

**Závěrečný účet Obce Považany
za rok 2007**

V Považanoch, 29.január 2008

Vypracovala: Irena Brnová

Ján Miklovič
starosta obce

Schválený OZ Považany, dňa

Záverečný účet obce za rok 2007 obsahuje:

1. Rozpočet obce na rok 2007
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2007
3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2007
4. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2007
5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu
6. Finančné usporiadanie vzťahov
7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2007
8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2007

Záverečný účet Obce Považany za rok 2007.

1. Rozpočet obce na rok 2007

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet 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 vyrovnaný.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2007.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 1.2.2007 uznesením č. 13/2007.

Rozpočet obce bol zmenený jedenkrát :

- dňa 21.12..2007 uznesením č.70/2007

Po zmene bol rozpočet nasledovný:

Upravený rozpočet obce k 31.12.2007

Rozpočet obce v tis. Sk :

Príjmy celkom	30 004
Výdavky celkom	30 004
Hospodárenie obce - prebytok	0

z toho :

Bežné príjmy	18 894
Bežné výdavky	18 724
Prebytok bežného rozpočtu	170

Kapitálové príjmy	2 675
Kapitálové výdavky	11 099
Schodok kapitálového rozpočtu	-8 424

Príjmové finančné operácie	8 435
Výdavkové finančné operácie	170
Hospodárenie z fin. operácií	8 265

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

Rozpočet za rok 2007 (tis.)	Skutočnosť k 31.12.2007 (tis.)	% plnenia
29 962	21 531	71,86

1) Bežné príjmy – daňové príjmy :

Rozpočet za rok 2007 (tis.)	Skutočnosť k 31.12.2007 (tis.)	% plnenia
9 448	9 448	100,1

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 7 016 tis. Sk z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2007 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške 7 016 tis. Sk, čo predstavuje plnenie na 100 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 1 650 tis. Sk bol skutočný príjem k 31.12.2007 vo výške 1 650 tis. Sk, čo je 99,95 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 657 tis. Sk, dane zo stavieb boli vo výške 992 tis. Sk a dane z bytov vo výške 1 tis. Sk. Za rozpočtový rok bolo uhradených 1 568 tis. Sk, za nedoplatky z minulých rokov 82 tis. Sk.

K 31.12.2007 obec neeviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností

c/ Daň za psa 10 tis. Sk

d/ Daň za užívanie verejného priestranstva 16 tis. Sk

e/ Poplatok za komunálny odpad 406 tis. Sk

f/ Daň za jadrové zariadenia 350 tis. Sk

2) Bežné príjmy – nedaňové príjmy

Rozpočet za rok 2007 (tis.)	Skutočnosť k 31.12.2007 (tis.)	% plnenia
1.086	1.090	100,36

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 248 tis. Sk bol skutočný príjem k 31.12.2007 vo výške 248 tis. Sk, čo je 100% plnenie. Ide o príjem z dividend vo výške 10 tis. Sk, príjem z prenajatých pozemkov vo výške 26 tis. Sk a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov vo výške 212 tis. Sk.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky

Administratívne poplatky – správne poplatky :

Z rozpočtovaných 838 tis. Sk bol skutočný príjem k 31.12.2007 vo výške 842 tis. Sk, čo je 100,47 % plnenie.

Prevažnú časť príjmov tvoria príjmy zo správnych poplatkov za prevádzku výherných hracích prístrojov, ktoré sú vo výške 95 tis. Sk, ostatné správne poplatky 40 tis. Sk. Z dobropisov 330 tis. Sk, príjmy za ubytovanie v ZOS 272 tis. Sk. Príjem za školné v MŠ 43 tis. Sk.

