

**Závěrečný účet Mesta Krásno nad Kysucou
za rok 2011**

V Krásne nad Kysucou, marec 2011

Závěrečný účet Mesta Krásno nad Kysucou za rok 2011 obsahuje:

1. Rozpočet obce na rok 2011
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2011
3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2011
4. Výsledok hospodárenia za rok 2011
5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu
6. Finančné usporiadanie vzťahov voči:
 - zriadeným právnickým osobám
 - založeným právnickým osobám
 - štátnemu rozpočtu
 - štátnym fondom
 - ostatným právnickým a fyzickým osobám - podnikateľom
7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2011
8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2011
9. Návrh uznesenia

Závěrečný účet Mesta Krásno nad Kysucou za rok 2011.

1. Rozpočet mesta na rok 2011

Základným nástrojom finančného hospodárenia mesta Krásno nad Kysucou bol rozpočet mesta na rok 2011. Mesto Krásno nad Kysucou v roku 2011 zostavilo 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 mesta na rok 2011 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet a finančné operácie boli zostavené ako prebytkové a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie mesta sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2011. Rozpočet mesta bol schválený mestským zastupiteľstvom dňa 2.3.2011 Uznesením č.19/2011.

Schválený rozpočet mesta Krásno nad Kysucou na rok 2011:

Rozpočet mesta v €:

Príjmy celkom	5 686 068
Výdavky celkom	5 686 068
Hospodárenie mesta	0

z toho :

Bežné príjmy vrát. príjmov RO	3 379 335
Bežné výdavky	2 970 203
Prebytok bežného rozpočtu	409 132

Kapitálové príjmy	2 144 930
Kapitálové výdavky	2 128 023
Prebytok kapitálového rozpočtu	16 907

Príjmové finančné operácie	161 803
Výdavkové finančné operácie	587 842
Hospodárenie z fin. operácií	-426 039

Bol zmenený dvakrát :

- prvá zmena schválená dňa 31.8.2011 uznesením č. 85/2011
- druhá zmena schválená dňa 30.11.2011 uznesením č. 108/2011

Po poslednej zmene bol rozpočet nasledovný :

Upravený rozpočet mesta k 31.12.2011

Rozpočet mesta v €:

Príjmy celkom	6 007 826
Výdavky celkom	6 007 826
Hospodárenie mesta	0

z toho :

Bežné príjmy vrát. RO	3 527 253
Bežné výdavky	3 039 677
Prebytok bežného rozpočtu	487 576

Kapitálové príjmy	2 062 932
Kapitálové výdavky	2 228 809
Schodok kapitálového rozpočtu	-165 877

Príjmové finančné operácie	417 641
Výdavkové finančné operácie	739 340
Hospodárenie z fin. operácií	-321 699

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2011 v €

Rozpočet na rok 2011		Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
Schválený	Upravený		
5 686 068	6 007 826	5 702 416	94,92

1) Bežné príjmy - daňové príjmy :

Rozpočet na rok 2011		Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
Schválený	Upravený		
1 933 377	1 934 427	1 872 960	96,82

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 1 718 327 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2011 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške 1 651 103 €, čo predstavuje plnenie na 96,09 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 140 000 € bol skutočný príjem k 31.12.2011 vo výške 146 260 €, čo je 104,47 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 28 454 €, dane zo stavieb boli vo

výške 114 980 € a dane z bytov vo výške 2 826 € K 31.12.2011 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností vo výške 16 999 €

c) **Daň za psa** z rozpočtovaných 2 200 € bolo uhradených 2 204 €, čo predstavuje plnenie 100,18 %. K 31.12.2011 mesto eviduje pohľadávky na dani za psa vo výške 1 027 €

d) **Daň za užívanie verejného priestranstva** z rozpočtovaných 13 600 € bolo uhradených 14 596 €, čo predstavuje plnenie 107,32 %.

e) **Daň za ubytovanie** z rozpočtovaných 300 € bolo uhradených 113 €, čo predstavuje plnenie 37,67 %. Daň za ubytovanie je vyrubená na základe hlásení o skutočne ubytovaných v ubytovacích zariadeniach.

g) **Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad** z rozpočtovaných 60 000 € bolo uhradených 58 684 €, čo predstavuje plnenie 97,81 %. K 31.12.2011 mesto eviduje pohľadávky z poplatku za TKO vo výške 16 976 €

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy :

Rozpočet na rok 2011		Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
Schválený	Upravený		
351 402	349 803	173 799	49,68 %

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 242 784 € bol skutočný príjem k 31.12.2011 vo výške 61 425 €, čo je 25,30 % plnenie. Ide o príjem z dividend vo výške 41 €, príjem z prenajatých pozemkov a hrobových miest vo výške 2 476 € a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov vo výške 58 908 € K 31.12.2011 mesto eviduje pohľadávky na nájomnom vo výške 224 379 €

