

# **OBEC LITMANOVÁ**



## **Závěrečný účet Obce Litmanová za rok 2015**

V Litmanovej, jún 2016

Návrh závěrečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa.....

Závěrečný účet schválený OZ dňa....., uznesením č: .....

# Závěrečný účet obce za rok 2015

## **OBSAH :**

1. Rozpočet obce na rok 2015
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2015
4. Použitie prebytku /vysporiadanie schodku/ hospodárenia za rok 2015
5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015
8. Podnikateľská činnosť
9. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
  - zriadeným a založeným právnickým osobám
  - ostatným právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom
  - štátnemu rozpočtu
  - štátnym fondom
  - rozpočtom iných miest a obcí
  - rozpočtom VÚC
10. Návrh uznesenia

# Závěrečný účet Obce Litmanová za rok 2015

## 1. Rozpočet obce na rok 2015

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2015. Obec v roku 2015 zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet obce na rok 2015 bol zostavený ako vyrovnaný. Po vykonaní rozpočtových opatrení ako prebytkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2015.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 15.12.2014 uznesením č.9/2014

Bol zmenený trikrát:

- prvá zmena schválená dňa 29.09.2015 uznesením č. 67/2015, rozpočtové opatrenie 1/2015
- druhá zmena schválená dňa 23.10.2015 uznesením č. 76/2015, rozpočtové opatrenie 2/2015
- tretia zmena schválená dňa 10.12.2015 a 15.12.2015 uznesením č. 83/2015, rozpočtové opatrenie 3/2015 a 4/2015 a uznesením č. 96/2015, rozpočtové opatrenie 5/2015

### Rozpočet obce k 31.12.2015 v €

	<b>Rozpočet schválený</b>	<b>Rozpočet upravený</b>
<b>Príjmy celkom</b>	<b>155 819</b>	<b>327 097</b>
z toho :		
Bežné príjmy	155 819	204 917
Kapitálové príjmy	0	2 180
Finančné príjmy	0	120 000
<i>Príjmy RO s právnou subjektivitou</i>	360	0
<b>Výdavky celkom</b>	<b>155 819</b>	<b>326 497</b>
z toho :		
Bežné výdavky	155 819	194 497
Kapitálové výdavky	0	132 000
Finančné výdavky	0	0
<i>Výdavky RO s právnou subjektivitou</i>	0	0
<b>Rozpočet obce</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015 v €

Schválený rozpočet na rok 2015	Upravený rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia rozpočtu
155 819	327 097	349 167,93	<b>106,75</b>

### **1) Bežné príjmy - daňové príjmy:**

Schválený rozpočet na rok 2015	Upravený rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia rozpočtu
123 693	161 353	162 592,26	<b>100,77</b>

**a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve**

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 145 861,- € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2015 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 148 812,71 €, čo predstavuje plnenie na 102,02 %.

**b) Daň z nehnuteľností**

Z rozpočtovaných 7 379,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 5 768,89 €, čo je 78,18 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli rozpočtované vo výške 2 592,- € a skutočný príjem bol v sume 2 601,23 €, dane zo stavieb boli rozpočtované vo výške 4 770,- € a skutočný príjem bol v sume 3 151,20 € a dane z bytov boli rozpočtované vo výške 17,- € a skutočný príjem tvoril sumu 16,46 €. Za rozpočtový rok 2015 bolo uhradených na dani z nehnuteľnosti 5 743,16 €, za nedoplatky z roku 2012 vo výške 8,59 €, za nedoplatky z roku 2013 vo výške 8,57 € a za nedoplatky v roku 2014 vo výške 8,57

K 31.12.2015 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností spolu v sume 6 508,37 € z toho pohľadávky Lesného družstva Sihla vo výške 4 876,20 €

**c) Daň za psa**

Z rozpočtovaných 390,00 € bol skutočný príjem 380,00 €, čo je 97,44 % plnenie.

