

Záverečný účet obce LITAVA za rok 2011

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 2011 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 prijemcov.

Obec Litava skončila rozpočtové hospodárenie v roku 2011 nasledovne:

Bežný rozpočet –

príjmy	290 274,02
výdavky	279 262,95
rozdiel	+ 11 011,07

Kapitálový rozpočet –

príjmy	0
výdavky	12 533,41
rozdiel	- 12 533,41

Rozdiel medzi príjmami a výdavkami bežného a kapitálového rozpočtu:

Schodok -1522,34 eura.

Kapitálové výdavky vo výške 12 533,41 eura boli financované z prostriedkov bežného rozpočtu a časť z prostriedkov rezervného fondu, t.z. z prostriedkov minulého obdobia.

A. ROZPOČTOVÉ HOSPODÁRENIE

Finančné hospodárenie obce Litava sa riadilo rozpočtom, ktorý bol schválený uznesením obecného zastupiteľstva dňa _____ číslo _____. Schválený rozpočet bol v priebehu rozpočtového roka upravovaný štyrikrát.

Názov položky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť
Príjmy celkom	394380	415653	309609,43
- príjmy bežného rozpočtu	267802	293091	290274,02
- príjmy kapitálového rozpočtu	109500	105484	0
- finančné operácie príjmové	17078	17078	19335,41

Výdavky celkom	394 380	415653	291 796,36
- výdavky bežného rozpočtu	266 880	293 091	279 262,95
- výdavky kapitálového rozpočtu	127 500	122 562	12 533,41
- finančné operácie výdavkové	0	0	0
Spolu rozpočet	394 380	415653	291 796,36

Po poslednej zmene bol rozpočet obce Litava takýto:

Rozpočet celkove

Príjmy celkom	415 653,-
Výdavky celkom	415 653,-

Bežný rozpočet

Bežné príjmy celkom	293 091,-
Bežné výdavky celkom	293 091,-

Kapitálový rozpočet

Kapitálové príjmy celkom	105 484,-
Kapitálové výdavky celkom	122 562,-

Finančné operácie

Príjmové finančné operácie celkom	17 078,-
Výdavkové finančné operácie celkom	0

I. Plnenie rozpočtu príjmov

Čerpanie príjmovej časti rozpočtu

	Rozpočet príjmov celkom	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia
Bežné príjmy	293 091,-	290 274,02	99,04
Kapitálové príjmy	105 484,-	0	0

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 životné prostredie, pozemné komunikácie, stavebný úrad .

Čerpanie bežných príjmov

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Daňové príjmy	171 332,-	168 511,29	98,35
Nedaňové príjmy	10 021,-	10 019,91	99,99
Dotácie	111 738,-	111 742,82	100,01

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
149 484,-	148 730,25	99,50

Prehľad čerpania daní platených obyvateľmi

Daň	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
-----	----------	------------	-----------

z pozemkov	6320	6109,91	96,68
zo stavieb	8650	8239,68	95,26
z bytov	70	53,39	76,27
za psa	650	557,60	85,78
za verejné priestr.	200	139,30	69,65
za komunálny odpad	5958	4681,16	78,57

Prehľad vývoja poplatkov za komunálny odpad

rok	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
2009	5975,-	5361,-	89,7
2010	6000,-	4901,-	81,68
2011	5958,-	4681,16	78,57

1.2.. Nedaňové príjmy

Sú tvorené príjmami z vlastníctva majetku a z administratívnych poplatkov.

Čerpanie nedaňových príjmov

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
z prenájmu pozemkov	50	12,39	24,78
z prenájmu budov	1970	1929,34	97,94
administratívne a iné popl.	7841	7871,94	100,39
úroky z vkladov	160	156,24	97,65

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 2011 boli z prenájmu objektov :

1. Slovenská pošta a garáž – výška nájomného celkom - 969,34 eura.
2. Prenájom kultúrneho domu – výška nájomného celkom - 960,- eur.

1.2. Granty a transfery

Obec prijala tieto granty a transfery .

Poskytovateľ	Rozpočet	Skutočnosť	Účel
štátny rozpočet		1 790,40	matrika
štátny rozpočet		82 972,-	Základná škola
štátny rozpočet BBSK		1 000,-	Varíme s Békešskou Čabou
štátny rozpočet		1 164,-	vzdelávacie poukazy
štátny rozpočet		3 480,-	ZŠ – soc.znevýhod.prostr.
štátny rozpočet		7 163,16	strava hmotná núdza
štátny rozpočet		1 377,80	školské pomôcky
štátny rozpočet		260,04	register obyvateľov
štátny rozpočet		2 361,75	aktivačné práce
štátny rozpočet		1 167,26	Sčítanie obyvateľov, domov
štátny rozpočet		373,49	aktivačné práce r.2010
štátny rozpočet		3 871,96	dávky v HN
štátny rozpočet		2 280,37	rodinné prídavky
štátny rozpočet		864,85	cez spoločnú úradovňu
štátny rozpočet		1 307,74	AP § 50i
štátny rozpočet		308,-	Materská škola
SPOLU		111 742,82	

Prijaté granty a transfery boli vyčerpané až na dotáciu pre ZŠ, kde zostala nevyčerpaná čiastka vo výške

6 973,19 eura. Tieto prostriedky je možné vyčerpať do konca marca 2012.

