125,01	4 914 365,85