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky :

Z rozpočtovaných 25 000 € bol skutočný príjem k 31.12.2011 vo výške 24 941 €, čo je 99,76 % plnenie, z toho :

- správne poplatky	3 912 €
- správne poplatky matrika	4 175 €
- poplatky za výherné hracie automaty	16 854 €

Iné poplatky a platby:

Z rozpočtovaných 82 019 € bol skutočný príjem k 31.12.2011 vo výške 87 433 €, čo je 106,60 % plnenie, z toho:

Za pokuty za porušenie predpisov	1 846 €
Za služby v prenajatých priestoroch	17 451 €
Za služby v bytoch KD	4 136 €
Za vodné poplatky Kalinov	12 435 €
Za DOS	8 292 €
Za opatrovateľskú službu	15 881 €
Za relácie v MR	1 080 €
Za vstupné na kultúr.podujatia	3 703 €
Za triedený odpad	6 919 €
Za kopírovacie práce	14 €
Za knižnicu	211 €
Za služby MsP	2 010 €
Za iné služby/ známky,za opravy /	1 961 €
Za poplatky MŠ, ŠKD, ŠJ	9 509 €
Za prebytočný materiál	1 820 €
Za znečisťovanie ovzdušia	165 €

3) Bežné príjmy – iné nedaňové príjmy :

Rozpočet na rok 2011		Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
Schválený	Upravený		
5 992	5 422	13 106	241,72

a/ Úroky z tuzemských účtov a vkladov

Z rozpočtovaných 130 € bol skutočný príjem 122 €, čo predstavuje plnenie 93,85 %

b/ Iné nedaňové príjmy

Z rozpočtovaných 5 292 € bol skutočný príjem 12 984 €, čo predstavuje plnenie 245,35 %.

Ide o príjem z výťažku z lotérií a iných podobných hier 1 108 €, z dobropisov el. energie a plynu 11 097 €, vratky zo zdravotného poistenia 779 €

4) Granty a transfery

Rozpočet na rok 2011		Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
Schválený	Upravený		
1 088 288 €	1 207 325	1 177 238	97,71

V roku 2011 mesto prijalo nasledovné granty a transfery :

Poskytovateľ	Účelové určenie grantov a transferov	Suma prijatých prostriedkov v €
ÚPSV a R Čadca	Aktivačná činnosť	59 989,03
ÚPSV a R Čadca	Príspevok pre deti v hmotnej núdzi	8 393,40
KSÚ Žilina	Stavebný úrad	6 452,30
KŠÚ Žilina	Školstvo	879 696,00
KŠÚ Žilina	Školský úrad	24 555,00
ObÚ Čadca	Matrika	8 746,65
MF SR	Zariadenie opatrovateľskej služby – bežné výd.	25 415,00
ObÚ Čadca	Hlásenie pobytu občanov a registra obyvateľov	2 289,54
ObÚ Čadca	Záchranne a zabezpečovacie práce povodne	17 101,24
KÚCDaPK Žilina	Miestne komunikácie a účelové komunikácie	362,86
KÚŽP Žilina	Životné prostredie	791,07
MV SR	Na samosprávne funkcie	654,00
ObÚ Čadca	Sčítanie obyvateľov	6 820,00
MV a RR SR	Bežné výdavky – ZŠ Mládežnícka	8 776,97
MV a RR SR	Bežné výdavky-Rekonštrukcia verejn. pries.	20 688,15
MŽP SR	Bežné výdavky – Modernizácia vykurovania mestských budov	5 211,28

MŽP SR	Bežné výdavky – rozšírenie separovaného zberu	54 588,97
Žilinský sam.kraj	Bežné výdavky – Gospelové Kysuce	7 569,00
MF SR	Bežné výdavky – Navštívme sa cez monitor	15 087,07
Úrad vlády SR	Bežné výdavky – revitalizácia krajiny	20 000,00
STaS spol. s r.o.	Krasňanská desiatka – bežné výdavky	50,00
Rekon Žilina	Bežné výdavky	2 500,00
Topass Žilina	Zimné radovánky – bežné výdavky	1 000,00
Alltack Raková	Krasňanská desiatka – bežné výdavky	50,00
Alu metal Krásno nad Kysucou	Krasňanská desiatka – bežné výdavky	100,00
Bystričanka Krásno nad Kys.	Krasňanská desiatka – bežné výdavky	50,00
Družkovský Žilina	Krasňanská desiatka - bežné výdavky	100,00
Eurotech Martin	Krasňanská desiatka – bežné výdavky	200,00

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

5) Kapitálové príjmy :

Rozpočet na rok 2011		Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
Schválený	Upravený		
2 144 930	2 062 932	1 975 304	95,75

a) Príjem z predaja kapitálových aktív :

Z rozpočtovaných 1 781 € bol skutočný príjem k 31.12.2011 vo výške 1 781 € čo je 100 % plnenie. Ide o príjem za predaj bytu v by č.1499.

b) Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív :

Z rozpočtovaných 31 000 € bol skutočný príjem k 31.12.2011 vo výške 30 866 € čo predstavuje 99,57 % plnenie.

c) Granty a transfery

Z rozpočtovaných 2 030 151 € bol skutočný príjem k 31.12.2011 vo výške 1 942 657 € čo predstavuje 95,69 % plnenie.

