

## Závěrečný účet obce LITAVA za rok 2010

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 2010 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 2010 nasledovne:

### Bežný rozpočet –

príjmy	274 020,43 eur
výdavky	272 343,40 eur
rozdiel	+ 1 677,03 eur

### Kapitálový rozpočet –

príjmy	310 372,68 eur
výdavky	257 429,86 eur
rozdiel	+ 52 942,82 eur

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

prebytok + 54 619,85 eur.

## A. ROZPOČTOVÉ HOSPODÁRENIE

Finančné hospodárenie obce Litava sa riadilo rozpočtom, ktorý bol schválený uznesením obecného zastupiteľstva dňa 16.12.2009 číslo 23/2009. Schválený rozpočet bol v priebehu rozpočtového roka upravovaný päťkrát.

Názov položky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť
<b>Príjmy celkom</b>	<b>865 098</b>	<b>876 124</b>	<b>798 049</b>
- príjmy bežného rozpočtu	269 725	273 751	274 020
- príjmy kapitálového rozpočtu	381 716	388 716	310 372
- finančné operácie príjmové	213 657	213 657	213 657
<b>Výdavky celkom</b>	<b>865 098</b>	<b>876 124</b>	<b>729 773</b>
- výdavky bežného rozpočtu	250 011	286 345	272 343
- výdavky kapitálového rozpočtu	415 087	389 779	257 430
- finančné operácie výdavkové	200 000	200 000	200 000
<b>Spolu rozpočet</b>			

Po poslednej zmene bol rozpočet obce Litava takýto:

### Rozpočet celkove

Príjmy celkom	876 123,58
Výdavky celkom	876 123,58

### Bežný rozpočet

Bežné príjmy celkom	273 751,-
Bežné výdavky celkom	286 345,-

### Kapitálový rozpočet

Kapitálové príjmy celkom	388 716,-
Kapitálové výdavky celkom	389 779,-

### Finančné operácie

Príjmové finančné operácie celkom	213 656,58
Výdavkové finančné operácie celkom	200 000,-

## I. Plnenie rozpočtu príjmov

### Čerpanie príjmovej časti rozpočtu

	Rozpočet príjmov celkom	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia
Bežné príjmy	273 751,-	274 020,-	100,10
Kapitálové príjmy	388 716,-	257 430,-	66,23

#### 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 oslavy obce, dotácia na životné prostredie, pozemné komunikácie, stavebný úrad a na bežné výdavky z MF SR.

#### Čerpanie bežných príjmov

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Daňové príjmy	148 157,-	147 798	99,76
Nedaňové príjmy	8 327	9 000	100,08
Dotácie	117 267	117 222,16	99,96

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
126 667	126 887,02	100,17

#### Prehľad čerpania daní platených obyvateľmi

Daň	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
z pozemkov	6 150	6 601	107,33

zo stavieb	8 400	8 570	102,02
z bytov	70	52	73,86
za psa	670	593	88,46
za verejné priestr.	200	195	97,65
za komunálny odpad	6 000	4 901	81,68

### Prehľad vývoja poplatkov za komunálny odpad

rok	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
2007	3 552,-	3 561,-	100,25
2008	5 577,-	5 576,-	99,9
2009	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	50	40	79,7
z prenájmu budov	2757	2306	83,64
administratívne a iné popl.	5320	6539	122,91
úroky z vkladov	200	115	57,7

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 2010 boli z prenájmu objektov :

1. Slovenská pošta a garáž – výška nájomného celkom 950,- eur.
2. Prenájom kultúrneho domu – výška nájomného celkom 1 356,- eur.

### 1.2. Granty a transfery

Obec prijala tieto granty a transfery .

Poskytovateľ	Rozpočet	Skutočnosť	Účel
štátny rozpočet	1865	1864,48	matrika
štátny rozpočet	83149	83149	Základná škola
štátny rozpočet BBSK	800	800	Oslavy obce
štátny rozpočet	1081	1081	vzdelávacie poukazy
štátny rozpočet	9299	9299	Bežné výdavky z MF SR
štátny rozpočet	7033	7032,38	strava hmotná núdza
štátny rozpočet	1311	1311	školské pomôcky
štátny rozpočet	260	258,39	register obyvateľov
štátny rozpočet	2877	2876,69	aktivačné práce
štátny rozpočet	457	457	Voľby do NR SR
štátny rozpočet	47	0	aktivačné práce r.2008
štátny rozpočet	4406	4405,41	dávky v HN
štátny rozpočet	1969	1967,57	rodinné prídavky
štátny rozpočet	797	836,49	cez spoločnú úradovňu
štátny rozpočet	519	518,62	Komunálne voľby
štátny rozpočet	457	457	materská škola
štátny rozpočet	497	496,46	Referendum

