

**Závěrečný účet Obce Krajné
za rok 2006**

V Krajnom, máj 2007

Záverečný účet obce za rok 2006 obsahuje:

1. Plnenie rozpočtu k 31.12.2006
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2006.
3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2006.
4. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2006
5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov
6. Finančné usporiadanie vzťahov voči:
 - zriadeným právnickým osobám
 - založeným právnickým osobám
 - štátnemu rozpočtu
 - štátnym fondom
 - ostatným právnickým a fyzickým osobám – podnikateľom
7. Bilanciu aktív a pasív
8. Prehľad o stave a vývoji dlhu
9. Návrh uznesenia

Záverečný účet obce Krajné za rok 2006.

1. Plnenie rozpočtu k 31.12.2006 :

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2006. Obec v roku 2006 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 2006 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2006. Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 14.12.2005 uznesením č.15/2005. Bol zmenený jedenkrát

- zmena schválená dňa 14.12.2006 uznesením č. 6/2006 nasledovne :

Bežné príjmy	20 525
Bežné výdavky	10 606
Bežné výdavky ZŠ	7 988
Prebytok bežného rozpočtu	1 931

Rozpočet v tis. Sk :

Kapitálové príjmy	3 400
Kapitálové výdavky	4 210
Schodok kapitálového rozpočtu	- 810

Príjmové finančné operácie	792
Výdavkové finančné operácie	620
Hospodárenie z fin. operácií	172

Príjmy	24 717
Výdavky	23 424
Hospodárenie - prebytok	1 293

Sumarizácia :

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2006 v tis. Sk :

Rozpočet na rok 2006	Skutočnosť k 31.12.2006	% plnenia
24 717	24 729	100,05%

1) Bežné príjmy - daňové príjmy :

Rozpočet na rok 2006	Skutočnosť k 31.12.2006	% plnenia
11 152	11 154	100,01%

a) Výnos dane z príjmov FO

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 6 800 tis. Sk z výnosu dane z príjmov FO boli k 31.12.2006 poukázané finančné prostriedky zo ŠR vo výške 8 780 tis. Sk, čo predstavuje plnenie na 129,11 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 1 273 tis. Sk bol skutočný príjem k 31.12.2006 vo výške 1 273 tis. Sk, čo je 100 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 812 tis. Sk, dane zo stavieb a dane z bytov boli vo výške 461 tis. Sk.

K 31.12.2006 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností vo výške 204 tis. Sk.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy :

Rozpočet na rok 2006	Skutočnosť k 31.12.2006	% plnenia
2 059	2 062	100,14%

a) Príjmy z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 5 059 tis. Sk bol skutočný príjem k 31.12.2006 vo výške 2 062 tis. Sk, čo je 100 % plnenie. Ide o príjem z dividend vo výške 4 tis. Sk, príjem z prenajatých pozemkov vo výške 133 tis. Sk a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov vo výške 310 tis. Sk.

b) Administratívne a iné poplatky

- Administratívne poplatky - správne poplatky :

Z rozpočtovaných 45 tis. Sk bol skutočný príjem k 31.12.2006 vo výške 45 tis. Sk, čo je 100% plnenie.

Prevažnú časť príjmov tvoria príjmy za vodné a stočné, ktoré sú vo výške 937 tis. Sk.

Pokuty a penále :

Z rozpočtovaných 1 tis. Sk bol skutočný príjem k 31.12.2006 vo výške 1 tis. Sk, čo predstavuje 100 % plnenie.

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy :

Rozpočet na rok 2006	Skutočnosť k 31.12.2006	% plnenia
7 314	7 313	99,98%

Obec prijala nasledovné granty, transfery a dotácie:

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v Sk	Účel
1.	ÚPSVaR	6173,44	Životné prostriedie
2.	Úrad práce, soc. vecí a rod.	56548,00	Aktivačný pracovníci
3.	Krajský stavebný úrad	40953,00	Na spoločný stavebný úrad
4.	Úrad vlády SR	200000,00	Rekonštrukcia ZŠ
5.	Krajský školský úrad	6243000,00	Školstvo
6.	Obvodný úrad	45835,00	Matrika
7.	Krajský školský úrad	160320,00	Vzdelávacie poukazy
8.	ÚPSVaR Myjava	119874,00	Stravné pre deti v HN
9.	Krajský školský úrad	76328,00	Dopravné
10.	ÚPSVaR Myjava	25000,00	Školské potreby pre deti v HN
11.	ÚPSVaR Myjava	31100,00	Štipendium pre deti v HN
12.	Obvodný úrad	34000,00	Voľby do VÚC
13.	MK SR	1095,00	Kultúrne poukazy

14.	Krajský úrad v TN	1191,00	Vojnové hroby
15.	Obvodný úrad	163480,00	povodne
16.	Obvodný úrad	32900,00	Voľby do samosprávy
17.	Obvodný úrad	8320,00	Register obyvateľov
18.	Krajský školský úrad	34140,00	Odstupné ZŠ
19.	Európsky sociálny fond	33375,00	Aktivačný pracovníci

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

4) Kapitálové príjmy :

Rozpočet na rok 2006	Skutočnosť k 31.12.2006	% plnenia
3 400	3 406	100,17%

a) Príjem z predaja kapitálových aktív :

Z rozpočtovaných 0 tis. Sk bol skutočný príjem k 31.12.2006 vo výške 6 tis. Sk.

