

## Závěrečný účet obce LITAVA za rok 2008

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.

Závěrečný účet je dokument, ktorý prezentuje výsledky rozpočtového hospodárenia obce za rozpočtový rok 2008 a majetkovú situáciu za účtovné obdobie.

Závěrečný 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 2008 nasledovne:

### Bežný rozpočet –

príjmy	10 345 885,47 Sk
výdavky	8 362 750,81 Sk
rozdiel	+ 1 983 134,66 Sk

### Kapitálový rozpočet –

príjmy	5 200,- Sk
výdavky	315 543,50 Sk
rozdiel	- 310 343,50 Sk

**Kozdiel medzi príjmami a výdavkami bežného a kapitálového rozpočtu:**

**prebytok + 1 672 791,16 Sk**

## A. ROZPOČTOVÉ HOSPODÁRENIE

Finančné hospodárenie obce Litava sa riadilo rozpočtom, ktorý bol schválený uznesením obecného zastupiteľstva číslo 8/2007. Schválený rozpočet bol v priebehu rozpočtového roka upravovaný päťkrát.

Bežný rozpočet	Schválený rozpočet	1.zmena rozpočtu	2.zmena rozpočtu	3.zmena rozpočtu	4.zmena rozpočtu	5.zmena rozpočtu
PRÍJMY	8059000.	+43000	+28500	+152000	+472000	+1389000
VÝDAVKY	7111500	+43000	+28500	+152000	+447000	+1129500

Kapitálový rozpočet	Schválený rozpočet	1.zmena rozpočtu	2.zmena rozpočtu	3.zmena rozpočtu	4.zmena rozpočtu	5.zmena rozpočtu
PRÍJMY	0	0	0	0	+5000	0
VÝDAVKY	2 464 000	0	0	0	+35000	+220000

Finančné operácie	Schválený rozpočet	1.zmena rozpočtu	2.zmena rozpočtu	3.zmena rozpočtu	4.zmena rozpočtu	5.zmena rozpočtu
PRÍJMY	1440000	0	0	0	+42000	0
VÝDAVKY	0	0	0	0	0	0

Po poslednej zmene rozpočet obce Litava takýto:

#### Rozpočet celkove

Príjmy celkom	11 630 500,-
Výdavky celkom	11 630 500,-

#### Bežný rozpočet

Bežné príjmy celkom	10 143 500,-
Bežné výdavky celkom	8 911 500,-

#### Kapitálový rozpočet

Kapitálové príjmy celkom	5 000
Kapitálové výdavky celkom	2 719 0000

#### Finančné operácie

Príjmové finančné operácie celkom	1 482 000
Výdavkové finančné operácie celkom	0

### I. Plnenie rozpočtu príjmov

#### Čerpanie príjmovej časti rozpočtu

	Rozpočet príjmov celkom	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia
Bežné príjmy	10 143 500,-	10 345 885,-	102,00
Kapitálové príjmy	5000,-	5200,-	104,00

#### 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....

#### Čerpanie bežných príjmov

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Daňové príjmy	5 758 000,-	5 976 372,-	103,8
Nedaňové príjmy	275 000,-	350 803,-	127,6
Dotácie	4 110 500,-	4 019 709,-	97,8

1.1. Daňové príjmy tvoria najvýznamnejšiu zložku rozpočtu. Najväčší podiel na náraste daňových

1.2. príjmov má výnos dane poukazovanej samospráve zo štátu, tzv. podielové dane zo štátneho rozpočtu

Rozpočet	Plnenie	% plnenia
----------	---------	-----------

5 085 000	5 303 451,-	104,30
-----------	-------------	--------

Výnos dane je stanovený zákonom č. 564/2004 Z.z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samosprávy v znení zákona č. 171/2005 Z.z.

### Prehľad čerpania daní platených obyvateľmi

Daň	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
z pozemkov	228 000	231 844,-	101,7
zo stavieb	252 000	247 457,-	98,2
z bytov	2 000	1 929,-	96,5
za psa	19 000	18 600,-	97,9
za verejné priestr.	4 000	4 100,-	102,5
za komunálny odpad	168 000	167 992,-	99,9

### Prehľad vývoja poplatkov za komunálny odpad

rok	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
2006	110 000	111 887,-	101,72
2007	107 000	107 272,-	100,25
2008	168 000	167 992,-	99,9

### 1.2.. Nedaňové príjmy

Sú tvorené príjmami z vlastníctva majetku a z administratívnych poplatkov.

#### Čerpanie nedaňových príjmov

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
z prenájmu pozemkov	1 000	852,-	85,2
z prenájmu budov	66 000	66 082,-	100,1
administratívne a iné popl.	197 000	199 641,-	101,3
úroky z vkladov	11 000	11 217,-	101,9

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 2008 boli z prenájmu objektov :

1. Slovenská pošta a garáž – výška nájomného celkom 33 470,- Sk
2. Prenájom kultúrneho domu – výška nájomného celkom 29 300,- Sk
3. Slovenská autobusová doprava – výška nájomného celkom 3 312,- Sk.

