

## Záverečný účet obce LITAVA za rok 2009

Podľa príslušných ustanovení zákona č. 583/2004 Zb.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov predkladáme údaje o rozpočtovom hospodárení súhrnne spracované do záverečného účtu obce Litava.

Záverečný účet je dokument, ktorý prezentuje výsledky rozpočtového hospodárenia obce za rozpočtový rok 2009 a majetkovú situáciu za účtovné obdobie.

Záverečný účet podľa § 16 ods. 5 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy obsahuje najmä údaje o plnení rozpočtu v členení podľa § 10 ods. 3 v súlade s rozpočtovou klasifikáciou, v členení na bežné príjmy, bežné výdavky, kapitálové príjmy, kapitálové výdavky a finančné operácie, ďalej bilanciu aktív a pasív, prehľad o stave a vývoji dlhu, prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov.

Obec Litava skončila rozpočtové hospodárenie v roku 2009 nasledovne:

### Bežný rozpočet –

príjmy	307 140,11 eur
výdavky	271 795,44 eur
rozdiel	+ 35 344,67 eur

### Kapitálový rozpočet –

príjmy	39 832,70 eur
výdavky	149 878,94 eur
rozdiel	- 110 046,24 eur

### Rozdiel medzi príjmami a výdavkami bežného a kapitálového rozpočtu:

**schodok - 74 701,57 eur.**

## A. ROZPOČTOVÉ HOSPODÁRENIE

Finančné hospodárenie obce Litava sa riadilo rozpočtom, ktorý bol schválený uznesením obecného zastupiteľstva číslo /2008. Schválený rozpočet bol v priebehu rozpočtového roka upravovaný päťkrát.

Názov položky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť
<b>Príjmy celkom</b>	<b>281 917</b>	<b>453 908,03</b>	<b>421 674</b>
- príjmy bežného rozpočtu	274 083	332 875,03	307 140
- príjmy kapitálového rozpočtu	-	39 833	39 833
- finančné operácie príjmové	7 834	81 200	74 701
<b>Výdavky celkom</b>	<b>281 917</b>	<b>453 908,03</b>	<b>421 674</b>
- výdavky bežného rozpočtu	241 852	304 021,03	271 795
- výdavky kapitálového rozpočtu	40 065	149 887	149 879
- finančné operácie výdavkové	0	0	0
<b>Spolu rozpočet</b>	<b>281 917</b>	<b>453 908,03</b>	<b>421 674</b>

Po poslednej zmene bol rozpočet obce Litava takýto:

#### Rozpočet celkove

Príjmy celkom	453 908,03
Výdavky celkom	453 908,03

#### Bežný rozpočet

Bežné príjmy celkom	332 875,03
Bežné výdavky celkom	304 021,03

#### Kapitálový rozpočet

Kapitálové príjmy celkom	39 833,-
Kapitálové výdavky celkom	149 887,-

#### Finančné operácie

Príjmové finančné operácie celkom	81 200,-
Výdavkové finančné operácie celkom	0

### I. Plnenie rozpočtu príjmov

#### Čerpanie príjmovej časti rozpočtu

	Rozpočet príjmov celkom	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia
Bežné príjmy	332 875,03	307 140,-	92,27
Kapitálové príjmy	39 833,-	39 833,-	100,-

#### 1. Bežné príjmy

Príjmy bežného rozpočtu predstavovali daňové a nedaňové príjmy. Ostatné príjmy boli tvorené dotáciami na činnosť preneseného výkonu štátnej správy, ako je školstvo, matrika, REGOB, dávky v HN, dotácia na voľby, dotácia na Tradičnú chuť Hontu.

#### Čerpanie bežných príjmov

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Daňové príjmy	198 648,-	168 881,-	85,02
Nedaňové príjmy	8 302,-	12 280,-	147,92
Dotácie	125 933,-	125 981,-	100,04

1.1. **Daňové príjmy** tvoria najvýznamnejšiu zložku rozpočtu. Najväčší podiel na náraste daňových príjmov má výnos dane poukazovanej samospráve zo štátu, tzv. podielové dane zo štátneho rozpočtu

Rozpočet	Plnenie	% plnenia
177 124,-	155 020,-	87,52

#### Prehľad čerpania daní platených obyvateľmi

Daň	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
z pozemkov	6 201,-	4 067,-	65,6
zo stavieb	8 411,-	3 632,-	43,2
z bytov	66,-	62,-	89,3
za psa	664,-	593,-	89,3
za verejné priestr.	199,-	147,-	73,6
za komunálny odpad	5 975,-	5 361,-	89,7

## Prehľad vývoja poplatkov za komunálny odpad

rok	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
2006	3 552,-	3 561,-	100,25
2007	5 577,-	5 576,-	99,9
2008	5 975,-	5 361,-	89,7

### 1.2.. Nedaňové príjmy

Sú tvorené príjmami z vlastníctva majetku a z administratívnych poplatkov.