Ide o príjem za predaj : - pozemkov

b) Granty a transfery

Z rozpočtovaných 3 400 tis. Sk bol skutočný príjem k 31.12.2006 vo výške 3 400 tis. Sk, čo predstavuje 100 % plnenie.

V roku 2006 obec získala nasledovné účelové dotácie :

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v Sk	Investičná akcia
1.	Ministerstvo financií SR	400 000,00	Rekonštrukcia budovy MŠ
2.	Environmentálny fond	2 000 000,00	vodovod
3.	Environmentálny fond	1 000 000,00	skládka

5) Príjmové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2006	Skutočnosť k 31.12.2006	% plnenia
792	792	100%

Suma 116 tis. je zostatkom finančných prostriedkov z predchádzajúcich rokov – z dotácie z KŠÚ na rekonštrukciu splaškovej kanalizácie ZŠ v Krajinom.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 1/2006 zo dňa 23.2.2006 bolo schválené použitie časti prebytku hospodárenia obce za rok 2005 vo výške 820 tis. Sk. V skutočnosti bolo plnenie vo výške 676 tis. Sk.

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2006 v tis. Sk :

Rozpočet na rok 2006	Skutočnosť k 31.12.2006	% plnenia
15 436	15 340	99,37 %

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2006	Skutočnosť k 31.12.2006	% plnenia
10 606	10 512	99,11%

a) Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania

Skutočné čerpanie k 31.12.2006 vo výške 3 417 tis. Sk. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, obecných služieb, matriky a pracovníkov školstva s výnimkou právnych subjektov.

b) Poistné a príspevky do poisťovní

Skutočne čerpané k 31.12.2006 vo výške 1 488 tis. Sk. Sú tu zahrnuté odvody z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

c) Tovary a ďalšie služby

Skutočne čerpané k 31.12.2006 vo výške 5 457 tis. Sk. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú energie, materiál a služby, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za prenájom a ostatné tovary a služby.

d) Bežné transfery

Skutočne čerpané k 31.12.2006 vo výške 72 tis. Sk.

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

Skutočne vyčerpané k 31.12.2006 vo výške 77tis. Sk.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2006	Skutočnosť k 31.12.2006	% plnenia
4 210	4208	99,95

v tom :

v tis. Sk

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% čerpania
Výdavky verejnej služby	335	335	
Nakladanie s odpadmi	1090	1091	
Nakladanie s odpad. Vodami	15	13	
Zásobovanie vodou	2100	2100	
Predškolská výchova	447	446	
Základné vzdelanie	223	223	
Spolu	4210	4208	99,95

a) Výdavky verejnej služby

Ide o nasledovné investičné akcie :

- nákup softwaru - program cintorín vo výške 127 tis. Sk,
- rekonštrukcia ihriska vo výške 144 tis. Sk.
- nákup prevádzkových strojov vo výške 64 tis. Sk.

b) Nakladanie s odpadmi

Ide o nasledovné investičné akcie :

- rekultivácia skládky vo výške 1 090 tis. Sk

c) Zásobovanie vodou

Ide o nasledovné investičné akcie :

- rekonštrukcia vodovodu Žadovica vo výške 2 100 tis. Sk,

d) Nakladanie s odpadovými vodami

Ide o nasledovné investičné akcie :

- ČOV vo výške 13 tis. Sk

e) Rekonštrukcia budovy MŠ

Ide o nasledovné investičné akcie :

- Rekonštrukcia strechy, ČOV 446 tis. Sk

f) Základná škola

Ide o nasledovné investičné akcie:

- rekonštrukcia splaškovej kan. vo výške 116 tis. Sk,

3) Výdavkové finančné operácie :

v tis. Sk

Rozpočet na rok 2006	Skutočnosť k 31.12.2006	% plnenia
620	620	100

Z rozpočtovaných 620 tis. Sk na splácanie istiny z prijatého úveru bolo skutočné čerpanie k 31.12.2006 vo výške 620 tis. Sk, čo predstavuje 100 %.