V roku 2011 mesto získalo nasledovné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Investičná akcia
1.	MV a RR SR	217 827,17	ZŠ Mládežnícka
2.	MV a RR SR	893 117,92	Rekonštrukcia verej. priestranstiev

3.	SIEA Banská Bystrica	207 559,15	Modernizácia verejného osvetlenia
4.	MŽP SR	136 008,84	Rozšírenie separovaného zberu
5.	MŽP SR	383 875,30	Modernizácia vykurovania mestských budov
6.	MF SR	68 268,26	Navštívme sa cez monitor
7.	REKON Žilina	36 000,00	Rekonštrukcia verej.priestranstiev

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

6) Príjmové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2011		Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
Schválený	Upravený		
161 803	417 641	449 865	107,72

a/ Príjmy z ostatných finančných operácií

Z rozpočtovaných 74 464 € bol skutočný príjem k 31.12.2011 vo výške 74 464 € čo predstavuje zostatok fin. prostriedkov z roku 2010.

b/Úvery, pôžičky a návratné finančné výpomocce

Z rozpočtovaných 343 177 €bol skutočný príjem k 31.12.2011 vo výške 375 401 € čo predstavuje preklenovací úver na projekty z EU vo výške 156 906 €a úver zo ŠFRB na stavbu bytových domov vo výške 218 495 €

7) Vlastné príjmy RO s právnou subjektivitou

Rozpočet na rok 2011		Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
Schválený	Upravený		
30 276	30 276	40 144	132,58

Vlastné príjmy :

ZŠ Mládežnícka	21 559 €
ZŠ s MŠ Kalinov	5 331 €
ZUŠ	13 254 €

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2011 v €

Rozpočet na rok 2011		Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
Schválený	Upravený		
5 686 068	6 007 826	5 597 764	93,17

1) Bežné výdavky mesta :

Rozpočet na rok 2011		Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
Schválený	Upravený		
1 707 637	1 776 711	1 653 153	93,05

v tom :

v €

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
01 Výdavky verejnej správy	439 587	434 809	419 689	96,52
02 Obrana	400	400	213	53,25
03 Verejný poriadok a bezpečnosť	63 860	63 860	62 723	98,22
04 Ekonomická oblasť	61 082	119 549	110 592	92,51
05 Ochrana životného prostredia	295 050	305 702	298 829	97,75
06 Bývanie a občianska vybavenosť	192 105	212 390	201 147	94,71
08 Rekreačia, kultúra a náboženstvo	172 139	183 017	167 478	91,51
09 Vzdelávanie	363 915	345 785	288 968	83,13
10 Sociálne zabezpečenie	119 499	111 199	103 514	93,09
Spolu	1 707 637	1 776 711	1 653 153	93,05

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

Z rozpočtovaných 640 516 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2011 vo výške 595 647 € čo je 92,99 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov MsÚ, matriky, kina, knižnice, pracovníkov verejnoprospešných služieb, Spoločného školského úradu, opatrovateľskej služby, aktivačných pracovníkov a pracovníkov školstva s výnimkou právnych subjektov.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 230 093 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2011 vo výške 209 384 € čo je 91 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 820 893 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2011 vo výške 761 946 € čo je 92,82 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk mesta, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 52 210 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2011 vo výške 51 863 € čo predstavuje 99,34 % čerpanie. Ide o poskytnuté príspevky občianskym združeniam, jednotlivcom.

e) Splácanie úrokov a platby súvisiace s úvermi

Z rozpočtovaných 33 000 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2011 vo výške 34 312 € čo predstavuje 103,97 %. Ide o splátku úrokov z bankových úverov a z úverov ŠFRB, manipulačné poplatky a provízie súvisiace s úvermi.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2011		Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
Schválený	Upravený		
2 128 023	2 228 809	2 044 728	91,74

v tom :

v €

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
01 Výdavky verejnej správy	129 300	79 061	80 349	101,63

04 Ekonomická oblasť	819 956	661 666	658 034	106,71
05 Ochrana životného prostredia	166 727	155 305	157 527	101,43
06 Bývanie a občianska vybavenosť	863 880	1 154 223	1 049 830	90,96
08 Rekreačia, kultúra a náboženstvo	123 175	129 365	55 790	43,13
09 Vzdelávanie - základné vzdelanie	12 684	36 888	36 888	106,03
10 Sociálne zabezpečenie	12 301	12 301	6 310	51,30
Spolu	2 128 023	2 228 809	2 044 728	91,74

a) Verejná správa

Ide o nasledovné investičné akcie:

