Záverečný účet Obce Krajné
za rok 2009

V Krajnom, máj 2010

Záverečný účet obce za rok 2009 obsahuje:

1. Plnenie rozpočtu k 31.12.2009

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2009

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2009

4. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2009

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 2009.

1. Plnenie rozpočtu k 31.12.2009 :

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2009.
Obec v roku 2008 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 2009 bol zostavený ako prebytkový. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2009.
Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 11.12.2008 uznesením č.7/2008.
Bol zmenený raz

- zmena schválená dňa 10.12.2009 uznesením č. 7/2009 nasledovne :

Rozpočet v € :

Bežné príjmy	849 302
Bežné výdavky	453 862
Bežné výdavky ZŠ	369 302
Prebytok bežného rozpočtu	**26 138**

Kapitálové príjmy	1 348 006
Kapitálové výdavky	1 959 656
Prebytok kapitálového rozpočtu	**-611 650**

Príjmové finančné operácie	653 400
Výdavkové finančné operácie	13 940
Hospodárenie z fin. operácií	**639 460**

Sumarizácia :

Príjmy	2 850 708
Výdavky	2 796 760
Hospodárenie - prebytok	**53 948**

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2009 v € :

Rozpočet na rok 2009	Skutočnosť k 31.12.2009	% plnenia
2 850 708	2 846 837	99,86

1) Bežné príjmy - daňové príjmy :

Rozpočet na rok 2009	Skutočnosť k 31.12.2009	% plnenia
409 729	445 009	**108,61**

a) Výnos dane z príjmov FO

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 392 960 € z výnosu dane z príjmov FO boli k 31.12.2009 poukázané finančné prostriedky zo ŠR vo výške 339 297€, čo predstavuje plnenie na 86,34 %.

b) Miestne dane
Z rozpočtovaných 94 461 € bol skutočný príjem k 31.12.2009 vo výške 105 712 €, čo je 111,91 % plnenie. K 31.12.2009 obec eviduje daňové pohľadávky vo výške 8 785,69€.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy :

Rozpočet na rok 2009	Skutočnosť k 31.12.2009	% plnenia
64 240	145 779	**226,92**

a) Príjmy z vlastníctva majetku
Z rozpočtovaných 6 820 € bol skutočný príjem k 31.12.2009 vo výške 9 048 €, čo je 132,66% plnenie. Ide o príjem z príjem z prenajatých pozemkov vo výške 4 909 € a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov vo výške 4 139€.
b) Administratívne a iné poplatky
- Administratívne poplatky - správne poplatky :
Z rozpočtovaných 1 500 € bol skutočný príjem k 31.12.2009 vo výške 1 453 €, čo je 96,87% plnenie.
Pokuty a penále :
Z rozpočtovaných 40 € bol skutočný príjem k 31.12.2009 vo výške 92 €, čo predstavuje 230% plnenie.
c) Iné príjmy
Z rozpočtovaných 5 000 € príjmov za cintorínsky poplatok bolo v skutočnosti uhradených 9 058 , čo predstavuje 181,16% plnenie.
249% plnenie príjmov dosiahla obec i príjmom úrokov z tuzemských účtov a inými náhodnými príjmami.

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy :

Rozpočet na rok 2009	Skutočnosť k 31.12.2009	% plnenia
375 333	347 461	**92,57**

Obec prijala nasledovné granty, transfery a dotácie:

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Účel
1.	Kraj. Úrad ŽP	235,69	Životné prostredie
2.	Úrad práce, soc. vecí a rod.	1 427,76	Aktivačný pracovníci
3.	Krajský stavebný úrad	1 413,75	Na spoločný stavebný úrad
4.	Obvodný úrad	5 364,07	Voľby
5.	Krajský školský úrad	295 325,16	Školstvo
6.	Obvodný úrad	1 831,29	Matrika
7.		8 811,01	Územný plán
8.	MVaRSR	4 099,44	Rekonštrukcia ZŠ s MŠ
9.	Ministerstvo financií	28 106,00	Výpadok podielových daní
10.	Krajský úrad v TN	50,94	Vojnové hroby
11.	Obvodný úrad	207,12	CO
12.	Obvodný úrad	588,03	Register obyvateľov