2. Kapitálové príjmy

Kapitálové príjmy v roku 2011 nemala obec žiadne.

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
- prostredie pre život
- 10 sociálne služby

Čerpanie výdavkov podľa programov rozpočtu

Program	Podprogram	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
1 Plánovanie, manažment, kontrola	Činnosť Ocú	77643	72839,29	93,81
	Kontrola-využívanie verej.prost.	1820	1880,77	103,34
	Členstvo-účin.prezentácie záujm.	1615	1567,70	97,07

Plnenie rozpočtu v programe I Plánovanie... nebolo naplnené v položke miezd a odmien o 3444,- eur a ušetrené boli aj prostriedky na odvodoch – 1 257,- eur.

Program	Podprogram	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
2 Hospodárska správa a údržba majetku samospr.	Údržba majetku-efektívne hospodárenie	6398	5813,07	90,86
	Prevádzka úradu-vhodné pracovné podmienky zamestnancov	5702	5538,45	97,13

Úspora v tomto programe bolo vyčíslená pri položke el.energia, voda na pošte vo výške 77,- eur, palivo PV3S vo výške 26,- eur, e.energia jasle- 148,- eur a údržba jaslí- bolo plánovaných 100,- eur, čerpanie bolo nulové.

Program	Podprogram	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
3 Služby občanom	Matrika, regob-pohotovosť a pružné služby	2051	2050,44	99,97
	Dom smútku-dôstojné priestory poslednej rozlúčky	400	375,19	93,80
	Miestny rozhlas-priamo informovaný občan	200	105,27	52,63
	Požiarne zbor-účinná a rýchla pomoc	1005	896,01	89,16

Úspora v programe služby občanom bola vykázaná u položky vodné DS o 23,-eur. Oprava miestneho rozhlasu bola rozpočtovaná do výšky 200,- eur, ale čerpanie bolo len 105,27 eura.

Program	Podprogram	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
4 Odpadové hospodárstvo	Zber odpadu-ochrana životného prostredia	8515	8496	99,78
	Odpadové vody	109500	0	

Čerpanie v tomto programe bolo len na 7,2 % . 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	3550	3711,46	104,55

Program	Podprogram	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
6 Vzdelávanie	Materská škola-kvalitné predškolské vzdelávanie	30459	28808,25	94,58
	Základná škola-moderný vzdelávací systém	102828	96004,77	93,36
	Školská jedáleň-zdravá výživa a spokojnosť stravník.	14330	15231,70	106,29
	Školský klub detí-rozvinutá osobnosť žiakov	7550	7493,34	99,25

V podprograme Materská škola bola úspora v položkách cestovné- plnenie na 0, energie - plnenie na 73,05%, poštovné služby-plnenie na 85,23 %, údržba MŠ – plnenie na 81,24 %, odvoz odpadov – plnenie na 34,11 % a odmeny na dohody – plnenie na 76 %.

Plnenie v podprograme Základná škola bolo na 93,36 %. Základná škola je dotovaná zo štátneho rozpočtu a nevyčerpaná dotácia predstavuje čiastku 6 973,19 eura, ktorú je potrebné dočerpať do konca marca 2012.

Program	Podprogram	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
7 Športové ihriská	Ihriská-zdravý život plný pohybu	12850	12424,11	96,69
	Granty športu-efektívna podpora športových aktivít	1000	1000	100,0

Program	Podprogram	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
8 Kultúra	Dom kultúry – stánok kultúrnych aktivít	7502	7588,74	101,16
	Knižnica-miesto relaxu a duševného oddychu	130	130,13	100,1
	Kultúrne podujatia – Zachovanie tradícií	3924	3960,79	100,94

Program	Podprogram	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
9 Prostredie pre život	Verejná zeleň-obec plná zelene	270	149,46	55,36
	Verejné osvetlenie – bezpečná obec aj v noci	2200	2157,59	98,07

Program	Podprogram	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
10 Sociálne služby	Seniori –spokojná jeseň života	2000	831,50	41,58
	Opatrovateľská služba-plnohodnotná opatr.sl.	6056	6589,54	108,81
	Hmotná núdza-účinná a adresná pomoc	6155	6152,79	99,96

Čerpanie výdavkovej časti rozpočtu

	rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Bežné výdavky	293091	279262,95	95,28
Kapitálové výdavky	122562	12533,41	10,23

1.Bežné výdavky

1.1. Bežné výdavky podľa ekonomickej klasifikácie

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
mzdy,platy,mzd.vyrovnan.	134 545	128 721,17	95,67
poistné a príspevky	50 458	47 579,65	94,30
tovary a služby	102 359	97 304,29	95,06
bežné transfery	5 729	5 637,84	98,76