## 2. Kapitálové príjmy

Kapitálové príjmy mala obec z Programu rozvoja bývania EÚ ako kapitálový transfer na rekonštrukciu MK, VP, chodníkov a VO v celkovej výške 303 371,68 eur a z predaja rodu č. 102 za 7000,- eur.

### II. Čerpanie programového rozpočtu - výdavky

Rozpočet obce vo výdavkovej časti bol rozdelený na 10 programov –

- 1 plánovanie, manažment, kontrola
- 2 hospodárska správa a údržba majetku samosprávy
- 3 služby občanom
- 4 odpadové hospodárstvo
- 5 komunikácie
- 6 vzdelávanie
- 7 športové ihriská
- 8 kultúra
- 9 prostredie pre život
- 10 sociálne služby

#### Čerpanie výdavkov podľa programov rozpočtu

Program	Podprogram	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
1 Plánovanie, manažment, kontrola	Činnosť Ocí	82 118,68	75 288,45	91,68
	Kontrola-využívanie verej.prost.	1 885,-	1 641,51	87,08
	Členstvo-účin.prezentácie záujm.	1 130,-	1 285,75	113,78

Plnenie rozpočtu v programe 1 Plánovanie... nebolo naplnené v položke miezd a odmien o 4 912,- eur a ušetrené boli aj prostriedky na odvodoch – 1 736,- eur. V položke školenia , kurzy, semináre, bolo z rozpočtovaných 400eur vyčerpaných len 195,- eur, odmeny na dohody boli plánované 300 eur a vyčerpaných bolo 264 eur- úspora 36 eur.

V podprograme Kontrola... neboli rozpočtované prostriedky vyčerpané v plnej výške na položke za audit, plánovaných bolo 660 eur a vyčerpaných bolo len 351 eur, pretože z dvoch plánovaných kontrol bola vykonaná len jedna.

Program	Podprogram	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
2 Hospodárska správa a údržba majetku samospr.	Údržba majetku-efektívne hospodárenie	8067	7606,96	94,3
	Prevádzka úradu-vhodné pracovné podmienky zamestnancov	8 913	8789,91	98,62

Najvyššiu úsporu sme zaznamenali u položiek- el.energia, voda – pošta, dom č.102. Z rozpočtovaných 1 114 eur bolo vyčerpaných len 727,38 eura – plnenie na 65,29 %.

Nevyčerpanie bolo aj z dôvodu predaja domu č.102. Taktiež u položky palivo PV3S bolo čerpanie len na 39,7 %.

Program	Podprogram	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
3 Služby občanom	Matrika, regob-pohotovosť a pružné služby	2 165	2 124,84	98,15
	Dom smútku-dôstojné priestory poslednej rozlúčky	150	112,74	75,16
	Miestny rozhlas-priamo informovaný občan	50	0	0
	Požiarneho zboru-účinná a rýchla pomoc	560	345,18	61,64
	Prístup obyvateľov k internetu	21 300	0	0

Úspora v tomto programe bola v položkách vodné-dom smútku – 35 eur, oprava miestneho rozhlasu-nebolo čerpanie žiadne-úspora 50 eur, servis , údržba , opravy - požiarneho ochrana- úspora 178 eur.

Program	Podprogram	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
4 Odpadové hospodárstvo	Zber odpadu-ochrana životného prostredia	6 996	6 204,91	88,69

Čerpanie v tomto programe bolo len na 5,33 % . Nízke plnenie bolo z dôvodu rozpočtovanej akcie- výstavba čističky odpadových vôd vo výške 109 500 eur. Akcia nebola realizovaná z toho dôvodu, že žiadosť nebola schválená v Enviromentálnom fonde v prvom kole a druhé kolo bolo vypustené zo strany fondu.

Program	Podprogram	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
5 Miestne komunikácie	Komunikácie-kvalitné a udržiavané MK	3 577	4 403,32	123,10

V bežnom rozpočte v tomto programe boli rozpočtované položky posypový materiál-100 eur/ neboli vyčerpané/, bežná údržba ciest a chodníkov , hlavne zimné vyorávanie snehu a oprava výtlkov na komunikáciách - bolo rozpočtovaných 2500 eur a čerpanie bolo 3 434 eur – plnenie na 137,35 % .

