



**Závěrečný účet Obce Horné Otrokovce
za rok 2008**

V Horných Otrokovciach, 30. apríla 2009

Závěrečný účet obce za rok 2008 obsahuje:

1. Rozbor plnenia príjmov za rok 2008
2. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2008
3. Tvorba a použitie prostriedkov sociálneho fondu
4. Finančné usporiadanie vzťahov voči:
 - štátnemu rozpočtu
 - ostatným právnickým organizáciám
5. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2008
6. Prevod účtovnej osnovy z roku 2007 do r. 2008
7. Návrh uznesenia

Závěrečný účet Obce Horné Otrokovce za rok 2008.

1. Rozpočet obce na rok 2008

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce 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 prebytkový. Vo výdavkovej časti rozpočtu – rozpočtové opatrenia pre základnú školu

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2008

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 4. 12.2007 uznesením č.8/C/6/2007.

Bol zmenený osemkrát, schválené dňa: 11.3.2008 uznesením č.10/D/3/2008

4.4.2008 uznesením č. 11/E/2008

20.5.2008 uznesením č. 12/C/2,3,4/2008

15.7.2008 uznesením č. 13/C/1,3,4/2008

26.8.2009 uznesením č. 15/E/1/2008

20.9.2008 uznesením č. 16/B/2/2008

28.11.2008 uznesením č. 19/D/2,3,4/2008

11.12.2008 uznesením č. 20/D/2/2008

Plnenie rozpočtu obce k 31.12.2008

Rozpočet obce v tis. Sk :

Prijmy celkom	20518
Výdavky celkom	11005
Rozpočtové opatrenie pre ZŠ	9375

z toho :

Bežné príjmy	16018
Bežné výdavky	5789
Rozpočtové opatrenie pre ZŠ	9375

Kapitálové príjmy	4000
Kapitálové výdavky	5188
Schodok kapitálového rozpočtu	-1188

Príjmové finančné operácie	500
Výdavkové finančné operácie	28
Hospodárenie z fin. operácií	572

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

Rozpočet na rok 2008	Skutočnosť k 31.12.2008	% plnenia
20697	20518	99,14 %

1) Bežné príjmy - daňové príjmy :

Rozpočet na rok 2008	Skutočnosť k 31.12.2008	% plnenia
7621	7599	99,71 %

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 5810 tis. Sk z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2008 poukázané finančné prostriedky vo výške 6699 tis. Sk, čo predstavuje plnenie na 115,30 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 531 tis. Sk bol skutočný príjem k 31.12.2008 vo výške 527 tis. Sk, čo je 99,25 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 387 tis. Sk, dane zo stavieb boli vo výške 115 tis. Sk a dane z bytov vo výške 1 tis. Sk.

K 31.12.2008 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností vo výške 931 Sk

Daňové príjmy:

Pohľadávky rok 2007:

Daň z nehnuteľností: 385,- Sk

Pohľadávky rok 2008:

Daň z pozemkov 643,- Sk

Daň zo stavieb 288,- Sk

Daň za psa 400,- Sk

c) Daň za psa 15 tis. Sk.

d) Daň za užívanie verejného priestranstva 9 tis. Sk.

e) Za jadrové zariadenie 181 tis. Sk

f) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 192 tis. Sk.

K 31.12.2008 obec eviduje **pohľadávky za odvoz TKO** vo výške 2 600 Sk.

Nedaňové pohľadávky:

Neuhradené faktúry /odberatelia/ 20 525,- Sk

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy :

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Rozpočet na rok 2008	Skutočnosť k 31.12.2008	% plnenia
918	857	93,36 %

Z rozpočtovaných 918 tis. Sk bol skutočný príjem k 31.12.2008 vo výške 857 tis. Sk, čo je 93,36 % plnenie. Ide napr. o príjem z prenajatých pozemkov vo výške 23 tis. Sk, príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov vo výške 235 tis. Sk a príjem z prenajatých prostriedkov vo výške 1 tis. Sk.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky :

Z rozpočtovaných 332 tis. Sk bol skutočný príjem k 31.12.2008 vo výške 243 tis. Sk, čo je 73,19 % plnenie.

c/ Poplatky a platby za predaj výrobkov a služieb

Z rozpočtovaných 259 tis. Sk bol skutočný príjem k 31.12.2008 vo výške 288 tis. Sk, čo je 111,20 % plnenie.

d/ Tuzemské bežné transfery z rozpočtu VÚC

Obec prijala bežný transfer z VÚC vo výške 10 tis. Sk, ktorý bol v plnej výške použitý na vykrytie výdavkov pri stavbe amfiteátra.