**d) Daň za užívanie verejného priestranstva**

Z rozpočtovaných 2 780,00 € bol skutočný príjem 2 689,50 €, čo je 96,74 % plnenie.

**e) Daň za ubytovanie**

Z rozpočtovaných 790,00 € bol skutočný príjem 790,02,02 €, čo je 100,00 % plnenie, tieto príjmy tvoria príjmy dane za ubytovanie za rok 2014. (Príjmy z tejto dane za rok 2015 budú vo výške 937,54 € uhradené až v roku 2016.)

**f) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad**

Z rozpočtovaných 4 153,00 € bol skutočný príjem 4 141,14 €, čo je 99,71 % plnenie rozpočtu. K 31.12.2015 obec eviduje pohľadávky za komunálny odpad a drobný stavebný odpad v sume 53,84 €.

**2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:**

Schválený rozpočet na rok 2015	Upravený rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia rozpočtu
31 646	43 064	49 749,06	115,52

**a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku**

Z rozpočtovaných 2 500,- € bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 2 638,99 €, čo je 105,56 % plnenie. Ide o príjmy:

- z úhrad za vydobyté nerasty 860,00 €
- príjem z prenajatých pozemkov 460,03 €
- príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov 1 318,96 €

**b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby**

Z rozpočtovaných 500,- € bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 447,50 €, čo je 89,50 % plnenie. Ide o príjmy za správne poplatky, za vydané potvrdenia a rozhodnutia obcou, poplatky za overovanie podpisov a listín, poplatky za ohlásenia drobných stavieb.

### c) Poplatky a platby za predaj tovarov a služieb

Z rozpočtovaných 38 861,- € bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 45 752,05 €, čo je 117,73 % plnenie. Tieto príjmy tvoria:

- príjmy za relácie v miestnom rozhlase 129,50 €
- príjmy za hrobové miesta a cintorínske služby 1 205,50 €
- príjmy z predaja KUKA nádob 265,50 €
- príjmy za odber pitnej vody 2 585,80 €
- príjmy za služby hore Zvir 1 508,06 €
- príjmy za predaj vriec na odpad 73,44 €
- príjmy od DHZ za školenie a záverečné skúšky 240,00 €
- príjmy za predaj dreva 39 153,78 €
- príjmy od zamestnancov za stravovanie 590,47 €

K 31.12.2015 obec neviduje pohľadávky na poplatkoch za hrobové miesta, pohľadávky za odber pitnej vody eviduje obec vo výške 119,- €.

### d) Úroky

Z rozpočtovaných 6,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 2,52 €, čo je 42 % plnenie. Úroky sa pripisujú mesačne ku koncu každého kalendárneho mesiaca.

### e) Ostatné príjmy

Tieto príjmy predstavujú príjmy od rodičov za deti v materskej škole. Z rozpočtovaných 1 197,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 908,00 € čo je 75,85 % plnenie.

### 3) Bežné príjmy – dotácie a transfery:

Schválený rozpočet na rok 2015	Upravený rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia rozpočtu
480,00	500,00	17 035,04	3 407,01

### Obec prijala nasledovné granty a transfery:

P. č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	Štátny rozpočet	515,92	Dotácia na referendum
2.	Štátny rozpočet	20,00	Príjem transferu – pokuta uložená na území obce
3.	Obvodný úrad, SL	210,21	Register obyvateľov
4.	ÚPSVaR, SL / §51a /	1 005,60	Dotácia – podpora vytvorenia pracovného miesta v prvom pravidelne platenom zamestnaní
5.	ÚPSVaR, SL	89,31	Dobrovoľnícka činnosť v MŠ
6.	ÚPSVaR, SL-štátny rozpočet	2 278,44	Dotácia – podpora zamestnanosti
7.	ÚPSVaR, SL-eur.soc. fond	12 589,56	Dotácia – podpora zamestnanosti
8.	Krajský školský úrad Prešov	326,00	Školstvo – predškolská výchova

Granty a transfery boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom.