### Čerpanie nedaňových príjmov

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
z prenájmu pozemkov	100,-	87,-	87,-
z prenájmu budov	2 271,-	1 891,-	83,3
administratívne a iné popl.	5 043,-	8 985,-	178,2
oky z vkladov	888,-	1 316,-	148,2

Príjmy z vlastníctva majetku, t.j. z prenájmu pozemkov a budov boli plánované v zmysle platných nájomných zmlúv. Najväčšie plánované príjmy z vlastníctva majetku v roku 2009 boli z prenájmu objektov :

1. Slovenská pošta a garáž – výška nájomného celkom 1 072,- eur.
2. Prenájom kultúrneho domu – výška nájomného celkom 700,- eur.
3. Slovenská autobusová doprava – výška nájomného celkom 119,- eur.

### 1.2. Granty a transfery

Obec prijala tieto granty a transfery .

Poskytovateľ	Rozpočet	Skutočnosť	Účel
štátny rozpočet	1 831,-	1 831,-	matrika
štátny rozpočet	82 105,-	82 105,-	Základná škola
štátny rozpočet BBSK	2 700,-	2 700,-	Tradičná chuť Hontu
štátny rozpočet	1 103,-	1 103,-	vzdelávacie poukazy
štátny rozpočet	12 826,-	12 826,-	Bežné výdavky z MF SR
štátny rozpočet	5 450,-	5 450,-	strava hmotná núdza
štátny rozpočet	1 345,-	1 345,-	školské pomôcky
štátny rozpočet	262,-	262,-	register obyvateľov
štátny rozpočet	5 016,-	5 016,-	aktivačné práce
štátny rozpočet	3 500,-	3 500,-	Údržba ocú
štátny rozpočet	2 574,-	2 574,-	aktivačné práce r.2008
štátny rozpočet	375,-	375,-	dávky v HN
štátny rozpočet	1 777,-	1 777,-	rodinné prídavky
štátny rozpočet	797,-	847,-	cez spoločnú úradovňu
štátny rozpočet	0	0	osobitný príjemca
štátny rozpočet	1 575,-	1 575,-	materská škola
štátny rozpočet	2 679,-	2 679,-	Voľby

## 2. Kapitálové príjmy

Kapitálové príjmy mala obec zo štátneho rozpočtu ako kapitálový transfer na viacúčelové ihrisko v celkovej výške 39 833,- eur.

## II. Čerpanie programového rozpočtu - výdavky

Rozpočet obce vo výdavkovej časti bol rozdelený na 3 programy –

01 všeobecné verejné služby

02 zabezpečenie kvalitného života občanov

03 vzdelávanie

### Čerpanie výdavkov podľa programov rozpočtu

Program	Podprogram	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
01 Všeobecné verejné služby	Správa Ocú	108 272	90 035	83,16
	Matrika a regob	5 619	5 623	100,08
02 Zabezpečenie kvalitného života občanov	Ochrana pred požiarmi	6 786,-	6 765	99,69
	Cestná doprava	6 389	4 514	70,65
	Nakladanie s odpadmi	9 265	9 408	101,6
	Rozvoj obce	154 690	151 103	97,68
	VO a MR	3 154	3 300	104,64
	Rekreač.a šport.služby	3 486	2 220	63,68
	Kd a MLK	6 041	3 228	53,44
	Ostatné kult.služby	332	99	29,9
	Náboženské a iné spoloč. služby	1 029	201	19,51
Soc.dávky pre starých občanov	6 485	7 551	116,44	
03 Vzdelávanie	Základné školstvo	93 380	90 331	96,73
	Materská škola	32 988	31 793	96,38
	ŠKD	5 270	4 620	87,66
	Školská jedáleň	10 722	10 882	101,49
Celkom výdavky		453 908,-	421 674,-	92,90

Plnenie rozpočtu v podprograme správa obecného úradu nebolo na 100% z dôvodu ušetrenia prostriedkov na položke knihy, časopisy a noviny, reprezentačné, zmluvné a havarijné poistenie osobného automobilu xsara z dôvodu presunutia úhrady na začiatok r 2010, oprava interiérového vybavenie z dôvodu získania a čerpania dotácie na údržbu a opravu podláh OcÚ zo štátneho rozpočtu, školenia, kurzy a semináre, propagácia, reklama a inzercia, audítorské služby, el.energia domu č. 102, vybavenia skladu riadu, kancelárske potreby, papier, tlačivá.