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

Z celkových nákladov na mzdy, ktoré predstavujú 128 721,17 eura, bolo čerpanie na jednotlivé strediská nasledovné:

stredisko	rozpočet	skutočnosť	% plnenie
Obecný úrad	49970	46578,08	93,21
Matrika	853	878,55	103
Aktivačné práce	2035	2027,81	99,65
Základná škola	51155	48059,05	93,95
Materská škola	16880	16878,22	99,99
Školský klub detí	5400	5200,12	96,30
Školská jedáleň	6200	6462,64	104,24
Spoloč.úradovňa	2091	2486,53	118,92

1.1.2. Výdavky na poistné boli odvedené v zmysle platných právnych predpisov v celkovej výške 47 579,65 eura.

1.1.3. Výdavky na tovary a služby

Čerpanie za tovary a služby bolo nasledovné:

632 - Energie , poštovné	– 32 509,26 eura
633 –všeob.materiál	- 21 955,57 eura
634 – palivo, oleje, servis, údržba áut	– 2 953,29 eura
635 – údržba objektov a zariadenia	– 5 013,18 eura
636 – nájomné	- 2 080,16 eura
637 – rôzne služby	- 32 641,73 eura
642 – členské, výpomoc	- 5 657,84 eura

2.Kapitálové výdavky

	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Výstavba ČOV	109500	0	0
Cestný rigol	1500	1476,08	98,41
Detské ihriská	9000	8650	96,11
Posilovňa	1500	1387,34	92,49
Nákup el.šporáka	1062	1019,99	96,04

III. Finančné operácie

2.1. Príjmové finančné operácie

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Príjmové finančné operácie			
- zostatok z r.2010 dot.ZŠ	6802,-	6802,-	100,-
- prevod prostriedkov z RF	10276,-	12533,41	121,97

Finančné operácie boli rozpočtované na usporiadanie rozdielu zostatku finančných prostriedkov nevyčerpanej dotácie za základnú školu a z rezervného fondu boli presunuté prostriedky na kapitálové výdavky.

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: 290 274,02 eura

Príjmy kapitálového rozpočtu: 0

Spolu príjmy: 290 274,02

Výdavky bežného rozpočtu: 279 262,95 eura

Výdavky kapitálového rozpočtu: 12 533,41 eura /tieto výdavky boli financované z prostriedkov minulého obdobia/

Spolu výdavky: 291 796,36 eura

Z uvedeného vyplýva, že výsledok bežného rozpočtu obce Litava za rok 2011 je prebytok vo výške 11 011,07 eura a kapitálového rozpočtu je schodok vo výške 12 533,41 eur.

V. Hospodárenie fondov

V roku 2011 obec Litava tvorila v súlade s platnou legislatívou vlastné mimorozpočtové peňažné fondy

Názov fondu	PS k 1.1.2011	Tvorba	Čerpanie	KS k 31.12.2011
Sociálny fond	1007	1238	1203	1043
Rezervný fond	11028,81	47831,26	12533,41	46326,66

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

zmysle § 15 ods.4 zákona č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách nevyplýva povinnosť tvorby zákonného rezervného fondu / bežné výdavky boli vykryté z bežných príjmov a schodok vo výške 1 522,- eur bol čerpaný z prostriedkov RF, t.j.prostriedkov z minulých období

B. Bilancia aktív a pasív

Aktíva t.j. majetok spolu podľa účtovnej závierky k 31.12.2011 predstavujú sumu 912217,- eur.

Pasíva t.j. vlastné zdroje krytia a záväzky podľa účtovnej závierky k 31.12.2011 predstavujú sumu 912 217,- eur.

Členenie aktív

Aktíva - názov	PS k 1.1.2011	KS k 31.12.2011
Dlhodobý majetok v tom		
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok	650775	1367036
Dlhodobý finančný majetok	169185	169185
masové rozlíšenie	559	467
Zásoby	26	418
Pohľadávky	17598	12679
Finančný majetok	115200	118541

Čerpanie pasív

Pasíva – názov	PS k 1.1.2011	KS k 31.12.2011
Vlastné imanie	536823	529607
Z toho:oceňovacie rozdiely	3846	3846
Výsledok hospodárenia	532977	525761
Záväzky	22024	17474

B. Prehľad o stave a vývoji dlhu

Netýka sa obce.

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 2011

Obecné zastupiteľstvo b e r i e n a v e d o m i e

- I. Stanovisko hlavného kontrolóra k záverečnému účtu obce za rok 2011
- II. Správu nezávislého audítora k účtovnej závierke za rok 2011
- III. Informáciu o usporiadaní účtovného hospodárskeho výsledku /rozdiel medzi tr.5-náklady a tr.6-výnosy – strata celkom 7 234,13 eura na ťarchu účtu 428 – nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov./

Obecné zastupiteľstvo s c h v a ľ u j e

- I. Celoročné hospodárenie za rok 2011 b e z v ý h r a d.

Vypracovala: Chobodová
Predkladá: Š. Matejkin, starosta obce

Litava : 26.3.2012

Štefan Matejkin
starosta obce