

Záverečný účet Obce Považany za rok 2008

V Považanoch, 19.január 2009

Vypracovala: Irena Brnová

Ján Miklovič
starosta obce

Schválený OZ Považany, dňa 5.februára 2009, uzn.č.1/2009

Závěrečný účet obce za rok 2008 obsahuje:

1. Rozpočet obce na rok 2008
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2008
3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2008
4. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2008
5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu
6. Finančné usporiadanie vzťahov
7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2008
8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2008

Záverečný účet Obce Považany za rok 2008.

1. Rozpočet obce na rok 2008

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet na rok 2008. 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 2008 bol zostavený ako vyrovnaný.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2008. Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 21.12.2007 uznesením č.71/2007.

Rozpočet obce bol zmenený jedenkrát :

- dňa 19.12..2008 uznesením č.33/2008

Po zmene bol rozpočet nasledovný:

Upravený rozpočet obce k 31.12.2008

Rozpočet obce v tis. Sk :

Príjmy celkom	22 085
Výdavky celkom	22 085
Hospodárenie obce - prebytok	0

z toho :

Bežné príjmy	19 445
Bežné výdavky	19 275
Prebytok bežného rozpočtu	170

Kapitálové príjmy	150
Kapitálové výdavky	2 537
Schodok kapitálového rozpočtu	-2 387

Príjmové finančné operácie	2 490
Výdavkové finančné operácie	273
Hospodárenie z fin. operácií	2 217

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2008 v tis. Sk

Rozpočet na rok 2008 (tis.)	Skutočnosť k 31.12.2008 (tis.)	% plnenia
22 085	22 885	103,62

1) Bežné príjmy – daňové príjmy :

Rozpočet na rok 2008 (tis.)	Skutočnosť k 31.12.2008 (tis.)	% plnenia
9 401	10 934	116,30

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 7 170 tis. Sk z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2008 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške 8 704 tis. Sk, čo predstavuje plnenie na 121,40 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 1 581 tis. Sk bol skutočný príjem k 31.12.2008 vo výške 1 581 tis. Sk, čo je 99,95 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 571 tis. Sk, dane zo stavieb boli vo výške 1008 tis. Sk a dane z bytov vo výške 2 tis. Sk. Za rozpočtový rok bolo uhradených 1 581 tis. Sk, nedoplatky z minulých rokov sme nevykazovali. . K 31.12.2008 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností vo výške 1114.-Sk.

c/ Daň za psa 10 tis. Sk

d/ Daň za užívanie verejného priestranstva 10 tis. Sk

e/ Poplatok za komunálny odpad 455 tis. Sk

f/ Daň za jadrové zariadenia 175 tis.Sk

Obec eviduje nedoplatok za psa 100.-Sk, za kom.odpad 6.500.-Sk.

2) Bežné príjmy – nedaňové príjmy

Rozpočet na rok 2008 (tis.)	Skutočnosť k 31.12.2008 (tis.)	% plnenia
1 189	1 178	98,93

a) Príjmy z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 335 tis. Sk bol skutočný príjem k 31.12.2008 vo výške 321 tis. Sk, čo je 95,82% plnenie. Ide o príjem z dividend vo výške 10 tis. Sk, príjem z prenajatých pozemkov vo výške 13 tis. Sk a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov vo výške 299 tis. Sk.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky

Administratívne poplatky – správne poplatky :

Z rozpočtovaných 693 tis. Sk bol skutočný príjem k 31.12.2008 vo výške 696 tis. Sk, čo je 100,43 % plnenie.

Prevažnú časť príjmov tvoria príjmy zo správnych poplatkov za prevádzku výherných hracích prístrojov, ktoré sú vo výške 158 tis. Sk, ostatné správne poplatky 68 tis. Sk. Z dobropisov 37 tis. Sk, príjmy za ubytovanie v ZOS 272 tis. Sk. Príjem za školné v MŠ 46 tis. Sk.

c/ **Vlastné príjmy Základnej školy** vo výške 161 tis.Sk, boli prijaté na účet obce cez účet 699 a poukázané na prevádzku ZŠ cez účet 584 An.

3) Bežné príjmy – ostatné príjmy :

Rozpočet na rok 2008 (tis.)	Skutočnosť k 31.12.2008 (tis.)	% plnenia
8 855	8 855	100 %

Obec prijala nasledovné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ	Suma v SK (tis.)	Účel
1.	Ministerstvo financií SR	732	Zariadenie opatr.služby
2.	Krajský škol. úrad	7001	Základná škola
3.	Obvodný úrad N. Mesto n. V.	79	Matrika
4.	Krajský úrad ŽP	5	ŽP
5.	ÚPSVaR N. Mesto n. V.	14	Stravné pre deti v HN
6.	Krajský školský úrad	714	Spoločný šk. úrad
7.	Krajský škol.úrad	19	Odchodné pre prac.v ZŠ
8.	Obvodný úrad N. Mesto n. V.	13	Register obyvateľov
9.	Krajský šk. úrad	128	Dopravné
10.	Obvodný úrad N. Mesto n. V.	3	Školské potreby pre deti HN
11.	Krajský šk. úrad	121	Vzdel. poukazy
12.	Obvodný úrad N. Mesto n. V.	7	Preberanie rod.prídavkov
13.	Krajský šk.úrad	19	Predškol.výchova v MŠ
	S p o l u	8855	