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

4) Kapitálové príjmy :

Rozpočet na rok 2009	Skutočnosť k 31.12.2009	% plnenia
1 348 006	1 275 992	94,65

a) Príjem z predaja kapitálových aktív :
Z rozpočtovaných 1 000 € bol skutočný príjem k 31.12.2009 vo výške 1 918€.
Ide o príjem za predaj : - pozemkov.
b) Granty a transfery
Z rozpočtovaných 1 347 006 € bol skutočný príjem k 31.12.2009 vo výške 1 274 074 €, čo predstavuje 94,58 % plnenie.
V roku 2009 obec získala nasledovné účelové dotácie :

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v Sk	Investičná akcia
1.	MVaRR SR	1 274 074	Rekonštrukcia ZŠ s MŠ

5) Príjmové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2009	Skutočnosť k 31.12.2009	% plnenia
653 400	602 596	92,22

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2009 :

Rozpočet na rok 2009	Skutočnosť k 31.12.2009	% plnenia
2 796 760		**98,03**

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2009	Skutočnosť k 31.12.2009	% plnenia
453 862	441 343	**97,24**

a) Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania
Skutočné čerpanie k 31.12.2009 vo výške 162 886,61 €. 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 31.12.2009 vo výške 63 589,99 €. Sú tu zahrnuté odvody z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.
c) Tovary a ďalšie služby
Skutočne čerpané k 31.12.2009 vo výške 200 259 €. 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 31.12.2009 vo výške 3 520,17 €.
e) Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými výpomocami
Skutočne vyčerpané k 31.12.2009 vo výške 11 087 €.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2009	Skutočnosť k 31.12.2009	% plnenia
1 959 656	1 959 656	100

v tom :

v €

Funkčná klasifikácia	rozpočet	Skutočnosť	% čerpania
Nákup pozemkov	2 000	1 984	
Rekonštrukcia protipož. Ciest	23 000	23 008	
Rekonštrukcia ZŠ s MŠ	1 927 301	1 927 301	
Rekonštrukcia ZS	4 055	4 055	
Rekonštrukcia cesty	3 300	3 308	
Spolu	**1 959 656**	**1 959 656**	**100**

3) Výdavkové finančné operácie :

v €

Rozpočet na rok 2009	Skutočnosť k 31.12.2009	% plnenia
13 940	13 941	**100**

Z rozpočtovaných 13 940 € na splácanie istiny z prijatého úveru bolo skutočné čerpanie k 31.12.2009 vo výške 13 941 €, čo predstavuje 100 %.

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou :

Bežné výdavky : **v €**

Rozpočet na rok 2009	Skutočnosť k 31.12.2009	% plnenia
369 302	369 302	**100,00**

Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2009	Skutočnosť k 31.12.2009	% plnenia
6 010	6 010	**---**

Programový rozpočet – čerpanie rozpočtu schváleného

Program 1. Plánovanie, manažment a kontrola

Rozpočet	Čerpanie v %
26 590	100

Program 2. Propagácia a marketing

Rozpočet	Čerpanie v %
3 720	53,49

Program 3. Služby občanom

Rozpočet	Čerpanie v %
5 470	85,48

Program 4. Bezpečnosť

Rozpočet	Čerpanie v %
3 290	186,95

Program 5. Odpadové hospodárstvo

Rozpočet	Čerpanie v %
41 590	73,15

Program 6. Pozemné komunikácie

Rozpočet	Čerpanie v %
69 210	11,97

Program 7. vzdelávanie

Rozpočet	Čerpanie v %
2 359 520	99,09

Program 8. Kultúra

Rozpočet	Čerpanie v %
70 370	3,37

Program 9. Šport

Rozpočet	Čerpanie v %
3 650	49

Program 10. Prostredie pre život

Rozpočet	Čerpanie v %
39 830	98,85

Program 11. Podporná činnosť

Rozpočet	Čerpanie v %
209 920	140,08

4. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2009

Schodok vo výške 587 072,24 € 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 vysporiadať nasledovne:

