

**Závěrečný účet Obce Krajné
za rok 2007**

V Krajnom, máj 2007

Záverečný účet obce za rok 2007 obsahuje:

- 1 Plnenie rozpočtu k 31.12.2007
- 1 Rozbor plnenia príjmov za rok 2007.
- 1 Rozbor plnenia výdavkov za rok 2007.
- 1 Použitie prebytku hospodárenia za rok 2007
- 1 Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov
- 1 Finančné usporiadanie vzťahov voči:
 - zriadeným právnickým osobám
 - založeným právnickým osobám
 - štátnemu rozpočtu
 - štátnym fondom
 - ostatným právnickým a fyzickým osobám – podnikateľom
- 1 Bilanciu aktív a pasív
- 1 Prehľad o stave a vývoji dlhu
- 1 Návrh uznesenia

Záverečný účet obce Krajné za rok 2007.

1. Plnenie rozpočtu k 31.12.2007 :

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2007. Obec v roku 2007 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 2007 bol zostavený ako prebytkový. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako vyrovnaný.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2007.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 14.12.2006 uznesením č.6/2006.

Bol zmenený tri krát

- zmena schválená dňa 22.2.2007 uznesením č. 4/2007
- zmena schválená dňa 30.8.2007 uznesením č. 6/2007
- zmena schválená dňa 13.12.2007 uznesením č. 8/2007 nasledovne :

Bežné príjmy	21 295
Bežné výdavky	9 020
Bežné výdavky ZŠ	10 941
Prebytok bežného rozpočtu	1 334

Rozpočet v tis. Sk :

Kapitálové príjmy	4 626
Kapitálové výdavky	3 671
Prebytok kapitálového rozpočtu	955

Príjmové finančné operácie	0
Výdavkové finančné operácie	436
Hospodárenie z fin. operácií	-436

Sumarizácia :

Príjmy	25 921
Výdavky	24 068
Hospodárenie - prebytok	1 853

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2007 v tis. Sk :

Rozpočet na rok 2007	Skutočnosť k 31.12.2007	% plnenia
25 921	25 832	99,65

1) Bežné príjmy - daňové príjmy :

Rozpočet na rok 2007	Skutočnosť k 31.12.2007	% plnenia
12 384	12 394	100,06

a) Výnos dane z príjmov FO

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 7 871 tis. Sk z výnosu dane z príjmov FO boli k 31.12.2007 poukázané finančné prostriedky zo ŠR vo výške 9 318 tis. Sk, čo predstavuje plnenie na 118,38 %.

b) Miestne dane

Z rozpočtovaných 3 067 tis. Sk bol skutočný príjem k 31.12.2007 vo výške 3 074 tis. Sk, čo je 100,22 % plnenie.

K 31.12.2007 obec eviduje daňové pohľadávky vo výške 258 tis. Sk.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy :

Rozpočet na rok 2007	Skutočnosť k 31.12.2007	% plnenia
621	621	100

a) Príjmy z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 342 tis. Sk bol skutočný príjem k 31.12.2007 vo výške 342 tis. Sk, čo je 100 % plnenie. Ide o príjem z dividend vo výške 4 tis. Sk, príjem z prenajatých pozemkov vo výške 20 tis. Sk a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov vo výške 313 tis. Sk.

b) Administratívne a iné poplatky

- Administratívne poplatky - správne poplatky :

Z rozpočtovaných 279 tis. Sk bol skutočný príjem k 31.12.2007 vo výške 279 tis. Sk, čo je 100% plnenie.

Pokuty a penále :

Z rozpočtovaných 15 tis. Sk bol skutočný príjem k 31.12.2007 vo výške 15 tis. Sk, čo predstavuje 100 % plnenie.