4) Kapitálové príjmy :

Rozpočet na rok 2008 (tis.)	Skutočnosť k 31.12.2008 (tis.)	% plnenia
150	150	100 %

a / **Príjem z grantov a transferov :**

Z rozpočtovaných 150 tis. Sk bol skutočný príjem k 31.12.2008 vo výške 150 tis. Sk, čo predstavuje 100% plnenie.

V roku 2008 obec získala transfer na Zariadenie opatrovateľskej služby vo výške 150 tis., ktorý použila na nákup investič.tovaru a technického zhodnotenia budovy ZOS.

5) Príjmové finančné operácie

Rozpočet na rok 2008(tis.)	Skutočnosť k 31.12.2008 (tis.)	% plnenia
2490	1 927	77,39

Finančné operácie tvorili fin.prostriedky rezervného fondu vo výške 2.387 tis.Sk, z ktorých bolo čerpanie vo výške 1 824 tis., a nevyčerpaná dotácia zo ZŠ r.2007 vo výške 103 tis.Sk.

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2008

Rozpočet na rok 2008 (tis.)	Skutočnosť k 31.12.2008 (tis.)	% plnenia
22 085	21 348	96,66

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2008(tis.)	Skutočnosť k 31.12.2008 tis.)	% plnenia
10 124	9 960	98,38 %

v tom :

	Funkčná klasifikácia	Rozp.	Skutoč.	% plnenia
01116	Verejná správa	3540	3482	98,36
0112	Finančná oblasť	27	27	100
0133	Matričná činnosť	79	79	100
0560	Spoloč.úradovňa – životné prostredie	77	79	102,50
0170	Transakcie verejného dlhu	53	53	100
0320	Požiarna ochrana	0	–	–
0451	Cestná doprava	8	7	87,50
0510	Odpadové hospodárstvo	760	756	99,60
0520	Nakladanie s odpadom	7	8	114,28
0610	Výstavba bytov – služby	0	-	-
0620	Rozvoj obce	353	353	100
0640	Verejné osvetlenie	114	112	98,24
0660	Bývanie	0	-	-
0810	Transfery TJ	147	147	100
08205	Knižnica	194	194	100
08209	Kultúra	409	395	96,57
0830	Vysiel. služby	58	58	100
0840	Spoločenské služby	50	48	96
0911	Materská škola	1 987	1 982	99,75
0950	Školenia a kurzy	13	13	100
0980	Spoločný školský úrad	714	714	100
10201	Zariadenie opatrovateľskej služby	927	845	91,37
10200	Opatrovateľská služba	579	579	100
10405	Rodina a deti	7	7	100
1070	Dávka v hmotnej núdzi	21	22	104,76
SPOLU		10124	9960	

a) Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 3521 tis. Sk bolo skutočné čerpanie k 31.12.2008 vo výške 3527 tis. Sk, čo je 100,18 % čerpanie.

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

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 1168 tis. Sk bolo skutočne čerpané k 31.12.2008 vo výške 1166 tis. Sk, čo je 99,89 % čerpanie.

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

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 3 797 tis. Sk bolo skutočne čerpané k 31.12.2008 vo výške 3 627 tis. Sk, čo je 95,52 % 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 1 585 tis. Sk bolo skutočne čerpané k 31.12.2008 vo výške 1586 tis. Sk, čo predstavuje 100,08 % čerpanie./Transfér SŠU, TJ,občan.združeniam, čl.príspevky, strava dôchodcom, dávka v hmotnej núdzi/.

e) Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úverom

Z rozpočtovaných 53 tis. Sk bolo skutočné čerpané k 31.12.2008 vo výške 53 tis. Sk, čo predstavuje 97,16 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2008 (tis.)	Skutočnosť k 31.12.2008 (tis.)	% plnenia
2 170	1 607	74,05

v tom :

	Funkčná klasifikácia	Rozpoč.	Skutoč.	% plnenia
10201	Výdavky ZOS	150	150	100
0610	Výstavba bytov	0	-	-
0451	Cestná doprava	0	-	-
0520	Kanalizácia	0	-	-
01116	Verejná správa – nákup pozemkov	608	45	7,40
0640	Verejné osvetlenie	20	20	100
08209	Kultúra – výstavba Športklub	1392	1392	100
SPOLU		2170	1607	74,05

a) Výdavky verejnej správy

Ide o investičnú akciu: Nákup pozemkov vo výške 45 tis. Sk.

b) Kultúra – Výstavba Športklubu Považany

Realizácia novej stavby vo výške 1 392 tis. Sk.

c) Zariadenie opatrovateľskej služby

Ide o investičnú výstavbu – modernizáciu sociálneho zariadenia vo výške 150 tis. Sk.

d) Verejné osvetlenie

Rekonštrukcia VO vo výške 20 tis. Sk.