#### 4) Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2015	Upravený rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia rozpočtu
0,00	2 180,00	350	16,06

##### a) Príjem z predaja pozemkov:

Skutočný príjem z predaja pozemkov k 31.12.2015 bol vo výške 96,00 €.

#### 5) Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2015	Upravený rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia rozpočtu
0,00	120 000,00	119 441,57	99,53

Z rozpočtovaných 120 000,- € bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 119 441,57 €. Obec prijala úver vo výške 119 441,57 € na zabezpečenie predfinancovania realizácie spoločných programov SR a EU, ktorý sa podľa §17, odst.8 Zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy nezapočítava do celkovej sumy dlhu obce.

### 3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2015 v €

Schválený rozpočet na rok 2015	Upravený rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia rozpočtu
155 819	326 497	334 184,26	102,35

#### 1) Bežné výdavky :

Schválený rozpočet na rok 2015	Upravený rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia rozpočtu
155 819	194 497	203 401,15	104,58

v tom :

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
<b>01.1.1 - Obce</b>	<b>73 902</b>	<b>77 870</b>	<b>75 294,58</b>	<b>96,69</b>
z toho:				
610-mzdy,platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	45 902	44 457	38 947,29	87,67
620-poistné a príspevok do poisťovní	16 000	16 120	13 247,50	82,18
630-tovary a služby	11 400	15 938	21 166,32	132,80
640-bežné transfery	600	1 355	1 933,47	142,68

Rozpis výdavkov v tabuľke:

**630-Tovary a služby v tom:**

- Cestovné výdavky tuzemské vo výške 171,81 €
- Energie OcÚ vo výške 6 780,60 €
- Poštové a telekomunikačné služby (telefón, poštovné, nákup poštových známok,

- koncesionársky poplatok) vo výške 906,52 €
- Všeobecný materiál (kancel. potreby, kancel. materiál, tonery do tlačiarň, čistiace prostriedky, myš k k notebooku, žiarovky, vozík Pegas, rebrík a ostatný drobný materiál) vo výške 844,53 €
  - Internetové služby vo výške 238,32 €
  - Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenia technika náradie (sada naradia, kufor s náradím, rádiostanica Sencor) vo výške 114,89 €
  - Publikácie vo výške 53,00 €
  - Palivá, mazivá, oleje, špeciálne kvapaliny (benzín, olej, nemrznúca zmes do auta Fabia) vo výške 1 066,45 €
  - Reprezentačné výdavky (občerstvenie OZ, pracovné stretnutia, podpora podujatí) vo výške 620,06 €
  - Servis, údržba, opravy a výdavky s tým spojené ( servis auta Fabia, žiarovky, pneumatiky, stierače a ďalší materiál do auta) vo výške 513,01 €
  - Poistné (auto Fabia) vo výške 76,50 €
  - Karty, známky, poplatky (parkovné, parkovacie karty) vo výške 10,20 €
  - Rutinná a štandardná údržba budov objektov alebo ich časti (oprava okna) vo výške 30,75 €
  - Rutinná a štandardná údržba softvéru (update mzdovej agendy, softvéru) vo výške 343,88 €
  - Školenia, kurzy, semináre (školenia – RVC Štrba, poplatok za konferenciu, školenia BOZP) vo výške 432 €
  - Všeobecne služby (povinná zdravotná služba, poplatok za obecný portál, zastabilizovanie oporného múru, doména webhosting, ťahanie žumpy, revízia komínov a ďalšie) vo výške 4 226, 16 €
  - Špeciálne služby ( vystavenie geometrického plánu) vo výške 123 €
  - Náhrady (lekárske prehliadky zamestnancov) vo výške 162 €
  - Poplatky a odvody (za stravné lístky, SLOVGRAM, SOZA,...) vo výške 191,11 €
  - Stravovanie zamestnancov vo výške 2 996 €
  - Poistné (poistné budovy obecného úradu) vo výške 173,28 €
  - Prídely do sociálneho fondu obce vo výške 529,45 €
  - Kolkové známky vo výške 31,50 €
  - Odmeny na základe dohôd o vykonaní prác vo výške 521,80 €
  - Pokuty a penále vo výške 9,50 € (penále Sociálna poisťovňa)