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy :

Rozpočet na rok 2007	Skutočnosť k 31.12.2007	% plnenia
----------------------	-------------------------	-----------

8 290	8191	98,80
-------	------	-------

Obec prijala nasledovné granty, transfery a dotácie:

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v Sk	Účel
1.	Kraj. Úrad ŽP	6656,00	Životné prostriedie
2.	Úrad práce, soc. vecí a rod.	61898,00	Aktivačný pracovníci
3.	Krajský stavebný úrad	41613,00	Na spoločný stavebný úrad
4.	Úrad vlády SR	100000,00	Rekonštrukcia ZŠ
5.	Krajský školský úrad	6830000,00	Školstvo
6.	Obvodný úrad	55171,00	Matrika
7.	Krajský školský úrad	16048000	Vzdelávacie poukazy
8.	ÚPSVaR Myjava	86384,00	Stravné pre deti v HN
9.	Krajský školský úrad	106284,00	Dopravné
10.	ÚPSVaR Myjava	16500,00	Školské potreby pre deti v HN
11.	ÚPSVaR Myjava	31100,00	Štipendium pre deti v HN
12.	Krajský školský úrad	263000,00	Otvorená škola
13.	Krajský školský úrad	100000,00	Knižnica
14.	Krajský úrad v TN	1311,00	Vojnové hroby
15.	Obvodný úrad	3900,00	CO
16.	Obvodný úrad	16520,00	Register obyvateľov

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

4) Kapitálové príjmy :

Rozpočet na rok 2007	Skutočnosť k 31.12.2007	% plnenia
4626	4626	100

a) Príjem z predaja kapitálových aktív :

Z rozpočtovaných 2627 tis. Sk bol skutočný príjem k 31.12.2007 vo výške 2628 tis. Sk.

Ide o príjem za predaj : - pozemkov, budovy ZŠ Žadovica

b) Granty a transfery

Z rozpočtovaných 1998 tis. Sk bol skutočný príjem k 31.12.2007 vo výške 1998 tis. Sk, čo predstavuje 100 % plnenie.

V roku 2007 obec získala nasledovné účelové dotácie :

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v Sk	Investičná akcia
1.	Orange konto	48 000,00	Pec pre ZŠ
2.	Environmentálny fond	1 700 000,00	vodovod
3.	Krajský školský úrad	250 000,00	Jazykové laboratórium

5) Príjmové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2007	Skutočnosť k 31.12.2007	% plnenia
0	0	100%

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2007 v tis. Sk :

Rozpočet na rok 2007	Skutočnosť k 31.12.2007	% plnenia
13 127	13 113	99,89

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2007	Skutočnosť k 31.12.2007	% plnenia
9 020	9 007	99,85

a) Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania

Skutočné čerpanie k 31.12.2007 vo výške 2 962 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 31.12.2007 vo výške 1 396 tis. Sk. Sú tu zahrnuté odvody z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

c) Tovary a ďalšie služby

Skutočne čerpané k 31.12.2007 vo výške 4 540 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 31.12.2007 vo výške 23 tis. Sk.

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

Skutočne vyčerpané k 31.12.2007 vo výške 86 tis. Sk.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2007	Skutočnosť k 31.12.2007	% plnenia
3 671	3 670	99,97

v tom :

v tis. Sk

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% čerpania
Nákup pozemkov	170	169	
Rozhlasová ústredňa	182	182	
Rekonštrukcia aut. Stánku	33	33	
Cyklotrasa	275	275	
Územný plán	13	13	
Vodovod	1870	1 870	
Športový areál	304	304	
MŠ kanalizácie	324	324	
Pec ZŠ	60	60	
Rekonštrukcia ZŠ	250	250	
Skládka	190	190	
Spolu	3 671	3 670	99,97

3) Výdavkové finančné operácie :

v tis. Sk

Rozpočet na rok 2007	Skutočnosť k 31.12.2007	% plnenia
436	436	100

Z rozpočtovaných 436 tis. Sk na splácanie istiny z prijatého úveru bolo skutočné čerpanie k 31.12.2007 vo výške 436 tis. Sk, čo predstavuje 100 %.

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

v tis. Sk

Rozpočet na rok 2007	Skutočnosť k 31.12.2007	% plnenia
10 291	11 510	111,84

Základná škola čerpala mimorozpočtové prostriedky, ktoré získala ako vlastné príjmy.

Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2007	Skutočnosť k 31.12.2007	% plnenia
---	---	---

4. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2007

Prebytok vo výške 1 862 899,89 Sk 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, navrhujeme použiť na:

– tvorbu rezervného fondu 1 877 753,89 -14 854 Sk = **1 862 899,89**

V zmysle ustanovenia § 16 odsek 6 zákona č. 583/2004 Z.z. O rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov

sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona, z tohto prebytku vylučujú:

- nevyčerpané prostriedky účelovo určené na bežné výdavky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku vo výške 14 854 Sk, a to na:
 - dopravné pre ZŠ 9 696,-
 - dotácia na matriku 5 158,-

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.