Program	Podprogram	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
6 Vzdelávanie	Materská škola-kvalitné predškolské vzdelávanie	31438	30 502,14	97,02
	Základná škola-moderný vzdelávací systém	96 036,90	89 142,38	92,82
	Školská jedáleň-zdravá výživa a spokojnosť stravníka.	12 380	12 497,78	100,95
	Školský klub detí-rozvinutá osobnosť žiakov	4 715	5 507,8	116,81

V podprograme Materská škola bola úspora v položkách cestovné- plnenie na 33,25 %, vodné-plnenie na 44,05 %,poštovné služby-plnenie na 77,02 %, kancelárske potreby a čistiace prostriedky- plnenie na 44,69 %, školenia, kurzy a semináre – plnenie na 56,67 %, odvoz odpadov – plnenie na 66,68 % a odmeny na dohody – nebolo žiadne plnenie. Plnenie v podprograme Základná škola bolo na 92,82 %. Základná škola je dotovaná zo štátneho rozpočtu a nevyčerpaná dotácia predstavuje čiastku 6 802 eur, ktorú je potrebné dočerpať do konca marca 2011.

Program	Podprogram	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
7 Športové ihriská	Ihriská-zdravý život plný pohybu	1 910	2 158,56	113,01
	Granty športu-efektívna podpora športových aktivít	1000	1000	100

Prekročenie rozpočtovaných prostriedkov v podprograme ihriská bolo v položke elektrická energia a všeobecný materiál, kde bolo nakúpené posilovacie zariadenie.

Program	Podprogram	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
8 Kultúra	Dom kultúry – stánok kultúrnych aktivít	5 070	2 092,45	41,27
	Knižnica-miesto relaxu a duševného oddychu	300	210,67	70,22
	Kultúrne podujatia – Zachovanie tradícií	4 765	4763,10	99,96

Program Kultúra bol celkom naplnený na 69,72 %. V podprograme dom kultúry bola vykázaná úspora v elektrickej energii, na opravách a údržbe KD a neboli čerpané žiadne prostriedky na zariadenie do kultúrneho domu a vybavenie skladu riadu. Nízke čerpanie – 70,22 % bolo aj v podprograme knižnica.

Program	Podprogram	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
9 Prostredie pre život	Verejná zeleň-obec plná zelene	1 465	1462,70	99,84
	Verejné osvetlenie – bezpečná obec aj v noci	1 600	1 482,62	92,66

Program	Podprogram	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
10 Sociálne služby	Seniori –spokojná jeseň života	1 185	1298,71	109,6
	Opatrovateľská služba-plnohodnotná opatr.sl.	2 493	6047,76	242,59
	Hmotná núdza-účinná a adresná pomoc	6 375	6 372,98	99,97

Vysoké plnenie v podprograme opatrovateľská služba je zapríčinené tým, že preddavky do spoločnej úradovne boli nízko rozpočtované oproti skutočnému plneniu a všeobecný materiál nebol rozpočtovaný a plnenie bolo vo výške 329,84 eur. Všetky výdavky v tomto podprograme boli čerpané v Spoločnej úradovni Krupina.

Z týchto dôvodov je aj vysoké % plnenia za celý program 10 Sociálne služby.

### Čerpanie výdavkovej časti rozpočtu

	rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Bežné výdavky	286 345	272 343	95,11
Kapitálové výdavky	389 779	257 430	66,05

### 1.Bežné výdavky

#### 1.1. Bežné výdavky podľa ekonomickej klasifikácie

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
mzdy,platy,mzd.vyrovnan.	128 459	124 580	96,98
poistné a príspevky	44 976	43 035	95,68
tovary a služby	65 013	63 182	97,20
bežné transfery	3 211	3 367	104,86

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

Z celkových nákladov na mzdy, ktoré predstavujú 128 459,- eur, bolo čerpanie na jednotlivé strediská nasledovné:

stredisko	rozpočet	skutočnosť	% plnenie
<b>Obecný úrad</b>	47 800	<b>42 944</b>	89,84
<b>Matrika</b>	906	<b>899</b>	99,17
<b>Aktivačné práce</b>	1 700	<b>1 758</b>	104,88
<b>Základná škola</b>	50 900	<b>49 221</b>	96,7
<b>Materská škola</b>	17 463	<b>17 542</b>	100,45
<b>Školský klub detí</b>	3 050	<b>3 818</b>	125,18
<b>Školská jedáleň</b>	6 200	<b>6 135</b>	98,96
<b>Spoloč.úradovňa</b>	440	<b>2 263</b>	514,25

#### 1.1.2. Výdavky na poistné boli odvedené v zmysle platných právnych predpisov v celkovej výške

43 034,57,- eura.