Podprogram cestná doprava nebol naplnený hlavne z dôvodu nevyčerpania prostriedkov rozpočtovaných na vyorávanie snehu.

Podprogram rekreačné a športové služby nebol čerpaný z nevyčerpania prostriedkov na údržbu ihrísk – plnenie bolo len na 4,49 %.

Podprogram kultúrny dom a obecná knižnica nebol naplnený z dôvodu naplnený z dôvodu nevyčerpania prostriedkov, plánovaných na vodné a stočné, zariadenie do kultúrneho domu, knihy a časopisy do MLK, opravy el. spotrebičov a tiež na opravy a údržbu KD.

Podprogram ostatné kultúrne služby – ZPOZ bol taktiež naplnený len na 29,9%,

Podprogram náboženské a iné spoločenské služby-DS nebol naplnený podľa plánovaného rozpočtu z dôvodu, že náklady na energie, vodné a stočné boli čerpané len na 55% a rozpočtovaná položka na opravy a údržbu DS nebola čerpaná vôbec.

### Čerpanie výdavkovej časti rozpočtu

	rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Bežné výdavky	304 021,-	271 795,-	89,4
Kapitálové výdavky	149 887,-	149 879,-	99,99

## 1. Bežné výdavky

### 1.1. Bežné výdavky podľa ekonomickej klasifikácie

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
mzdy, platy, mzd. vyrovnan.	128 250,-	124 948,-	97,4
poistné a príspevky	45 272,-	43 730,-	96,6
tovary a služby	122 516,-	98 890,-	78,30
bežné transfery	3 486,-	2 752,-	78,90

#### 1.1.1. Vývoj výdavkov na mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z celkových nákladov na mzdy, ktoré predstavujú 124 948,- eur, bolo čerpanie na jednotlivé strediská nasledovné:

stredisko	rozpočet	skutočnosť	% plnenie	% z celkového plnenia
<b>Obecný úrad</b>	44 725,-	<b>42 186,-</b>	94,3	33,8
<b>Matrika</b>	920,-	<b>919,-</b>	99,8	0,7
<b>Aktivačné práce</b>	1 633,-	<b>1 765,-</b>	108,1	1,4
<b>Základná škola</b>	53 000,-	<b>52 141,-</b>	98,4	41,7
<b>Materská škola</b>	17 750,-	<b>18 008,-</b>	101,4	14,4
<b>Školský klub detí</b>	3 681,-	<b>3 347,-</b>	90,9	2,7
<b>Školská jedáleň</b>	6 078,-	<b>6 130,-</b>	100,9	4,9
<b>Spoloč.úradovňa</b>	451,-	<b>452,-</b>	100,2	0,4

#### 1.1.2. Výdavky na poistné boli odvedené v zmysle platných právnych predpisov v celkovej výške 43 730,- eur.

### 1.3. Výdavky na tovary a služby

Najvyššie výdavky za tovary a služby boli vyčerpané na energie , t.j.

elektrickú energiu, uhlie –	24 473,- eur
vodné	1 182,- eur
poštovné a telefón	4 202,- eur
kancel.stroje a potreby, čistiace pot.	17 532,- eur
knihy, časopisy, učeb.pomôc. a iné	1 878,- eur
údržba majetku	5 997,- eur
služby / školenia,audit,poplatky banke.../	27 791,- eur
odmeny poslancom a na dohody	3 794,- eur

## 2. Kapitálové výdavky

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Viacúčelové ihrisko	78 964,-	78 964,-	100,-

Optická prístupová sieť	3 558,-	3 555,-	99,92
Rekonštrukcia MK, VP, MR...	67 361,-	67 361,-	100,-

### III. Finančné operácie

#### 3.1. Príjmové finančné operácie

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Príjmové finančné operácie			
- zostatok z r. 2008 asistent	284,-	283,70	99,89
- zostatok z r.2008 ZŠ	3 093,-	3 092,77	99,99
- z RF obce	77 823,-	71 325,10	91,70

Finančné operácie boli rozpočtované na vykrytie kapitálových výdavkov – rekonštrukcia miestnych komunikácií a usporiadanie rozdielu zostatku finančných prostriedkov nevyčerpanej dotácie za základnú školu a za asistenta učiteľa z roku 2008.