- investície – projekt Navštívme sa cez monitor vo výške 71 861 €
- projektová dokumentácia mestský úrad vo výške 1 200 €
- výstavba garáží vo výške 7 288 €

b) Ekonomická oblasť – cestná doprava

Ide o nasledovné investičné akcie :

- výstavba a rekonštrukcia námestia a pešej zóny v rámci projektu Rekonštrukcia verejných priestranstiev vo výške 582 206 €
- zjazd Nádolie vo výške 68 424 €
- most Kalinov vo výške 7 404 €

c) Ochrana životného prostredia – nakladanie s odpadmi

- zberné vozidlo na odpad a zariadenia v rámci projektu Rozšírenie separovaného zberu vo výške 157 527 €

- projektová dokumentácia – hala na separovaný zber vo výške 2 222 €

d) Bývanie a občianska vybavenosť - rozvoj bývania

Ide o nasledovné investičné akcie :

- projektová dokumentácia bytové domy č.7,8,9 vo výške 55 711 €
- bytové domy Zákysučie č.7,8,9 vo výške 164 629 €

e) Bývanie a občianska vybavenosť – zásobovanie vodou

Ide o nasledovné investičné akcie:

- príspevok občanom na vodovodné prípojky vo výške 691 €

f) Bývanie a občianska vybavenosť – verejné osvetlenie

Ide o nasledovné investičné akcie:

- výstavba verejného osvetlenia v rámci projektu Rekonštrukcia verejných priestranstiev vo výške 59 087 €
- rekonštrukcia verejného osvetlenia vo výške 222 581 €

g) Bývanie a občianska vybavenosť

Ide o nasledovné investičné akcie:

- modernizácia vykurovania mestských budov vo výške 417 231 €
- rekonštrukcia vykurovania v kotolni vo výške 21 049 €

h) Rekreačia, kultúra a náboženstvo – rekreačné a športové služby

Ide o nasledovné investičné akcie:

- tribúna vo výške 32 976 €
- viacúčelové ihrisko vo výške 2 674 €
- cyklotrasa vo výške 13 492 €

ch) Rekreačia, kultúra a náboženstvo – ostatné kultúrne služby

Ide o nasledovné investičné akcie:

- pódium – projekt Mesto-mestu vo výške 1 500 €
- projektová dokumentácia pódium vo výške 735 €
- pódium vo výške 1 963 €

i/ Vysielacie a vydavateľské služby

Ide o nasledovné investičné akcie:

- nákup zariadenia pre káblovú technológiu vo výške 2 086 €

j) Vzdelávanie

Ide o nasledovné investičné akcie:

- projektová dokumentácia vo výške 2 097 €
- rekonštrukcia, nadstavba ZŠ Mládežnícka vo výške 34 791 €

k/ Sociálne zabezpečenie – dom s opatrovateľskou službou

Ide o nasledovné investičné akcie:

- rekonštrukcia zariadenie sociálnych služieb vo výške 6 310 €

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2011		Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
Schválený	Upravený		
587 842	739 340	646 013	87,38

Z rozpočtovaných 670 598 € na splácanie istiny preklenovacieho úveru na projekty EU bolo skutočne čerpané k 31.12.2011 vo výške 583 557 €, čo predstavuje 87,02 %.

Z rozpočtovaných 63 500 € na splácanie istiny z úveru ŠFRB bolo skutočné čerpanie k 31.12.2011 vo výške 57 214 €, čo predstavuje 90,10 %.

Z rozpočtovaných 5 242 € na splácanie leasingu na Caterpillar bolo skutočne vyčerpaných k 31.12.2011 5 242 € čo predstavuje 100 %.

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou :

Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2011		Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
Schválený	Upravený		
1 262 566	1 262 966	1 253 870	99,28

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola ústredie	902 292 €
Základná umelecká škola	204 962 €
Základná škola s MŠ Kalinov	137 393 €
Centrum voľného času	9 223 €

Kapitálové výdavky :

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

4. Výsledok hospodárenia za rok 2011

A. Hospodársky výsledok

Hospodársky výsledok za rok 2011 mesta Krásno nad Kysucou je rozdiel výnosov účtovaných na účtoch účtovnej triedy 6 a nákladov účtovaných na účtoch účtovnej triedy 5.

Hospodársky výsledok za rok 2011 za hlavnú aj vedľajšiu činnosť spolu:

Trieda 6 – výnosy	2 849 206 €
Trieda 5 – náklady	2 558 963 €

Hospodársky výsledok mesta za r.2011 +290 243 €

B. Výsledok rozpočtového hospodárenia

Výsledok rozpočtového hospodárenia je rozdiel medzi bežnými a kapitálovými príjmami a bežnými a kapitálovými výdavkami, pričom finančné operácie nevstupujú do rozpočtového hospodárenia .

Bežné príjmy mesta	3 237 103 €
Kapitálové príjmy mesta	1 975 304 €
Vlastné príjmy RO	40 144 €
Spolu	5 252 551 €

Bežné výdavky mesta	1 653 153 €
Kapitálové výdavky mesta	2 044 728 €
Výdavky RO	1 253 870 €
Spolu	4 951 751 €

Výsledok rozpočtového hospodárenia za r.2011 = prebytok +300 800 €

Mesto dosiahlo prebytkový bežný rozpočet a schodkový kapitálový rozpočet. Schodok kapitálového rozpočtu vo výške - 69 423 € mesto vykrylo z prebytku bežného rozpočtu.

Bilancia finančných operácií je záporný zostatok finančných operácií vo výške - 196 148 €

Táto strata bola vykrytá z príjmov bežného a kapitálového rozpočtu. Z toho dôvodu prebytok vo výške 300 800 € bol znížený o stratu finančných operácií mesta - 196 148 €

V rámci usporiadania prebytku rozpočtu podľa § 16 ods.6 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy sa z prebytku rozpočtu pre účely tvorby peňažných fondov vylučujú nevyčerpané účelovo určené prostriedky, ktoré možno použiť v roku 2012.

Jedná sa o dotáciu na rekonštrukciu zariadenia opatrovateľskej služby vo výške 6000 €

a dotáciu na vybudovanie systému preventívnych protipovodňových opatrení vo výške 9517 €

Po vykonanej úprave predstavuje zostávajúca časť prebytku rozpočtu sumu **89 135 €**, ktorá bude zdrojom rezervného fondu..

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond

Mesto v hlavnej činnosti vytvára rezervný fond podľa ustanovenia § 15 a § 16 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. O použití rezervného fondu rozhoduje mestské zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v €
ZS k 1.1.2011	0
Prírastky - z prebytku hospodárenia	0
- ostatné prírastky	0
Úbytky - použitie rezervného fondu :	0
- na kapitálové výdavky	
- krytie schodku hospodárenia	0
- ostatné úbytky	0
KZ k 31.12.2011	0

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu v hlavnej činnosti upravuje zamestnanecká zmluva.

Sociálny fond	Suma v Sk
ZS k 1.1.2011	738
Prírastky - povinný prídel - 1,25 %	5 885
- tvorba SF z min.rokov	-
- povinný prídel - %	-
- ostatné prírastky	-
Úbytky - závodné stravovanie	6 274
- regeneráciu PS	-
- sociálna výpomoc	-
- ostatné úbytky	349
KZ k 31.12.2011	0

6. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a. zriadeným a založeným právnickým osobám
- b. štátnemu rozpočtu
- c. štátnym fondom
- d. ostatným právnickým a fyzickým osobám - podnikateľom

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 zriadeným právnickým osobám, t.j. príspevkovým organizáciám:**

Mesto Krásno nad Kysucou má príspevkovú organizáciu TJ Tatran Krásno nad Kysucou. Bola zriadená s účinnosťou 1.2.2008 za účelom uspokojovania záujmov a záľub občanov v oblasti telesnej kultúry a súčasne vytvárať podmienky na upevňovanie ich zdravia, zvyšovať telesnú a duševnú zdatnosť a športovú výkonnosť. V roku 2011 mala príspevková organizácia pozastavenú činnosť.

B. Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2011 - 3 -	Suma použitých prostriedkov v roku 2011 - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
- 1 -				
KŠÚ Žilina	Školstvo – bežné výdavky	879 696	879 696	0
ObÚ Čadca	Matrika – bežné výdavky	8 746,65	8 746,65	0
KSÚ Žilina	Stavebný úrad- bežné výdavky	6 452,30	6 452,30	0
KŠÚ Žilina	Spoločný školský úrad – bežné výdavky	24 555	24 555	0
MF SR	Zariadenie opatrovateľskej služby – bežné výdavky	25 415	25 415	0
MV SR	Hlásenie pobytu občanov a registra obyvateľov	2 289,54	2 289,54	0
KÚCDaP Pžilina	Miestne komunikácie a účelové komunikácie – bežné výdavky	362,86	362,86	0
KÚŽP Žilina	Životné prostredie- bežné výdavky	791,07	791,07	0
MF SR	Na samosprávne funkcie	654	654	0
ObU Čadca	Záchranné a zabezpečovacie práce povodne	17 101,14	17 101,14	0
Úrad vlády SR	Revitalizácia krajiny- bežné výdavky	20 000	10 482,68	9 517,32 Použit' v r.2012
ObÚ Čadca	Sčítanie obyvateľov – bežné výdavky	6 820	6 820	0
UPSVaR Čadca	Aktivačná činnosť a podpora zamestnanosti – bežné výd.	59 989,03	59 989,03	0
UPSVaR Čadca	Hmotná núdza – bežné výdavky	8 393,40	8 393,40	0
MV a RR SR	Bežné výdavky – ZŠ Mládežnícka	8 776,97	8 776,97	0
MVaRR SR	Rekonštrukcia verejných priestr.- bežné výdavky	20 688,15	20 688,15	0

ŽSK Žilina	Gospelové Kysuce – bežné výdavky	7 569	7 569	0
MŽP SR	Modernizácia vykurovania mestských budov – bežné výdavky	5 211,28	5 211,28	0
MŽP SR	Rozšírenie separovaného zberu – bežné výdavky	54 588,97	54 588,97	0
MF SR	Navštívme sa cez monitor – bežné výdavky	15 087,07	15 087,07	0
MV a RR SR	ZŠ Mládežnícka -kapitálové výdavky	217 827,17	217 827,17	0
MV a RR SR	Rekonštrukcia verejných priestr.-kapitálové výdavky	893 117,92	893 117,92	0
MŽP SR	Modernizácia vykurovania mestských budov-kapitálové výdavky	383 875,30	383 875,3	0
MF SR	Navštívme sa cez monitor – kapitálové výdavky	68 268,26	68 268,26	0
SIEA Banská Bystrica	Rekonštrukcia verejného osvetlenia- kapitálové výdavky	207 559,15	207 559,15	
MŽP SR	Rozšírenie separovaného zberu– kapitálové výdavky	136 008,84	136 008,84	0

C. Mesto uzatvorilo v roku 2011 zmluvu o poskytnutí úveru so Štátnym fondom rozvoja bývania na výstavbu najomných bytov . Úver mestu bol poskytnutý vo výške 829 800 € K 31.12.2011 mesto vyčerpalo úver vo výške 218 494,96 €

D. Mesto v roku 2011 poskytla dotácie v súlade so VZN o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : - bežné výdavky - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2011	Suma použitých prostriedkov v roku 2011	v €
			Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)
Folklórna skupina – bežné výdavky	1 199,37	1 199,37	0
Spevác. skupina Krasňanka – bežné výdavky	800,00	800,00	0
Drevár – bežné výdavky	600,00	600,00	0
Krasňanská desiatka – bežné výdavky	1 804,60	1 804,60	0
Vzpierači – bežné výdavky	2 000,00	2 000,00	0
Zumba – bežné výdavky	100,00	100,00	0
Tenisti – bežné výdavky	500,00	500,00	0

Klub dôchodcov – bežné výdavky	1 991,40	1 991,40	0
Vodárenské združenie – bežné výdavky	100,00	100,00	0
Kaplnka Kalinov – bežné výdavky	201,00	201,00	0
Únia nevidiacich – bežné výdavky	100,00	100,00	0
Hokejbalisti – bežné výdavky	500,00	500,00	0
Dychová hudba – bežné výdavky	350,00	350,00	0
TJ Tatran – športový klub- bežné výdavky	27 957,64	27 957,64	0

K 31.12.2011 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN o dotáciách.

7. Hospodárska činnosť mesta za rok 2011

Mesto Krásno nad Kysucou v roku 2011 vykonávalo hospodársku činnosť :
vývoz fekálií.

Trieda 6 – Výnosy 8 723 €
Trieda 5 – Náklady 8 074 €

Výsledok z hospodárskej činnosti je zisk + 649 €

Mesto Krásno nad Kysucou má 100 % účasť v s.r.o., ktorej názov je KRASBYT s.r.o..
Predmetom činnosti je výroba tepla a TÚV, údržba bytového fondu a nebytových priestorov,
správa bytov.

Hospodársky výsledok za rok 2011 – KRASBYT s.r.o.

Trieda 6 – Výnosy 425 614 €
Trieda 5 – Náklady 507 561 €

Výsledok hospodárenia je strata - 81 947 €

8. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2011 v € vrátane RO

A K T Í V A

Názov	Mesto	ZŠ Mládežn.	ZŠ s MŠ Kalinov	ZUŠ	CVČ	Spolu k 31.12.2011	Spolu k 31.12.2010
Spolu majetok	13 909 914	1 520 881	47 003	75 280	3 179	15 556 257	13 832 134
A/Neobežný majetok spolu	11 806 668	1 509 394	36 693	73 270	0	13 426 025	11 712 469
Dlhodobý nehmotný majetok	130	572	0	0	0	702	2 364
Dlhodobý hmotný majetok	10 580 563	1 508 822	36 693	73 270	0	12 199 348	10 483 988
Dlhodobý finančný majetok	1 225 975	0	0	0	0	1 225 975	1 226 117
B/Obežný majetok spolu	2 101 230	9 995	10 063	566	3 179	2 125 033	2 115 605
Zásoby	84 660	4 944	0	0	0	89 604	31 814
Zúčtovania medzi subjektmi verejnej správy	1 632 433	0	0	0	0	1 632 433	1 757 562
Dlhodobé pohľadávky	0	0	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky	259 071	1 660	0	313	0	261 044	212 491
Finančné účty	112 929	3 391	10 063	253	3179	129 815	101 601
Poskytnuté návr. fin. výpomoci dlh.	12 137	0	0	0	0	12 137	12 137
Poskytnuté návr. fin. výpomoci krát.	0	0	0	0	0	0	0
C/Časové rozlíšenie	2 016	1 492	247	1 444	0	5 199	4 060

Stav majetku je v zostatkových cenách po odpočítaní oprávok, ktoré sú v celkovej výške 5 057 729 € a oprávok pohľadávok vo výške 15 127 €

PASÍVA

Názov	Mesto	ZŠ Mládež.	ZŠ s MŠ Kalinov	ZUŠ	CVČ	Spolu k 31.12.2011	Spolu k 31.12. 2010
Vlastné imanie a záväzky spolu	13 909 914	1 520 881	47 003	75 280	3 179	15 556 257	13 832 134
A/ Vlastné imanie	6 063 044	-21 656	-1 244	-14 383	-93	6 025 668	5 745 384
Oceňovacie rozdiely	0	0	0	0	0	0	0
Fondy	0	0	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia	6 063 044	-21 656	-1 244	-14 383	-93	6 025 668	5 745 384
B/Záväzky	2 359 525	1 533 764	48 247	89 663	3 045	4 034 244	4 298 814
Rezervy	55 586	15 299	1 745	2 870	0	75 500	70 581
Zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy	15 513	1 509 393	36 467	86 577	0	1 647 950	1 772 613
Dlhodobé záväzky	1 929 129	3 345	85	105	17	1 932 681	1 779 356
Krátkodobé záväzky	269 288	5 727	9 950	111	3 028	288 104	154 204
Bankové úvery a ostatné prij.výp.	90 009	0	0	0	0	90 009	522 060
C/ Časové rozlíšenie	5 487 345	8 773	0	0	227	5 496 345	3 787 936

Bilancia pohľadávok

Prehľad vývoja pohľadávok za roky 2010 – 2011 / v €

Pohľadávky:	2010	2011
-pohľadávky na nájomnom a službách		
v prenájatých priestoroch	174 004,57	224 379,94
-vodné Kalinov	7 677,49	4 461,27
-cintorínske poplatky	82,98	82,98
-splátky za odkúpenie bytov	302,96	302,96
-poplatky z tržieb za alkoh.nápoje a tab.výr.	2 269,67	2 269,67
-daň z nehnuteľností	14 622,69	16 999,20
-poplatok za TKO	13 619,79	16 976,22
-daň za psa	843,32	1 026,69
-poplatok za opatrovateľskú službu	307,06	22,50
-poplatok za parkovné	1 228,04	1 728,08
-ostatné pohľadávky	6 837,84	1 305,73
-pohľadávky z podnikania	1 203,80	1 761,10
-pohľadávky školské stravovanie	2 784,06	2 791,75
Spolu:	225 784,27	274 108,09

8. Prehľad o stave a vývoji dlhu a záruk k 31.12.2011 vrátane RO

Mesto k 31.12.2011 eviduje tieto záväzky / €:

- voči bankám	90 009,35
- voči štátnym fondom /ŠFRB/	1 918 716,04
- finančný prenájom	10 412,53
- voči dodávateľom	136 886,14
- voči zamestnancom	37 025,16
- voči poisťovniam	29 199,30
- voči daňovému úradu	5 784,91

Dlh mesta

V roku 2007 bol mestu Krásno nad Kysucou na základe Zmlúv o poskytnutí podpory zo ŠFRB vo forme úveru č.502/652/2007 a č. 502/654/2007 poskytnutý úver v celkovej výške 570 470,69 € na výstavbu nájomných bytov č.1,2 v Zákysuči. Zabezpečenie úveru je zaručením bytových domov .K 31.12.2011 bolo z uvedeného úveru splatené 69 154,95 €

V roku 2008 bol mestu Krásno nad Kysucou na základe Zmlúv o poskytnutí podpory zo ŠFRB vo forme úveru č. 502/656/2008 a č.502/656/2008 poskytnutý úver v celkovej výške 1 314 479,18 € na výstavbu nájomných bytov č.3,4,5,6 v Zákysuči. Zabezpečenie úveru je zaručením bytových domov. K 31.12.2010 bolo z uvedeného úveru splatené 113 550,30 €