#### 1.1.3. Výdavky na tovary a služby

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

elektrickú energiu, uhlie –	27 369,19 eura
vodné -	2 936,98 eura
poštovné a telefón -	1 616,07 eura
kancel.stroje a potreby, čistiace pot.	6 094,42 eura
knihy, časopisy, učeb.pomôc. a iné	895,34 eura
údržba majetku	6 625 eur
služby / školenia,audit,poplatky banke.../	16 527,69 eura eur
odmeny poslancom a na dohody	1 116,82 eura

### 2.Kapitálové výdavky

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Kúpa domu č. 93	7 050	7 050	100,-
Optická prístupová sieť	21 300	0	0
Rekonštrukcia MK,VP,MR...	250 866	249 317	99,38
Výstavba ČOV	109 500	0	0
Nákup pozemku	1 063	1 063	100

### III. Finančné operácie

#### 2.1. Príjmové finančné operácie

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Príjmové finančné operácie			
- zostatok z r. 2009 dot.MF SR	10 603,68	10 603,68	100
- zostatok z r.2009 ZŠ	3 052,90	3 052,90	100
- krátkodobý úver	200 000	200 000	100

Finančné operácie boli rozpočtované na usporiadanie rozdielu zostatku finančných prostriedkov nevyčerpanej dotácie za základnú školu, prostriedky pridelené z MF SR na bežné výdavky a krátkodobý preklenovací úver na akciu rekonštrukcia miestnych komunikácií, VP, chodníkov a VO.

### 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 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: 274 020,43 eura

Príjmy kapitálového rozpočtu: 310 372,68 eura

**Spolu príjmy: 584 393,11 eura**

Výdavky bežného rozpočtu: 272 343,40 eur

Výdavky kapitálového rozpočtu: 257 429,86 eur

**Spolu výdavky: 529 773,26 eur**

Z uvedeného vyplýva, že hospodársky výsledok obce Litava za rok 2010 je prebytok vo výške 54 619,85 eura.

### V. Hospodárenie fondov

V roku 2010 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	1 267,-	1 205,71	1 465,52	1 007,45



Rezervný fond	11 024,-	4,44	0	11 028,81

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 31.12.2010 predstavujú sumu 953 343,- eur.

Pasíva t.j. vlastné zdroje krytia a záväzky podľa účtovnej závierky k 31.12.2010 predstavujú sumu 953 343,- eur.

#### Členenie aktív

Aktíva - názov	PS k 1.1.2010	KS k 31.12.2010
Dlhodobý majetok v tom		
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok	1 102 228	953 343
Dlhodobý finančný majetok	169 185	169 185
Časové rozlíšenie	342	559
Zásoby	3	26
Pohľadávky	11 805	17 598
Finančný majetok	63875	115 200

#### Čerpanie pasív

Pasíva – názov	PS k 1.1.201009	KS k 31.12.201009
Vlastné imanie	544 092	536 823
Z toho: oceňovacie rozdiely	3 846	3 846,-
Výsledok hospodárenia	540 246	532 977
Záväzky	28 924	22 024,-

### B. Prehľad o stave a vývoji dlhu

Predložený prehľad poskytuje údaje o stave dlhu k 31.12.2010 spolu s porovnaním stavu k predchádzajúcemu obdobiu.

Záväzky	2009	2010
Záväzky celkom, v tom	28 924	22 024
krátkodobé záväzky	5 222	5 850

### 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 2010

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie

I. Stanovisko hlavného kontrolóra k záverečnému účtu obce za rok 2010

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje

- I. Celoročné hospodárenie za rok 2010 bez výhrad.
- II. Prevod prebytku hospodárenia do rezervného fondu v 100 % výške.

Vypracovala: Chobodová  
Predkladá: Š. Matejkin, starosta obce

Litava  
Matejkin

Štefan  
starosta obce