### IV. Výsledok hospodárenia

Podľa § 2 zákona 583/2004Zb.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov je schodkom rozpočtu obce záporný rozdiel medzi príjmami a výdavkami bežného a kapitálového rozpočtu obce.

Súčasťou rozpočtu obce v zmysle par. 10 ods. 6 citovaného zákona sú aj finančné operácie, ktoré ale nie sú súčasťou príjmov a výdavkov rozpočtu obce.

Príjmy bežného rozpočtu: 307 140,11 eur  
 Príjmy kapitálového rozpočtu: 39 832,70 eur  
**Spolu príjmy: 346 972,81 eur**

Výdavky bežného rozpočtu: 271 795,44 eur  
 Výdavky kapitálového rozpočtu: 149 878,94 eur  
**Spolu výdavky: 421 674,38 eur**

Z uvedeného vyplýva, že hospodársky výsledok obce Litava za rok 2009 je schodok vo výške 74 701,57 eur. Rozdiel medzi príjmami a výdavkami t.j. schodok vo výške 74 701,57 eur bol vykrytý cez finančné operácie z prostriedkov minulých rokov z rezervného fondu.

### V. Hospodárenie fondov

V roku 2009 obec Litava tvorila v súlade s platnou legislatívou vlastné mimorozpočtové peňažné fondy

Názov fondu	PS k 1.1.2009	Tvorba	Čerpanie	KS k 31.12.2009
-------------	---------------	--------	----------	-----------------

Sociálny fond	2 148,-	1 258,-	2 139,-	1 267,-
Rezervný fond	9 460,-	62 172,-	60 608,-	11 024,-

Sociálny fond je v obci tvorený vo výške 1,5 % z platov zamestnancov.

### B. Bilancia aktív a pasív

Aktíva t.j. majetok spolu podľa účtovnej závierky k 31.12.2009 predstavujú sumu 685 931,- eur.

Pasíva t.j. vlastné zdroje krytia a záväzky podľa účtovnej závierky k 31.12.2009 predstavujú sumu 685 931,- eur.

#### Členenie aktív

Aktíva - názov	PS k 1.1.2009	KS k 31.12.2009
Dlhodobý majetok v tom		
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok	317 737,-	1 102 228,-
Dlhodobý finančný majetok	188 208,-	169 185,-
Časové rozlíšenie	1 265,-	342,-
Zásoby	65,-	3,-
Pohľadávky	3 027,-	11 805,-
Finančný majetok	112 716,-	63 875,-

#### Čerpanie pasív

Pasíva – názov	PS k 1.1.2009	KS k 31.12.2009
Vlastné imanie	483 821,-	544 092,-
Z toho: oceňovacie rozdiely	0	3 846,-
Výsledok hospodárenia	483 821,-	540 246,-
Záväzky	10 364,-	28 924,-

### B. Prehľad o stave a vývoji dlhu

Priložený prehľad poskytuje údaje o stave dlhu k 31.12.2009 spolu s porovnaním stavu k predchádzajúcemu obdobiu.

Záväzky	2008	2009
Záväzky celkom, v tom	10 364,-	28 924,-
krátkodobé záväzky	1 735,-	5 222,-

### C. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií.

Obec Litava nemá príspevkovú organizáciu.

### D. Prehľad o poskytnutých zárukách

Netýka sa obce Litava.

### E. Údaje o podnikateľskej činnosti

Netýka sa obce Litava.

**Návrh na uznesenie obecného zastupiteľstva k záverečnému účtu obce na rok 2009**

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie

- I. Stanovisko hlavného kontrolóra k záverečnému účtu obce za rok 2009

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje

- I. Celoročné hospodárenie za rok 2009 bez výhrad.

Vypracovala: Chobodová

Predkladá: Š. Matejkin, starosta obce

Litava

Štefan Matejkin  
starosta obce