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2008 (tis.)	Skutočnosť k 31.12.2008 (tis.)	% plnenia
170	160	94,11

Z rozpočtovaných 170 tis. Sk na splácanie istiny z prijatého úveru bolo skutočne čerpané k 31.12.2008 vo výške 160 tis. Sk, čo predstavuje 94,11 % plnenie.

4) Výdavky rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou :

Rozpočet na rok 2008 (tis.)	Skutočnosť k 31.12.2008 (tis.)	% plnenia
9621	9621	100

Bežné výdavky rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou, z toho :

Základná škola	7288 tis. Sk
Školská družina	554 tis. Sk
Školská jedáleň	1412 tis. Sk

Kapitálové výdavky boli vo výške 367 tis, z toho na ZŠ 167 tis. a 200 tis. na ŠJ.

4. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2008

Výsledok hospodárenia za rok 2008 vo výške 2 382 770,20 Sk, ktorý pozostáva:

– zostatky na bežných bankových účtoch 2 382.770,20 Sk /79 093,48 €/

Prebytok rozpočtu obce za rok 2008 je vo výške 2 382 770,20 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 , ktoré je možné použiť v rozpočtovom roku v súlade s ustanovením §8 odsek 4 a 5 zákona č.523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.
- Obec v tomto roku vyčerpala a zúčtovala všetky poskytnuté prostriedky účelovo určené na ZOS, ZŠ, životné prostredie, hmotnú núdzu, matričnú činnosť.

Prebytok rozpočtu za rok 2008 vo výške 2 382 770,20 Sk /79 093,48 € /navrhujeme použiť na tvorbu rezervného fondu, na krytie kapitálových výdavkov v roku 2009.

5. Tvorba a použitie prostriedkov sociálneho fondu

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v Sk
ZS k 1.1.2008	6695,30
Prírastky – povinný prídel – 1%	23562,00
– ostatné prírastky	14,13
Úbytky – stravovanie	2800,00
– regenerácia PS	15900,00
KZ k 31.12.2008	11571,43

6. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- Zriadenej príspevkovej organizácii
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- 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 k 1.1.2008 zrušila príspevkovú organizáciu a finančne usporiadala k 1.1.2008, taktiež usporiadala finančné vzťahy, ktoré nám boli poskytnuté zo ŠR.

A.

Finančné usporiadanie voči zriadenej príspevkovej organizácii – Miestne kultúrne zariadenie

Zostatok na účte MKS k 1.1.2008 vo výške 36 874,66 Sk bol prevedený na účet obce ako ostatné príjmy obce.

B.**Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:**

Poskytovateľ	Grant, transfer	Suma poskytnutých	Suma použitých	Rozdiel
Min. financií	ZOS – bežné	672	672	0
	– kapitálové	150	150	0

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

C.

Obec neuzatvorila v roku 2008 žiadnu zmluvu zo štátnymi fondami

D.

Obec v roku 2008 poskytla dotáciu v súlade so VZN č.2/2005 o dotáciách Telovýchovnej jednote Považany na bežné výdavky sumu 147 075,- Sk.
K 31.12.2008 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré jej boli poskytnuté v súlade so VZN č.2/2005 o dotáciách.

7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2008 v tis. Sk**A K T Í V A**

Názov	ZS k 1.1.2008	KZ k 31.12.2008
Neobežný majetok spolu	38619	38244
z toho:		
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0
Dlhodobý hmotný majetok	28451	28076
Dlhodobý finančný majetok	10168	10168
Obežný majetok spolu	2547	2785
z toho:		
Zásoby + zúčt.transf. sp ZŠ,účet 355	18	382
Pohľadávky	0	8
Finančný majetok	2529	2395
SPOLU	41166	41029

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2008	KZ k 31.12.2008
Vlastné zdroje krytia majetku	35481	32721
z toho:		
Fondy účtovej jednotky	37774	0
Výsledok hospodárenia	-2293	32721
Záväzky, Rezervy, Časové rozlíšenia	5685	8308
z toho:		
Dlhodobé záväzky + Rezervy	5314	5483
Krátkodobé záväzky + Časové rozlíšenia	371	2825
SPOLU	41166	41029

8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2008

Obec k 31.12.2008 eviduje dlh na výstavbu 8 b.j. nájomných bytov:

– voči ŠFRB 5 154 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.

V roku 2008 sme splatili úver vo výške 159 736,16 Sk a úroky úveru vo výške 52 555,84 Sk

V Považanoch, dňa 19.januára 2009

Ján Miklovič
starosta obce