Obec prijala nasledovné granty a transfery :

P. č.	Poskytovateľ	Suma v tis.Sk	Účel
1.	Krajský staveb. úrad Trnava	23	Spoločný stavebný úrad
2.	Krajský školský úrad Trnava	6 701	Školstvo
3.	Obvodný úrad Trnava - VVS	52	Na matriku
4.	ÚPSVaR Piešťany	10	Stravné, ŠP, MP, pre deti v HN
5.	Krajský školský úrad Trnava	165	Dopravné
6.	Krajský školský úrad Trnav	92	Vzdelávacie preukazy
7.	Obvodný úrad Trnava	5	Skladník CO
8.	ÚPSVaR Piešťany	51	Na aktivačné práce a rod.prídavky
9.	Prostriedky EÚ a ŠR	362	Projekt „Amfiteáter“
10.	Krajský školský úrad	63	Projekt „Vráťme deti do prírody“
11.	Krajský školský úrad Trnava	24	Dotácia na MŠ – predškolská vých.
12.	Krajský úrad Trnava	5	Na životné prostredie a poz. kom.
13.	Obvodný úrad Trnava	9	Na register obyvateľstva

Granty a transfery boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom, nespotrebovaný bol len transfer na dopravné pre žiakov vo výške 9752,- Sk, ktorý bude vyčerpaný v prvom štvrtroku 2009.

Základná škola s Materskou školou mala vlastné príjmy vo výške 98 tis.Sk.

4) Kapitálové príjmy :

Rozpočet na rok 2008	Skutočnosť k 31.12.2008	% plnenia
4 000	4 000	100 %

Tuzemské kapitálové transfery zo štátneho účelového fondu:

Obec prijala dotáciu vo výške 4 milióny Sk na výstavbu kanalizácie, ktorú v plnej výške k 31.12.2008 vyčerpala na stanovený účel.

5) Príjmové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2008	Skutočnosť k 31.12.2008	% plnenia
500	500	100 %

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 16/B/2/2008 zo dňa 20. 9. 2008 bolo schválené prijatie úveru od Dexia banky vo výške 500.000,- Sk, ktorý bude obec splácať 3 roky, t.j. od novembra 2008 do októbra 2011. Úver bol použitý na odkúpenie pozemkov od občanov na plánovanú výstavbu nájomných bytov.

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2008 v tis. Sk

Rozpočet na rok 2008	Skutočnosť k 31.12.2008	% plnenia
20 583	20 352	98,88

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2008	Skutočnosť k 31.12.2008	% plnenia
15 395	15 164	98,50

v tom :

v tis. Sk

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	3752	3649	97,25
Ochrana pred požiarmi	16	6	37,50
Cestná doprava	45	7	15,56
Nakladanie s odpadmi	699	692	99,00
Rozvoj obcí	97	92	94,85
Verejné osvetlenie	367	367	100,00
Rekreačné a športové služby	390	390	100,00
Ostatné kultúrne a vysielacie služby	11	11	100,00
Všeobecná pracovná oblasť	86	87	101,16
Náboženské a spoloč.služby - DS	27	7	25,93
Sociálne zabezpečenie	53	18	33,96
Spolu	5 571	5 354	96,09

a) Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných tis.1 972 Sk bolo skutočné čerpanie k 31.12.2008 vo výške 1 964 tis. Sk, čo je 99,59 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, aktivačných pracovníkov . Spoločnému obecnému úradu v Hlohovci bol poskytnutý transfer na administratívno správnu agendu a mzdy a odvody pre opatrovateľskú službu vo výške 206 tis. Sk

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 613 tis. Sk bolo skutočne čerpané k 31.12.2008 vo výške 607 tis. Sk, čo je 99,02 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 3 430 tis. Sk bolo skutočne čerpané k 31.12.2008 vo výške 3 084 tis. Sk, čo je 90,00 % čerpanie.

Prostriedky boli použité na prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, a ostatné tovary a služby.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2008	Skutočnosť k 31.12.2008	% plnenia
5 188	5 188	100 %

- vypracovanie projektovej dokumentácie – územný plán obce: 143 tis. Sk /neukončené/.
- nákup pozemkov – výstavba bytoviek vo výške 845 tis. Sk.
- realizácia nových stavieb – kanalizácia : 4200 tis. Sk. /neukončené/

Finančné operácie:

- z bankových úverov dlhodobých: 28 tis. Sk

3) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou :

Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2008	Skutočnosť k 31.12.2008	% plnenia
9 375	9 375	100,00

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola s materskou školou: prenesené kompetencie: 7 067 tis. Sk
originálne kompetencie: 2 210 tis. Sk
vlastné príjmy: 98 tis. Sk

Spolu: 9 375 tis.Sk

4. Výsledok hospodárenia za rok 2008

Výsledok hospodárenia za rok 2008 :

Príjmy obce	20 017 583,05 Sk
Vlastné príjmy ZŠ s MŠ	98 061,10 Sk
Celkom príjmy:	20 115 644,15 Sk
Celkom výdavky:	20 352 409,17 Sk
Rozdiel:	-236 765,02 Sk
Nevyčerpané dotácie:	-9 752,00 Sk
Výsledok hospodárenia:	-246 517,02 Sk

5. Tvorba a použitie prostriedkov sociálneho fondu

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje interná smernica.