V roku 2009 bol mestu Krásno nad Kysucou na základe Zmluvy o Dexia Komunál eurofondy úvere č. 31/001/09 poskytnutý preklenovací bankový úver na projekt „ Skvalitnenie a rozšírenie služieb ZŠ Mládežnícka v Krásne nad Kysucou „, a v roku 2010 na základe Zmluvy o dexia Komunál eurofondy úvere č.31/012/10 preklenovací bankový úver na projekt „ Rekonštrukcia verejných priestranstiev“. K 31.12.2011 bolo z uvedených úverov nesplatené 90 009,35 €

V roku 2010 bola so spoločnosťou Caterpillar Financial Services ČR s.r.o. uzatvorená Leasingová zmluva č.211404, ktorej predmetom je Caterpillar 242B.

V roku 2011 bol mestu Krásno nad Kysucou na základe Zmlúv o poskytnutí podpory zo ŠFRB vo forme úveru č. 502/305/2011 poskytnutý úver v celkovej výške 829 800 € na výstavbu nájomných bytov č.7,8,9. Zabezpečenie úveru je bankovou zárukou. K 31.12.2011 je vyčerpaná suma 218 494,96 €

Prehľad nesplatených úverov a pôžičiek k 31.12.2011

P.č.	Rok prij.	Amortiz. úveru	Veriteľ	Účel poskytnutia	Výška prijatého úveru	Zostatok úveru k 31.12.2011
1	2007	30 rokov	ŠFRB	Výstavba nájomných bytov	570 470,69	501 315,74
2	2008	30 rokov	ŠFRB	Výstavba nájomných bytov	1 314 479,18	1 200 928,88
3	2009	do 10.1.2012	Dexia	ZŠ Mládežnícka	1 442 230,75	28 329,48
4	2010	do 24.8.2011	Dexia	Rekonštrukcia verejných priestranstiev	448 411,75	61 679,87
5	2010	do 30.6.2014	Caterpillar Financial Services ČR	Finančný leasing na Caterpillar 242 B	16 500,00	10 412,53
6	2011	30 rokov	ŠFRB	Výstavba nájomných bytov	218 494,96	216 471,40

Celkový dlh mesta Krásno nad Kysucou k 31.12.2011 je 100 421,88 €, pričom úver zo ŠFRB na výstavbu bytových domov vo výške 1 918 716,02 € sa podľa § 17 ods.8 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy do dlhu nezapočítava.

Podľa § 17 ods.6 Zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy nesmie dlh mesta prekročiť 60 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka. V r.2010 boli bežné príjmy mesta vo výške 2 966 895 € t.j. dlh mesta za rok 2011 neprekročil 60 % z celkových bežných príjmov za rok 2010.

V Krásne nad Kysucou, dňa 30.3.2012

Spracovala : Ing.Jana Tvrdá
finančné oddelenie

Návrh uznesenia:

Mestské zastupiteľstvo schvaľuje:

I. Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie za rok 2011 bez výhrad.

II. Vysporiadanie prebytku rozpočtu vo výške 300 800 € takto:

Z prebytku rozpočtu sa podľa § 16 ods.6 zákona č.583/2004 Z.z.o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy sa vylučujú:

- dotácia na rekonštrukciu zariadenia opatrovateľskej služby vo výške 6 000 €
- dotácia na vybudovanie systému preventívnych protipovodňových opatrení vo výške 9 517 €

Z prebytku rozpočtu mesta sa vysporiadala záporná bilancia finančných operácií vo výške

- 196 148 €

III. Rozdelenie vysporiadaného prebytku rozpočtu mesta vo výške 89 135 € sa vykoná takto:

- do rezervného fondu sa prideli suma 89 135 €

IV. Použitie rezervného fondu vo výške 89 135 € v r.2012 na kapitálové výdavky mesta.

V. Zisk z hospodárskej činnosti vo výške 649 €

VI. Hospodárenie KRASBYT s.r.o.

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

Záverečný účet mesta Krásno nad Kysucou za rok 2011 vyvesený na úradnú tabuľu dňa: 15.5.2012

Záverečný účet mesta Krásno nad Kysucou za rok 2011 zvesený z úradnej tabule dňa :

Primátor mesta
Ing. Jozef Grapa

Prílohy:

- tabuľková časť plnenia príjmov a výdavkov mesta Krásno nad Kysucou
- tabuľková časť plnenia príjmov a výdavkov rozpočtovej organizácie ZŠ Mládežnícka
- tabuľková časť plnenia príjmov a výdavkov rozpočtovej organizácie ZŠ s MŠ Kalinov
- tabuľková časť plnenia príjmov a výdavkov rozpočtovej organizácie ZUŠ
- tabuľková časť plnenia príjmov a výdavkov rozpočtovej organizácie CVČ