**640-Bežné transfery v tom:**

- Členské príspevky do združení (ZMOS, Severný Spiš Pieniny, Euroregión Tatry, spoločný stavebný úrad a ďalšie) vo výške 1831 €
- Nemocenské dávky 69,97 €
- Príspevok na záujmové vzdelávanie detí 32,50 €

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
<b>01.1.2 Finančná a rozpočtová oblasť</b>	<b>5 400</b>	<b>5 451</b>	<b>5 517,20</b>	<b>101,21</b>
z toho:				
610-mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	2 532	2 640	2 631,00	99,66
620-poistné a príspevok do poisťovní	960	960	919,45	95,78
630-tovary a služby	1 908	1 851	1 966,75	106,25

**Rozpis výdavkov v tabuľke:****630-Tovary a služby v tom:**

- Cestovné výdavky kontrolór vo výške 520,00 €
- Špeciálne služby (audit) vo výške 900,00 €
- Náhrady (náhrady za použitie vlastného náradia) v výške 120,00 €
- Poplatky bankám za vedenie účtov vo výške 426,39 €
- Daň z úrokov vo výške 0,36 €

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
<b>01.6.0 Všeobecné služby (referendum)</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>565,92</b>	
z toho:				
610-mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	0	0	325,85	
620-poistné a príspevok do poisťovní	0	0	64,12	
630-tovary a služby	0	0	175,95	
640-bežné transfery	500	0	0	

**Rozpis výdavkov v tabuľke:****630-Tovary a služby v tom:**

- Cestovné náhrady vlastným zamestnancom – tuzemské (školenie - referendum) vo výške 0,82 €
- Energie (elektrina a plyn - referendum) vo výške 37,00 €
- Poštovné a telekomunikačné služby (telefón - referendum) 5,00 €
- Všeobecný materiál (čistiace prostriedky, toner, kancelárske potreby – referendum) vo výške 42,18 €
- Reprezentačné (občerstvenie členov OK – referendum) vo výške 25,46 €
- Cestovné náhrady ( stravovanie členov OK, cestovné členov OVK, preprava výsledkov hlasovania – referendum) vo výške 65,49 €

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
<b>01.7.0 Transakcie verejného dlhu</b>	<b>730</b>	<b>2 730</b>	<b>773,05</b>	<b>28,31</b>
z toho:				
650-Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úverom, pôžičkou, návratnou fin.výpomocou a fin. prenájmom	730	2 730	773,05	28,31

**Rozpis výdavkov v tabuľke:**

- Úroky z úveru vo výške 6,63 €
- Ostatné výdavky súvisiace s úverom vo výške 766,42 €



Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
<b>03.2.0 Ochrana pred požiarimi</b>	<b>1 000</b>	<b>2 629</b>	<b>2 610,07</b>	<b>99,28</b>
z toho:				
620-poistné a príspevok do poisťovní	4	0	0	
630-tovary a služby	996	2 379	2 360,07	99,20
640-bežné transfery	0	250	250,00	100,00

**Rozpis výdavkov v tabuľke:**

**630-Tovary a služby v tom:**

- Všeobecný materiál vo výške 105,35 €
- Palivo do požiarnického auta TATRA vo výške 166,81 €
- Palivo do požiarnického auta IVECO vo výške 94,37 €
- Mazivo – požiarna ochrana vo výške 5,99 €
- Reprezentačné výdavky vo výške 194,00 €
- Poistenie pož. auta Tatra vo výške 166,77 €
- Rutinná a štandardná údržba prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení techniky a náradia (servis IVECO) vo výške 433,86 €
- Školenia členov DHZ vo výške 337,00 €
- Všeobecné služby (činnosť technika požiarnej ochrany) vo výške 840,00 €
- Poplatky a odvody vo výške 15,92 €