### 1.3. Granty a transfery

Obec prijala tieto granty a transfery .

Poskytovateľ	Rozpočet	Skutočnosť	Účel
štátny rozpočet	52 000	51 749,-	matrika
štátny rozpočet	2 085 000	2 085 000,-	Základná škola
štátny rozpočet	348 000	348 000,-	asistent učiteľa
štátny rozpočet	30 000	30 000,-	vzdelávacie poukazy
štátny rozpočet	37 000	36 600,-	motivačný príspevok
štátny rozpočet	144 000	144 482,-	strava hmotná núdza
štátny rozpočet	38500	38 500,-	školské pomôcky
štátny rozpočet	8 000	7 990,-	register obyvateľov
štátny rozpočet	375 000	281 987,-	aktivačné práce
európsky sociálny fond	11 000	10 911,-	aktivačné práce
ESF r.2007	62 000	62 615,-	aktivačné práce

štátny rozpočet	722 000	721 710,-	dávky v HN
štátny rozpočet	84 240	84 240,-	rodinné prídavky
štátny rozpočet	26 000	25 551,-	cez spoločnú úradovňu
štátny rozpočet	19 000	19 375,-	osobitný príjemca
štátny rozpočet	21 000	21 000,-	materská škola
štátny rozpočet	50 000	50 000,-	Obnova dediny

## 2. Kapitálové príjmy

Kapitálové príjmy mala obec z predaja pozemkov v celkovej výške 5 200.- Sk

## II. Čerpanie rozpočtu výdavkov

### Čerpanie výdavkovej časti rozpočtu

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Bežné výdavky	8 911 500	8 362 751	93,8
Kapitálové výdavky	2 719 000	315 543	11,6

Kapitálové výdavky boli plnené len na 11,6 % z dôvodu, že neboli realizované plánované práce na rekonštrukcii majetku, konkrétne miestnych komunikáciách.

### 1. Bežné výdavky

#### 1.1. Bežné výdavky podľa ekonomickej klasifikácie

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
mzdy, platy, mzd. vyrovnan.	3 684 000	3 684 724	100,02
poistné a príspevky	1 316 000	1 305 981	99,24
tovary a služby	3 699 000	3 175 155	85,84
bežné transfery	212 500	188 193	88,56

#### \* 1.1. Vývoj výdavkov na mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

z celkovej sumy 3 684 724,- Sk vyčerpanej na mzdy, platy bolo vyčerpaných 1 541 482,- Sk na platy pre Základnú školu a asistenta učiteľa, čo predstavuje 41,8 % z celkového plnenia. Na matriku bolo vyčerpaných 25 243,- Sk, čo predstavuje 0,7 % z celkového plnenia. Pre aktivačných pracovníkov bolo na platy vyčerpaných 94 354,- Sk, čo je 2,6 % z celkového plnenia, na odmenu osobitného príjemcu bolo vyčerpaných 14 350,- Sk, čo je 0,4 % z celkového plnenia. Prostriedky na horeuvedené výdavky boli čerpané z dotácií, ktoré boli poskytnuté zo štátneho rozpočtu a z európskeho sociálneho fondu. Čerpanie na platy pre obecný úrad bolo vo výške 1 173 316,- Sk, čo je 31,8 % z celkového čerpania. Výdavky na platy pre Materskú školu, školskú jedáleň, školský klub detí a spoločnú úradovňu boli vo výške 821 709,- Sk, čo je 22,3 % z celkového čerpania výdavkov na platy.

1.1.2. Výdavky na poistné boli odvedené v zmysle platných právnych predpisov v celkovej výške 1 313 181,- Sk.

#### 1.1.3. Výdavky na tovary a služby

Najvyššie výdavky za tovary a služby boli vyčerpané na energie, t.j. elektrickú energiu, uhlie a vodu – celkom uhlie, elektrická energia - 478 712,- Sk

vodné -	32 873,- Sk
ďalej poštovné a telefón	117 485,- Sk
kancel.stroje,kancel.potreby, čistiacie potreby	303 632,- Sk
knihy,noviny, časopisy, učeb.pomôcky a iný materiál	138 017,- Sk
údržba majetku	111 732,- Sk
služby,ako napr.školenia, poistenie majetku,odmeny na dohody,odvoz odpadov, audit.sl.,propagácia ...	832 195,- Sk

## 1.2. Bežné výdavky podľa funkčnej klasifikácie

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
1.Všeobecné verejné služby v tom	2 672 000,-	2 528 862,-	94,6
1.1. Činnosť úradu	2 490 000,-	2 375 352,-	95,4
1.2. Matrika	52 000,-	51 749,-	99,5
2.Ver.poriadok, ochrana	234 000,-	202 471,-	95,1
2.1.Ochrana pred požiarmi	21 000,-	18 031,-	85,9
2.2. Odvoz a uloženie odpadu	213 000,-	202 471,-	95,1
3. Ekonomická oblasť, v tom	532 000,-	513 504,-	96,5
3.1. Aktivačné práce	448 000,-	449 262,-	100,3
4. Bývanie a obč.vybavenosť z toho	267 000,-	119 555,-	87,3
4.1. náklady na verejné osvetlenie	112 000,-	110 555,-	98,7
4.2. vyorávanie snehu	100 000,-	24 519,-	24,5
4.3. údržba antukového ihriska	10 000,-	0	0
5. Vzdelávanie, v tom	3 864 000,-	3 670 500,-	94,9
5.1. Základná škola+asistent učiteľa	2 433 000,-	2 331 280,-	95,8
5.2. Materská škola	888 000,-	835 202,-	94,1
5.3. Školský klub detí	135 000,-	126 406,-	93,6
5.4. Školská jedáleň	313 000,-	282 929,-	90,4
6. Sociálne služby	1 181 500,-	1 106 267,-	97,3
7. Rekreačia,kultúra a náboženstvo	161 000,-	118 299,-	73,5

## 2.Kapitálové výdavky

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Všeobecné verejné služby	25 000	24 760,-	99,04
Vzdelávanie	273 000	262 629,-	96,2
Bývanie a obč.vybav.	2421000	27 000,-	1,12

## III. Finančné operácie

### 3.1. Príjmové finančné operácie

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Príjmové finančné operácie	1 482 000	42 072	2,84

Finančné operácie boli rozpočtované na vykrytie kapitálových výdavkov, kde sa plánovalo s rekonštrukciou miestnych komunikácií a usporiadanie rozdielu zostatku finančných prostriedkov nevyčerpanej dotácie za základnú školu z roku 2007. Plnenie bolo len z usporiadania nevyčerpanej dotácie za základnú školu.

#### IV. Výsledok hospodárenia

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

Z uvedeného dôvodu prebytok rozpočtu predstavuje rozdiel medzi zúčtovaním rozpočtových príjmov a zúčtovaním rozpočtových výdavkov /po vylúčení finančných operácií/ t.j. 1 672 791,16 Sk. Tento prebytok po odpočítaní nevyčerpaných účelových prostriedkov / celkom 101 719,50 Sk/ tvorí základ pre tvorbu peňažných fondov obce, čo predstavuje 1 571 071,66 Sk.

Prebytok hospodárenia za rok 2008 vo výške 1 571 071,66 Sk navrhujeme prideliť vo výške 100 % z prebytku do rezervného fondu.

#### V. Hospodárenie fondov

V roku 2008 obec Litava tvorila v súlade s platnou legislatívou vlastné mimorozpočtové peňažné fondy

Názov fondu	PS k 1.1.2008	Tvorba	Čerpanie	KS k 31.12.2008
Sociálny fond	68 331,70	38 716,28	7 235,69	54 770,98
Rezervný fond	128 918,89	160 293,61	4 207,20	285 005,30

Sociálny fond je v obci tvorený vo výške 1,5 % z plátov zamestnancov. V roku 2008 bolo čerpané zo sociálneho fondu na príspevok na stravu.

#### B. Bilancia aktív a pasív

Aktíva t.j. majetok spolu podľa účtovnej závierky k 31.12.2008 predstavujú sumu 18 769 tis. Sk.  
Pasíva t.j. vlastné zdroje krytia a záväzky podľa účtovnej závierky k 31.12.2008 predstavujú sumu 18 769 tis. Sk.

##### Členenie aktív v tis. Sk

Aktíva - názov	PS k 1.1.2008	KS k 31.12.2008
Dlhodobý majetok v tom	15 736	18 769
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok	8 164	9 571
Dlhodobý finančný majetok	4 771	5670
Obežný majetok v tom		
Zásoby	3	2
Pohľadávky	84	92
Finančný majetok	2 681	3 396

##### Čerpanie pasív v tis. Sk

Pasíva - názov	PS k 1.1.2008	KS k 31.12.2008
Vlastné zdroje krytia v om	15 736	18 769

Fondy	13 418	13 192
Výsledok hospodárenia	1 600	1 384
Závazky	27	312

### B. Prehľad o stave a vývoji dlhu

Predložený prehľad poskytuje údaje o stave dlhu k 31.12.2008 spolu s porovnaním stavu k predchádzajúcemu obdobiu.

Závazky	2007	2008
Závazky celkom, v tom	27 tis.	312 tis.
krátkodobé záväzky	27 tis.	52 tis.

### 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 2008.

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie

I. Stanovisko hlavného kontrolóra k záverečnému účtu obce za rok 2008.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje

- I. Celoročné hospodárenie za rok 2008 bez výhrad.
- II. Na odporúčanie hlavného kontrolóra výsledok celoročného hospodárenia za rok 2008 previesť v plnej výške t.j. 1 571 071,66 Sk do rezervného fondu.

Vypracovala: Chobodová

Predkladá: Š. Matejkin

Litava

  
Štefan Matejkin  
starosta obce