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou :**Bežné výdavky :**

v tis. Sk

Rozpočet na rok 2006	Skutočnosť k 31.12.2006	% plnenia
7 988	7 988	100

Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2006	Skutočnosť k 31.12.2006	% plnenia
---	---	---

4. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2006

Výsledok hospodárenia za rok 2006 je prebytok rozpočtu obce vo výške 433 996,87 Sk, ktorý pozostáva:

- zostatky na bežných bankových účtoch	2 187 486,84 Sk
- pokladňa	21 138,50
- účet 917 rezervný fond	-1 774 628,47 Sk

Prebytok rozpočtu obce za rok 2006 je vo výške 433 996,87 Sk

Prebytok rozpočtu za rok 2006 vo výške 433 996,87 Sk, navrhujeme použiť nasledovne :

- tvorba rezervného fondu 433 tis. Sk

5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond minimálne vo výške 10 % prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Začiatkový stav k 01.01.2006

Sk

Prírastky:

- z prebytku hospodárenia za rok 2005

1 413 483,01 Sk

Úbytky :

- v súlade s uznesením č. 1/2006 zo dňa 23.2.2006

použitie časti finančných prostriedkov

792 304 Sk

Konečný zostatok k 31.12.2006

1 774 628,47 Sk

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Začiatkový stav k 01.01.2006

4 458,76 Sk

Prírastky :

- povinný prídel vo výške 1 % z hrubých miezd

46 983,51 Sk

Úbytky :

- na závodné stravovanie, regeneráciu

32 267,5 Sk

Konečný zostatok k 31.12.2006

19 174,77 Sk

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 v znení neskorších zmien a doplnkov 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:

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám, t.j. obchodným spoločnostiam:

SLV s.r.o.:

Celkové príjmy

1 733 tis.Sk

Celkové výdavky	1 751 tis.Sk
Hospodársky výsledok - strata	-18 tis.Sk

B. Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Všetky uvedené finančné prostriedky boli použité na daný účel a celej sume.

Poskytovateľ dotácie	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v roku 2006	Účelové určenie dotácie : uviesť školstvo, matrika,
- 1 -	- 2 -	- 3 -

ÚPSVaR	6173,44	Životné prostriedie
Úrad práce, soc. vecí a rod.	56548,00	Aktivačný pracovníci
Krajský stavebný úrad	40953,00	Na spoločný stavebný úrad
Úrad vlády SR	200000,00	Rekonštrukcia ZŠ
Krajský školský úrad	6243000,00	Školstvo
Obvodný úrad	45835,00	Matrika
Krajský školský úrad	160320,00	Vzdelávacie poukazy
ÚPSVaR Myjava	119874,00	Stravné pre deti v HN
Krajský školský úrad	76328,00	Dopravné
ÚPSVaR Myjava	25000,00	Školské potreby pre deti v HN
ÚPSVaR Myjava	31100,00	Štipendium pre deti v HN
Obvodný úrad	34000,00	Voľby do VÚC
MK SR	1095,00	Kultúrne poukazy
Krajský úrad v TN	1191,00	Vojnové hroby
Obvodný úrad	163480,00	povodne
Obvodný úrad	32900,00	Voľby do samosprávy
Obvodný úrad	8320,00	Register obyvateľov
Krajský školský úrad	34140,00	Odstupné ZŠ
Európsky sociálny fond	33375,00	Aktivačný pracovníci

C. Obec uzatvorila v roku 2006 zmluvu s environmentálnym fondom.

Environmentálny fond	2 000 000,00	vodovod
Environmentálny fond	1 000 000,00	skládka

D. Obec v roku 2006 neposkytla dotácie, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2006 v tis. Sk

A K T Í V A

Názov	Skutočnosť KZ k 31.12.2006
Neobežný majetok spolu	77 810
z toho :	
Dlhodobý nehmotný majetok	125
Dlhodobý hmotný majetok	58 080
Dlhodobý finančný majetok	19 605
Obežný majetok spolu	40 938
z toho :	
Zásoby	5
Pohľadávky	597
Finančný majetok	2 442
Poskytnuté návr. fin. výpomoci dlh.	
Poskytnuté návr. fin. výpomoci krát.	
Prechodné účty aktív	37 894
SPOLU	118 748

P A S Í V A

Názov	Skutočnosť KZ k 31.12.2006
Vlastné zdroje krytia majetku	116 711
Zdroje krytia prostr. Hospodárenia	38 548
Fondy účtovnej jednotky	78 194
Výsledok hospodárenia	- 31
Záväzky	2 037
z toho :	
Dlhodobé záväzky	19
Krátkodobé záväzky	443
Bankové úvery a ostatné prij.výp.	1 575
Prechodné účty pasív	
SPOLU	118 748

8. Prehľad o stave a vývoji dlhu

Obec k 31.12.2006 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám 1 575 tis. Sk
- voči dodávateľom 16 tis. Sk
- voči zamestnancom 226 tis. Sk

V Krajnom dňa 31.5.2007