Sociálny fond	Suma v Sk
Zostatok k 1.1.2008	43 941,12
Prírastky	18 206
Úbytky	21 518
Zostatok k 31.12.2008	40629,12

6. Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu uviest' : školstvo, matrika, Len bežné výdavky 2 -	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2008	Suma použitých prostriedkov v roku 2008	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
- 1 -		- 3 -	- 4 -	- 5 -
KU Trnava	Na životné prostredie	5	5	
OÚ Trnava	Na matriku	52	52	
KSÚ Trnava	Na stavebný úrad a poz.kom.	23	23	
ÚPSV Piešťany	Na stravu hmotná núdza	10	10	
ÚPSV Piešťany	Na aktivačnú činnosť a rodinné prídavky	51	51	
OÚ Trnava	Na register obyvateľ'stva	9	9	
OÚ Trnava	Skladník CO	5	5	

C. Obec uzatvorila v roku 2008 zmluvu s Enviromentálnym fondom o poskytnutí dotácie na kanalizáciu . /zmluva č. 6067208U01/

D. Obec v roku 2008 poskytla dotácie v súlade so schváleným rozpočtom obce nasledovným inštitúciám:

Žiadateľ dotácie /transferu/ Účelové určenie dotácie : uviest' - bežné výdavky - 1 -	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2008	Suma použitých prostriedkov v roku 2008	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)

	- 2 -	- 3 -	- 4 -
Oblasný futbalový klub BV	390	390	
Spoločný úrad Mesto Hlohovec BV	205	206	-1
Rodičovské združenie Hor.Otrokovce	10	8	2
ZMO,RVC,ZPOZ – členské prisp.	9	10	-1
Transfer detí „Vereš“ dopravné	3	2	1
Rodičia - novonarodených detí	20	8	12

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2008 v tis. Sk

A K T Í V A

Názov	PZ k 1.1.2008	KZ k 31.12.2008
Neobežný majetok spolu	33 580	26 202
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0	143
Dlhodobý hmotný majetok	27 615	20 237
Dlhodobý finančný majetok	5 822	5 822
Obežný majetok spolu		
z toho :		
Zásoby	0	2
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0	26 378
Pohľadávky	2	25
Finančný majetok	563	806
Poskytnuté návr. fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návr. fin. výpomoci krát.	0	0
Prechodné účty aktív		
Náklady budúcich období	0	6

P A S Í V A

Názov	PZ k 1.1.2008	KZ k 31.12.2008
Vlastné zdroje krytia majetku	21 309	48 504
Výsledok hospodárenia	459	- 2 072
Závazky		

z toho :			
Dlhodobé záväzky	44	41	
Krátkodobé záväzky	107	273	
Bankové úvery	0	472	
Výnosy budúcich období	0	4 000	

K 31.12.2008 zostala na samostatnom bankovom účte dotácia , ktorú neminula ZŠ s MŠ vo výške 10 tis. Sk na dopravné žiakom. Uvedená dotácia zo ŠR bude vyčerpaná do konca marca 2009.

Obec k 31. 12. 2008 eviduje dlhodobý bankový úver poskytnutý Dexia bankou. K 31. 12. 2008 je zostatková hodnota úveru 472 tis. Sk. Splatnosť úveru je 20. 10. 2011.

Obec k 31.12.2008 eviduje záväzok voči:

- zamestnancom - mzdy december 2008 v sume 207 tis. Sk, ktoré sú predpísane a zaúčtované v mesiaci december 2008
- dodávateľom – neuhradené faktúry vo výške 66 tis. Sk

Stavy finančných prostriedkov na účtoch obce:

Dotačný účet:	9 752,00 Sk
Základný bežný účet DEXIA:	689 912,76 Sk
Účelový účet DEXIA /Intereg/	63 840,23 Sk
Účet sociálneho fondu	40 629,12 Sk
Peniaze na ceste:	1 564,00 Sk
Ceniny /stravné lístky/	4 240,00 Sk

Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie bez výhrad.

Vyhotovil: Chovanová
V Horných Otrokovciach, 30.4.2009

Pavel J a n i š

starosta obce

schválené OZ dňa: 16.6.2009
uznesenie č.: