

Záverečný účet obce LITAVA za rok 2013

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 2013 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 2013 nasledovne:

Bežný rozpočet –

príjmy	386 008,23
výdavky	366 555,26
rozdiel	+ 19 452,97

Kapitálový rozpočet –

príjmy	6 000,00
výdavky	23 077,28
rozdiel	- 17 077,28

Rozdiel medzi príjmami a výdavkami bežného a kapitálového rozpočtu:

	19 452,97
-	17 077,28
	2 374,98

A. ROZPOČTOVÉ HOSPODÁRENIE

Finančné hospodárenie obce Litava sa riadilo rozpočtom, ktorý bol schválený uznesením obecného zastupiteľstva dňa 23.11.2012 číslo : 15. Schválený rozpočet bol v priebehu rozpočtového roka upravovaný trikrát.

Názov položky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť
Príjmy celkom	325 563,00	397 868,00	412 932,81
- príjmy bežného rozpočtu	301 563,00	373 868,00	386 008,23
- príjmy kapitálového rozpočtu	0	0	6 000,00
- finančné operácie príjmové	24 000,00	24 000,00	20 924,58
Výdavky celkom	325 563,00	397 868,00	404 017,00
- výdavky bežného rozpočtu	301 563,00	373 868,00	366 555,26
- výdavky kapitálového rozpočtu	24 000,00	24 000,00	23 077,28
- finančné operácie výdavkové	0	0	14 384,46

I. Plnenie rozpočtu príjmov

Čerpanie príjmovej časti rozpočtu

	Rozpočet príjmov	Skutočné plnenie príjmov	% plnenia
Bežné príjmy	373 868,00	386 008,23	103,25
Kapitálové príjmy	0	6 000,00	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 dotácia na ZŠ, stravu pre deti v HN, na MŠ, na školské potreby, vzdelávacie poukazy, matriku, REGOB, dotácia na životné prostredie, pozemné komunikácie, stavebný úrad, dotácia na projekt Vzdelávanie MRK z európskeho sociálneho fondu, na osobitného príjemcu, na dávky v HN a rodinné prídavky.

Čerpanie bežných príjmov

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Daňové príjmy	180 927,00	187 707,67	103,75
Nedaňové príjmy	5 075,00	4 825,02	95,07
Dotácie	187 866,00	193 475,54	102,99

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
157 494,00	164 260,76	104,30

Prehľad čerpania daní platených obyvateľmi

Rok	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
z pozemkov	6 320,00	6 633,26	104,96
zo stavieb	8 500,00	7 663,80	90,16
z bytov	60,00	48,88	81,47
za psa	1 200,00	1 036,60	86,38
za verejné priestr.	150,00	103,00	68,67
za komunálny odpad	7 203,00	7 157,22	99,36

Prehľad vývoja poplatkov za komunálny odpad

rok	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
2009	5 975,00	5 361,00	89,70
2010	6 000,00	4 901,00	81,68
2011	5 958,00	4 681,16	78,57
2012	8 070,00	7 945,78	98,46
2013	7 203,00	7 157,22	99,36

1.2.. Nedaňové príjmy

Sú tvorené príjmami z vlastníctva majetku a z administratívnych poplatkov.

Čerpanie nedaňových príjmov

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
z prenájmu pozemkov	325,00	168,30	51,79
z prenájmu budov	2 200,00	2 304,76	104,76
administratívne a iné popl.	2 470,00	2 288,89	92,67
úroky z vkladov	80,00	63,04	78,80

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 2013 boli z prenájmu objektov :

1. Slovenská pošta a garáž – výška nájomného celkom : 997,57 eura.
2. Prenájom kultúrneho domu – výška nájomného celkom : 1 110,- eur.

1.2. Granty a transfery

Obec prijala tieto granty a transfery .

Poskytovateľ	Rozpočet	Skutočnosť	Účel
štátny rozpočet	1 807,00	1 807,10	matrika
štátny rozpočet	95 508,00	95 508,00	Základná škola
štátny rozpočet BBSK	1 150,00	1 150,00	Klobásový festival
štátny rozpočet	1 218,00	1 218,00	vzdelávacie poukazy
štátny rozpočet	4 233,00	4 233,00	ZŠ – SZP
štátny rozpočet	8 000,00	8 038,96	strava hmotná núdza
štátny rozpočet	1 370,00	1 361,20	školské pomôcky
štátny rozpočet	255,00	255,42	register obyvateľov
štátny rozpočet	0	860,92	aktivačné práce
štátny rozpočet	720,00	719,82	Stavebný úrad
štátny rozpočet	650,00	680,60	osobitný príjemca
štátny rozpočet	22 000,00	21 957,20	dávky v HN
štátny rozpočet	2 290,00	2 273,52	rodinné prídavky
štátny rozpočet	86,00	81,22	Životné prostredie
štátny rozpočet	1 070,00	1 071,38	Voľby do VÚC
štátny rozpočet	1 119,00	1 126,00	Materská škola
štátny rozpočet	40,00	40,00	Pozemné komunikácie
EÚ sociálny fond	30 250,00	35 254,84	Projekt MRK ZŠ
Štátny rozpočet	2 200,00	2 190,00	Navýšenie platov v školstve
Štátny rozpočet	6 900,00	6 898,87	Cestná infraštruktúra
Fond sociálneho rozvoja	7 000,00	6 749,49	Terénny sociálny pracovník
Rezerva predsedu vlády	5 000,00	5 000,00	Kamerový systém

Prijaté granty a transfery boli vyčerpané až na dotáciu pre ZŠ, kde zostala nevyčerpaná čiastka vo výške 6 584,61 eura. Tieto prostriedky je možné vyčerpať do konca marca 2014. Tiež nebola vyčerpaná záloha z európskeho sociálneho fondu vo výške 7 415,04 eura určená na výdavky týkajúce sa projektu vzdelávania marginalizovanej romskej komunity.

2.Kapitálové príjmy

Kapitálové príjmy v roku 2013 mala obec v celkovej výške 6 000,00 eur a to 1 000,- eur z predaja nákladného motorového vozidla PV3S a z poskytnutej dotácie na vybudovanie kamerového systému budovy obecného úradu a jeho okolia z rezervy predsedu vlády SR vo výške 5 000,- eur. Realizácia kamerového systému prebehne až v r.2014.

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 Ocú	73 226,00	71 604,32	97,79
	Kontrola-využívanie verej.prost.	2 600,00	2 639,67	101,53
	Členstvo-účín.prezentácie záujm.	500,00	602,04	120,41

Program	Podprogram	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
2 Hospodárska správa a údržba majetku samospr.	Údržba majetku-efek. hospodárenie	5 350,00	6 083,48	113,71
	Chlad.skriňa KD-kapitál.výdavky	1 400,00	1 394,88	99,63
	Prevádzka úradu-vhodné pracovné podmienky zamestnancov	9 620,00	9 431,51	98,04

Program	Podprogram	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
3 Služby občanom	Matrika, regob-pohotov. a pružné služby	2 062,00	2 062,52	100,03
	Dom smútku-dôstojné priestory poslednej rozlúčky	410,00	394,73	96,28
	Miestny rozhlas-priamo informovaný občan-bezdrôtový rozhlas	0,00	0,00	0,00
	Požiarny zbor-účinná a rýchla pomoc	380,00	161,87	42,60
	Podprogram	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia

4 Odpadové hospodárstvo	Zber odpadu-ochrana životného prostredia	9 000,00	8 354,02	92,82
--------------------------------	--	----------	----------	-------

Program	Podprogram	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
5 Miestne komunikácie	Komunikácie-kvalitné a udržiavané MK	12 400,00	12 444,62	100,36
	MK-kapitálový rozpočet-lazy,Spomaľ...	22 600,00	21 682,40	95,94

Program	Podprogram	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
6 Vzdelávanie	Materská škola-kvalitné predškolské vzdelávanie	32 369,00	32 872,90	101,56
	Základná škola-moderný vzdelávací systém	149 167,00	140 307,94	94,06
	Školská jedáleň-zdravá výživa a spokojnosť stravník.	15 509,00	16 056,17	103,53
	Školský klub detí-rozvinutá osobnosť žiakov	8 285,00	6 684,18	80,68

Program	Podprogram	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
7 Športové ihriská	Ihriská-zdravý život plný pohybu	1 240,00	969,22	78,16
	Granty športu-efektívna podpora športových aktivít	820,00	500,00	60,98

Program	Podprogram	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
8 Kultúra	Dom kultúry – stánok kultúrnych aktivít	7 740,00	7 881,96	101,83
	Knižnica-miesto relaxu a duševného oddychu	50,00	48,89	97,78
	Kultúrne podujatia – Zachovanie tradícií	4 460,00	4 598,98	103,12

Program	Podprogram	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
9 Prostredie pre život	Verej zeleň-obec plná zelene	400,00	353,01	88,25
	Verej osvetlenie – bezpečná obec aj v noci	2 490,00	3 305,68	132,76
	Verej.prostr.-čisté VP	900,00	1 215,51	135,06

Program	Podprogram	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
10 Sociálne služby	Seniori –spokojná jeseň života	2 000,00	811,75	40,59
<i>PRÍSPĚVKU SU</i>	Opatrovateľská služba-plnohodnotná opatr.sl.	950,00	1 791,44	188,57
	Hmot. núdza-účinná pomoc	31 940,00	37 982,04	108,86

Čerpanie výdavkovej časti rozpočtu

	rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Bežné výdavky	373 868,00	366 555,26	98,04
Kapitálové výdavky	24 000,00	23 077,28	96,16

1.Bežné výdavky

1.1. Bežné výdavky podľa ekonomickej klasifikácie

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
mzdy,platy,mzd.vyrovnan.	159 961,00	152 568,76	95,38
poistné a príspevky	57 248,00	55 982,17	97,79
tovary a služby	153 171,00	166 511,10	108,71
bežné transfery	3 488,00	5 177,69	148,44

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

Z celkových nákladov na mzdy, ktoré predstavujú 133 481,76 eura, bolo čerpanie na jednotlivé strediská nasledovné:

stredisko	rozpočet	skutočnosť	% plnenie
Obecný úrad	48 300,00	47 257,72	97,84
Matrika	885,00	981,58	110,91
Aktivačné práce	300,00	389,90	129,97
Základná škola	72 600,00	65 234,79	89,86
Materská škola	17 606,00	17 015,88	96,65
Školský klub detí	5 650,00	4 462,20	78,98
Školská jedáleň	7 540,00	7 853,71	104,16
Hl.kontrolór	1 500,00	1 560,35	104,02
Osobitný príjemca	480,00	504,35	105,07
Terénny soc.prac.	5 000,00	7 208,28	144,17
Vol'by	100,00	100,00	100,00

1.1.2. Výdavky na poistné boli odvodené v zmysle platných právnych predpisov v celkovej výške 55 982,17 eura.

1.1.3. Výdavky na tovary a služby

Čerpanie za tovary a služby bolo nasledovné:

631 – cestovné	365,65 eura
632 - Energie , poštovné	39 952,64 eura
633 –všeob.materiál/kancel.potreby,knihy a časopisy, Ošatné,representačné, mat.pre AČ/	51 915,21 eura
634 – palivo, oleje, servis, údržba áut	2 078,85 eura
635 – údržba objektov a zariadenia	23 092,33 eura
636 – nájomné	795,35 eura
637 – rôzne služby /školenie, športové akult.podujatia,propa- gácia,pranie obrusov,audit,poplatky banke,poistenie majetku/	48 311,07 eura
642 – členské, výpomoc	5 177,69 eura

2.Kapitálové výdavky

	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Chladiaca skriňa KD	1 400,00	1 394,88	99,63
Miestne komunikácie - lazy	22 600,00	21 682,40	95,94

III. Finančné operácie

2.1. Príjmové finančné operácie

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Príjmové finančné operácie - platby za stravné, príjmy na soc.fonde,zostatok z r.2012 a prevod z rezervného fondu	24 000,00	20 924,58	87,19

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: 386 008,23 eura

Príjmy kapitálového rozpočtu: 6 000,00 eur

Spolu príjmy 392 008,23 eura

Výdavky bežného rozpočtu 366 555,26 eura

Výdavky kapitálového rozpočtu 23 077,28 eura

Spolu výdavky 389 632,54 eura

Finančné operácie: príjmy: 20 924,58 eura
Výdavky: 14 384,46 eura

Z uvedeného vyplýva, že výsledok **bežného** rozpočtu obce Litava za rok 2013 **je prebytok** vo výške 19 452,97 eura a **kapitálového** rozpočtu je **schodok** vo výške -17 077,28 eura.

Celkový výsledok je prebytok 2 375,69 eura.

Na tomto výsledku sa však podieľajú aj finančné prostriedky účelovo určené a nevyčerpané v r. 2013. Je potrebné tento upraviť o výšku nevyčerpaných dotácií vo výške spolu 18 999,65 eura /6 584,61 eura za základnú školu, 7 415,04 eura z európskeho sociálneho fondu a 5 000,- eur z rezervy predsedu vlády SR/.

Po úprave je výsledok rozpočtového hospodárenia strata -16 624,67 eura.

V. Hospodárenie fondov

V roku 2013 obec Litava tvorila v súlade s platnou legislatívou vlastné mimorozpočtové peňažné fondy

Názov fondu	PS k 1.1.2013	Tvorba	Čerpanie	KS k 31.12.2013
Sociálny fond	1 385,43	1 578,29	859,80	2 103,92
Rezervný fond	16 379,64	1,32	6 000,00	10 380,96

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

V zmysle § 15 ods.4 zákona č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách nevyplýva povinnosť tvorby zákonného rezervného fondu , pretože bola vykázaná strata.

B. Bilancia aktív a pasív

Aktíva t.j. majetok spolu podľa účtovnej závierky k 31.12.2013 predstavujú sumu 832 332,29,- eur.

Pasíva t.j. vlastné zdroje krytia a záväzky podľa účtovnej závierky k 31.12.2013 predstavujú sumu 832 332,29 eura.

Členenie aktív

Aktíva - názov	PS k 1.1.2013	KS k 31.12.2013
Dlhodobý majetok v tom		
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok	611 684,69	575 863,76
Dlhodobý finančný majetok	169 184,73	169 184,73
Časové rozlíšenie	885,61	655,78
Zásoby	360,21	329,61
Pohľadávky	3 979,39	1 397,97
Finančný majetok	77 137,66	83 849,71

Čerpanie pasív

Pasíva – názov	PS k 1.1.2013	KS k 31.12.2013
Vlastné imanie	491 560,79	493 562,05
Z toho: oceňovacie rozdiely	3 845,81	3 845,81
Výsledok hospodárenia	487 714,98	489 716,24
Záväzky	32 410,76	30 547,29

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 2013

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie

- I. Stanovisko hlavného kontrolóra k záverečnému účtu obce za rok 2013
- II. Informáciu o usporiadaní účtovného hospodárskeho výsledku /rozdiel medzi tr.5-náklady a tr.6-výnosy – strata celkom 11 269,09 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 2013 b e z v ý h r a d.

Vypracovala: Chobodová
Predkladá: Š. Matejkin, starosta obce

Litava : 19.5.2014

Štefan Matejkin
starosta obce