3) Bežné príjmy – ostatné príjmy :

Rozpočet za rok 2007 tis.)	Skutočnosť k 31.12.2007 (tis.)	% plnenia
8 318	8 318	100,03 %

Obec prijala nasledovné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ	Suma v SK (tis.)	Účel
1.	Ministerstvo financií SR	671	Zariadenie opatr.služby
2.	Krajský škol. úrad	6597	Základná škola
3.	Obvodný úrad N. Mesto n. V.	81	Matrika
4.	Krajský úrad ŽP	5	ŽP
5.	ÚPSVaR N. Mesto n. V.	17	Stravné pre deti v HN
6.	Krajský školský úrad	692	Spoločný šk. úrad
7.	ÚPSVaR N. Mesto n. V.	5	Štipendiá pre deti v HN
8.	Obvodný úrad N. Mesto n. V.	12	Register obyvateľov
9.	Krajský šk. úrad	111	Dopravné
10.	Obvodný úrad N. Mesto n. V.	5	Školské potreby pre deti HN
11.	Krajský šk. úrad	120	Vzdel. poukazy
12.	Obvodný úrad N. Mesto n. V.	2	Preberanie rod.prídavkov
13.	Ministerstvo kultúry	0	Kultúrne poukazy
	S p o l u	8318	

4) Kapitálové príjmy :

Rozpočet za rok 2007 (tis.)	Skutočnosť k 31.12.2007 (tis.)	% plnenia
2 675	2675	100,3 %

a) Príjem z predaja pozemkov :

Z rozpočtovaných 3 tis. Sk bol skutočný príjem k 31.12.2007 vo výške 3 tis. Sk, čo predstavuje 100% plnenie.

b) Príjem z grantov a transferov :

Z rozpočtovaných 2 672 tis. Sk bol skutočný príjem k 31.12.2007 vo výške 2 672 tis. Sk, čo predstavuje 100% plnenie.

V roku 2007 obec získala granty a transfery na Zariadenie opatrovateľskej služby vo výške 115 tis., na výstavbu 8 b.j. 2357 tis., na rekonštr. verej.osvetl. 200 tis.Sk.

5) Príjmové finančné operácie

Rozpočet za rok 2007 (tis.)	Skutočnosť k 31.12.2007 (tis.)	% plnenia
------------------------------------	---------------------------------------	------------------

8 435	3 995	47,36 %
-------	-------	---------

V roku 2006 bol prijatý úver vo výške 5500 tis. Sk, schválený OZ 27.4.2006, uzn. č. 9/2006./Časť úveru v r.2007 vo výške 3984 tis./Uznesením OZ č.12/2007, zo dňa 1.2.2007 bolo schválené použitie časti prebytku hospodárenia obce za rok 2006 vo výške 4440 tis. Sk. V skutočnosti bolo plnenie vo výške 4451 tis. Sk. Suma 11 tis. Sk predstavuje nevyčerpanú dotáciu na cestovné z roku 2006.

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2007

Rozpočet za rok 2007 (tis.)	Skutočnosť k 31.12.2007 (tis.)	% plnenia
30 004	27 517	91,71

1) Bežné výdavky :

Rozpočet za rok 2007 (tis.)	Skutočnosť k 31.12.2007 (tis.)	% plnenia
10 429	9 170	87,92 %

v tom :

	Funkčná klasifikácia	Rozp.	Skutoč.	% plnenia
01116	Verejná správa	3347	2997	89,54
0112	Finančná oblasť	30	27	90,00
0133	Matričná činnosť	81	81	100
0560	Spoloč.úradovňa – životné prostredie	9	8	88,88
0170	Transakcie verejného dlhu	55	55	100
0320	Požiarna ochrana	3	–	–
0451	Cestná doprava	248	244	98,38
0510	Odpadové hospodárstvo	639	637	99,68
0520	Nakladanie s odpadom	6	5	83,33
0610	Výstavba bytov – služby	150	149	99,33
0620	Rozvoj obce	318	300	94,33
0640	Verejné osvetlenie	241	196	81,32
0660	Bývanie	51	48	94,11
0810	Transfery TJ	345	96	27,82
08205	Knižnica	178	146	82
08209	Kultúra	671	525	78,24

0830	Vysiel. služby	71	43	60,56
0840	Spoločenské služby	113	78	69,02
0911	Materská škola	1742	1576	90,47
0950	Školenia a kurzy	35	34	97,14
0980	Spoločný školský úrad	692	692	100
10201	Zariadenie opatrovateľskej služby	880	710	80,68
10200	Opatrovateľská služba	520	519	99,80
10405	Rodina a deti	2	2	100
1070	Dávka v hmotnej núdzi	2	2	100
SPOLU		10429	9170	

a) Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 2884 tis. Sk bolo skutočné čerpanie k 31.12.2007 vo výške 2759 tis. Sk, čo je 95,66 čerpanie.

Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, knižnice, kontrolóra, ZOS a pracovníkov školstva s výnimkou právneho subjektu.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 1012 tis. Sk bolo skutočne čerpané k 31.12.2007 vo výške 899 tis. Sk, čo je 88,83 % čerpanie.

Sú tu zahrnuté odvody do poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 5 373 tis. Sk bolo skutočne čerpané k 31.12.2007 vo výške 4 619 tis. Sk, čo je 85,96 % čerpanie.

Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, údržba a ostatné tovary a služby, odmeny poslancom, prídel SF.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 1 105 tis. Sk bolo skutočne čerpané k 31.12.2007 vo výške 838 tis. Sk, čo predstavuje 75,83 % čerpanie./Transfér SŠU, občan.združeniam, čl.príspevky/.

e) Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úverom

Z rozpočtovaných 55 tis. Sk bolo skutočné čerpané k 31.12.2007 vo výške 55 tis. Sk, čo predstavuje 97,12 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet za rok 2007 (tis.)	Skutočnosť k 31.12.2007 (tis.)	% plnenia
11 099	9 986	89,97

v tom :

	Funkčná klasifikácia	Rozpoč.	Skutoč.	% plnenia
10201	Výdavky ZOS	215	146	67,90
0610	Výstavba bytov	8128	8128	100
0451	Cestná doprava	906	291	32,,11
0520	Kanalizácia	0	0	0
01116	Verejná správa	650	401	61,69
0640	Verejné osvetlenie	200	200	100
0660	Byty	1000	820	82
SPOLU		11099	9986	

a) Výdavky verejnej správy

Ide o investičnú akciu: Nákup pozemkov vo výške 401 tis. Sk.

b) Bývanie a občianska vybavenosť – rozvoj bývania

Ide o nasledovné investičné akcie: Prípravné práce a projektová dokumentácia vo výške 1784 tis. Sk, realizácia stavby 6 344 tis. Sk – 8b.j., byt KD 820 tis.Sk

c) Zariadenie opatrovateľskej služby

Ide o investičnú výstavbu – modernizáciu sociálnych zariadení vo výške 146 tis. Sk.

d) Cestná doprava

Ide o investičnú akciu projekty 230 tis. Sk, autobus.čakáreň 61 tis.Sk

e/ Verejné osvetlenie - Rekonštrukcia VO 200 tis.Sk.

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet za rok 2007 (tis.)	Skutočnosť k 31.12.2007 (tis.)	% plnenia
170	158	92,94

Z rozpočtovaných 170 tis. Sk na splácanie istiny z prijatých úverov bolo skutočne čerpané k 31.12.2007 vo výške 158 tis. Sk, čo predstavuje 92,94 % plnenie.

4) Výdavky rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou :

Bežné výdavky :

Rozpočet za rok 2007 (tis.)	Skutočnosť k 31.12.2007 (tis.)	% plnenia
8306	8203	98,76

Bežné výdavky rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou, z toho :

Základná škola	6761 tis. Sk
Školská družina	488 tis. Sk
Školská jedáleň	954 tis. Sk

Bežné výdavky – nevyčerp.103 tis.Sk sú na účte OU – nevyčerp.dotácie.

Kapitálové výdavky neboli rozpočtované ani čerpané.

4. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2007

Výsledok hospodárenia za rok 2007 vo výške 2 490 930,85 Sk, ktorý pozostáva:

- zostatky na bežných bankových účtoch 2 387 498,85 Sk
- nevyčerpané prostriedky účelovo určené 103 432,- Sk

Prebytok rozpočtu obce za rok 2007 je vo výške 2 387 498,85 Sk

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 z tohto prebytku vylučujú:

- nevyčerpané prostriedky účelovo určené na bežné výdavky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku vo výške 103 432.- Sk, a to na:
 - cestovné žiakov v rámci určeného školského obvodu, ktoré je možné použiť v rozpočtovom roku v súlade s ustanovením §8 odsek 4 a 5 zákona č. 523/2004 Z.z. rozpočtových pravidlách verejnej správy – 3 432,-Sk
 - dotácia z MF SR pre ŠJ, vo výške 100 tis.Sk.

Prebytok rozpočtu za rok 2007 vo výške 2 387 498,85 Sk navrhujeme použiť na tvorbu rezervného fondu, na krytie kapitálových výdavkov v roku 2008.

5. Tvorba a použitie prostriedkov sociálneho fondu

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v Sk
ZS k 1.1.2007	7884,62
Prírastky – povinný prídel – 1 %	19295,00
– ostatné prírastky	15,68
Úbytky – stravovanie	2600,00
– regenerácia PS	17900,00
KZ k 31.12.2007	6695,30

6. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a) Zriadenej príspevkovej organizácii
- b) štátnemu rozpočtu
- c) štátnym fondom
- d) ostatným právnickým osobám

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 obec finančne usporiadala svoje hospodárenie, vrátane finančných vzťahov k zriadenej príspevkovej organizácii, ktorej poskytla finančné prostriedky zo svojho rozpočtu, ďalej usporiadala finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu.

A.

Finančné usporiadanie voči zriadenej príspevkovej organizácii – Miestne kultúrne zariadenie:

Celkové náklady	30 tis. Sk
Celkové výnosy	45 tis. Sk
Hospodársky výsledok	15 tis. Sk

B.

Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Grant, transfer	Suma poskytnutých	Suma použitých	Rozdiel
Min. financií	ZOS – bežné	671	671	0
	– kapitálové	115	115	0
Min. financií	VO – kapitálové	200	200	0

Ostatné dotácie boli zúčtované s poskytovateľmi dotácii – Obvodným úradom Nové Mesto n. Váhom, Krajským školským úradom, ÚPSVaR.

C.

Obec neuzatvorila v roku 2007 žiadnu zmluvu zo štátnymi fondmi

D.

Obec v roku 2007 poskytla dotáciu v súlade so VZN č.2/2005 o dotáciách

Telovýchovnej jednote Považany na bežné výdavky sumu 94601,- Sk.

K 31.12.2007 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré jej boli poskytnuté v súlade so VZN č.2/2005 o dotáciách.

7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2007 v tis. Sk**A K T Í V A**

Názov	ZS k 1.1.2007	KZ k 31.12.2007
Neobežný majetok spolu	30244	38619
z toho:		
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0
Dlhodobý hmotný majetok	20076	28451
Dlhodobý finančný majetok	10168	10168
Obežný majetok spolu	4923	2547
z toho:		
Zásoby	18	18
Pohľadávky	86	0
Finančný majetok	4819	2529
SPOLU	35167	41166

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2007	KZ k 31.12.2007
Vlastné zdroje krytia majetku	33 327	35 481
z toho:		
Fondy účtovej jednotky	33290	37 774
Výsledok hospodárenia	37	-2293
Záväzky	1840	5685
z toho:		
Dlhodobé záväzky	1495	5314
Krátkodobé záväzky	345	371
SPOLU	35 167	41 166

8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2007

Obec k 31.12.2007 eviduje tieto záväzky:

- voči ŠFRB 5 314 tis. Sk
- voči zamestnancom 364 tis. Sk

Obec uzatvorila v roku 2006 Zmluvu o úvere na výstavbu nájomných bytov. Úver je dlhodobý – 30 rokov, s dobou splatnosti do roku 2036, splátky úveru a splátky úrokov sú mesačne, počet splátok 360, po 17 691,- Sk.

V roku 2006 sme splatili úver vo výške 28 796,74 Sk a úroky úveru vo výške 24 276,26 Sk.

V roku 2007 sme splatili úver vo výške 157 549,70 Sk a úroky úveru vo výške 54 742,30 Sk.