Začiatočný stav k 01.01.2007	1 774 628,47Sk
------------------------------	----------------

Prírastky:

- z prebytku hospodárenia za rok 2006	433 996,87 Sk
---------------------------------------	---------------

Úbytky :

použitie časti finančných prostriedkov	0 Sk
--	------

Konečný zostatok k 31.12.2007	2 208 625,34 Sk
-------------------------------	-----------------

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Začiatočný stav k 01.01.2007	19 174,77 Sk
------------------------------	--------------

Prírastky :

- povinný prídel vo výške 1 % z hrubých miezd	30 761,15 Sk
---	--------------

Úbytky :

- na závodné stravovanie, regeneráciu	21 479,27 Sk
---------------------------------------	--------------

Konečný zostatok k 31.12.2007	28 456,65 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 výnosy	4 484 tis.Sk
Celkové náklady	4 303 tis.Sk
Hospodársky výsledok – zist	181 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 2007	Účelové určenie dotácie : - bežné výdavky - kapitálové výdavky
- 1 -	- 2 -	- 3 -

Kraj. Úrad ŽP	6656,00	Životné prostriedie
Úrad práce, soc. vecí a rod.	61898,00	Aktivačný pracovníci
Krajský stavebný úrad	41613,00	Na spoločný stavebný úrad
Úrad vlády SR	100000,00	Rekonštrukcia ZŠ
Krajský školský úrad	6830000,00	Školstvo
Obvodný úrad	55171,00	Matrika
Krajský školský úrad	16048000	Vzdelávacie poukazy
ÚPSVaR Myjava	86384,00	Stravné pre deti v HN
Krajský školský úrad	106284,00	Dopravné
ÚPSVaR Myjava	16500,00	Školské potreby pre deti v HN
ÚPSVaR Myjava	31100,00	Štipendium pre deti v HN
Krajský školský úrad	263000,00	Otvorená škola
Krajský školský úrad	100000,00	Knižnica
Krajský úrad v TN	1311,00	Vojnové hroby
Obvodný úrad	3900,00	CO
Obvodný úrad	16520,00	Register obyvateľov

C. Obec uzatvorila v roku 2007 zmluvu s environmentálnym fondom.

Environmentálny fond	1 700 000,00	vodovod

D. Obec v roku 2007 neposkytla dotácie, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2007 v tis. Sk

A K T Í V A

Názov	Skutočnosť KZ k 31.12.2007
Neobežný majetok spolu	91 689
z toho :	
Dlhodobý nehmotný majetok	104
Dlhodobý hmotný majetok	71 980
Dlhodobý finančný majetok	19 605
Obežný majetok spolu	42 275
z toho :	
Zásoby	45
Pohľadávky	1 293
Finančný majetok	4 134
Poskytnuté návr. fin. výpomoci dlh.	
Poskytnuté návr. fin. výpomoci krát.	
Prechodné účty aktív	36 785
SPOLU	133 964

P A S Í V A

Názov	Skutočnosť KZ k 31.12.2007
Vlastné zdroje krytia majetku	132 230
Zdroje krytia prostr. Hospodárenia	39 127
Fondy účtovnej jednotky	92 928
Výsledok hospodárenia	175
Záväzky	1 734
z toho :	
Dlhodobé záväzky	28
Krátkodobé záväzky	550
Bankové úvery a ostatné prij.výp.	1 155
Prechodné účty pasív	1
SPOLU	133 964

8. Prehľad o stave a vývoji dlhu

Obec k 31.12.2007 eviduje tieto záväzky:

- | | |
|----------------------------|---------------|
| - voči bankám | 1 155 tis. Sk |
| - voči dodávateľom | 71 tis. Sk |
| - voči zamestnancom | 279 tis. Sk |
| - voči inštitúciám SZ a ZP | 166 tis. Sk |
| - dane | 34 tis. Sk |

V Krajnom dňa 21.5.2008

Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie rozbor rozpočtového hospodárenia obce za rok 2007.
Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie schvaľuje bez výhrad.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje použitie prebytku vo výške 1 862 899,89 Sk na tvorbu rezervného fondu.

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra za rok 2007.