- návratným zdrojom financovania -587 072,24 -494,50 = **-586 577,74**

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 494,50 a to na:
  - dopravné pre ZŠ 494,50

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 01.01.2009	0
Prírastky:	
- z prebytku hospodárenia za rok 2008	15 064,14
Úbytky :	
použitie časti finančných prostriedkov	15 000.00
Konečný zostatok k 31.12.2009	64,14

Sociálny fond
Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Začiatočný stav k 01.01.2009	708,81
Prírastky :	
- povinný prídel vo výške 1 % z hrubých miezd	1 426,44
Úbytky :	
- na závodné stravovanie, regeneráciu	1 383,43
Konečný zostatok k 31.12.2009	751,82

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 poskytli 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	127 007
Celkové náklady	142 397
Hospodársky výsledok – strata	15 390

B. Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

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

Poskytovateľ dotácie - 1 -		**Suma poskytnutých finančných prostriedkov v roku 2008** - 2 -	**Účelové určenie dotácie :** **- bežné výdavky** **- kapitálové výdavky** - 3 -
1.	Kraj. Úrad ŽP	235,69	Životné prostredie
2.	Úrad práce, soc. vecí a rod.	1 427,76	Aktivačný pracovníci
3.	Krajský stavebný úrad	1 413,75	Na spoločný stavebný úrad
4.	Obvodný úrad	5 364,07	voľby
5.	Krajský školský úrad	295 325,16	Školstvo
6.	Obvodný úrad	1 831,29	Matrika
7.		8 811,01	Územný plán
8.	MVaRSR	4 099,44	Rekonštrukcia ZŠ s MŠ
9.	Ministerstvo financií	28 106,00	Výpadok podielových daní
10.	Krajský úrad v TN	50,94	Vojnové hroby
11.	Obvodný úrad	207,12	CO
12.	Obvodný úrad	588,03	Register obyvateľov

C. Obec neuzatvorila v roku 2009 zmluvu so žiadnym štátnym fondom.

D. Obec v roku 2009 poskytla dotácie právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel a to:

---

7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2009 v €

A K T Í V A

Názov	**Skutočnosť** **KZ k 31.12.2009**
Neobežný majetok spolu	**5 536 622**
z toho :	
Dlhodobý nehmotný majetok	13 242
Dlhodobý hmotný majetok	4 872 082
Dlhodobý finančný majetok	651 298
Obežný majetok spolu z toho:	**98 865**
Zúčtovanie medzi subj. VS	
Zásoby	19 666
Pohľadávky	72 701
Finančný majetok	6 498
Časové rozlíšenie	

SPOLU	**5 635 487**

P A S Í V A

Názov	Skutočnosť KZ k 31.12.2009
Výsledok hospodárenia	3 387 257
Záväzky	**729 926**
Zúčtovanie medzi subj. VS	494
Rezervy	10 811
Dlhodobé záväzky	752
Krátkodobé záväzky	119 881
Bankové úvery a ostatné prij. výp.	597 988
Prechodné účty pasív	1 518 304
SPOLU	**5 635 487**

8. Prehľad o stave a vývoji dlhu

Obec k 31.12.2009 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám 597 988
- voči dodávateľom 17 940
- voči zamestnancom 9 345
- voči inštitúciám SZ a ZP 6 700
- dane 1 292
- iné záväzky (Fkl a zrážky ZC) 85 045

V Krajnom dňa 1.6.2010

Návrh uznesenia:
Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie rozbor rozpočtového hospodárenia obce za rok 2009. Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie schvaľuje bez výhrad.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje vysporiadať schodok hospodárenia za rok 2009 návratným zdrojom financovania vo výške **586 577,74.**

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra za rok 2009.