**640-Bežné transfery v tom:**

- Príspevok na činnosť DHZ vo výške 250 €

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
<b>04.2.2 Lesníctvo</b>	<b>10 266</b>	<b>28 854</b>	<b>34 562,66</b>	<b>119,78</b>
z toho:				
610-mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	0	5 310	4 942,50	93,08
620-poistné a príspevok do poisťovní	0	1 950	1 817,84	93,22
630-tovary a služby	10 266	21 514	27 722,32	128,86
640-bežné transfery	0	80	80	100,00

**Rozpis výdavkov v tabuľke:**

**630-Tovary a služby v tom**

- Cestovné výdavky (lesník) vo výške 536,89 €
- Telekomunikačné služby (lesník) vo výške 98,82 €
- Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenia, technika a náradie (motorová píla, kľukňa) vo výške 163,90 €
- Všeobecný materiál (tlačivá, pilník, reťaz do motorovej píly, motorový olej, sadenice lesných drevín, a ďalšie) vo výške 1 737,49 €
- Pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky (pracovná obuv, pracovné rukavice) vo výške 36,60 €
- Benzín do motorovej píly vo výške 34,61 €
- Poplatok za vykonanie skúšky OLH vo výške 170 €
- Náhrady – lekárska prehliadka vo výške 15 €

- Poplatky a odvody – správny poplatok (lesy) vo výške 1,50 €
- Odmeny na základe dohôd o brigádnickej práci študentov vo výške 376,20 €
- Všeobecné služby (projekt lesy, ťažba dreva, uhladzovanie haluziny, opravy lesných ciest) vo výške 24 551,31 €

**640-Bežné transfery v tom:**

- Členský príspevok do združenia obecných lesov vo výške 80,- €

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
<b>04.5.1 Cestná doprava</b>	<b>3 000</b>	<b>1 385</b>	<b>828</b>	<b>59,78</b>
z toho:				
630-tovary a služby	3 000	1 385	828	59,78

**Rozpis výdavkov v tabuľke:**

**630-Tovary a služby v tom:**

- Zimná údržba ciest vo výške 828,- €

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
<b>04.7.2 Hotely a reštaurácie</b>	<b>0</b>	<b>600</b>	<b>619,65</b>	<b>103,28</b>
z toho:				
630-tovary a služby	0	600	619,65	103,28

**Rozpis výdavkov v tabuľke:**

**630-Tovary a služby v tom:**

- Na stravovanie zamestnancov kuchyne vo výške 452,50 €
- Rutinná a štandardná údržba (oprava regulátora) vo výške 167,15 €

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
<b>04.7.3 Cestovný ruch</b>	<b>700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
z toho:				
630-tovary a služby	700	0	0	

Tabuľka nemá výdavkovú náplň.

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
<b>05.1.0 Nakladanie s odpadmi</b>	<b>8 000</b>	<b>8 900</b>	<b>8 515,81</b>	<b>95,68</b>
z toho:				
630-tovary a služby	8 000	8 900	8 515,81	95,68

**Rozpis výdavkov v tabuľke:**

**630-Tovary a služby v tom:**

- Všeobecný materiál (žlté, zelené, biele vrecia, KUKA nádoby) vo výške 789,12 €
- Všeobecné služby (vývoz a zneškodnenie komunálneho odpadu, triedeného odpadu a veľkoobjemového odpadu) vo výške 7 726,69 €

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
<b>06.2.0 Rozvoj obcí</b>	<b>12 411</b>	<b>12 437</b>	<b>24 442,43</b>	<b>196,53</b>
z toho:				
610-Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	0	6246	15 889,42	254,39
620-poistné a odvody do poisťovní	0	1 770	5 272,38	297,87
630-tovary a služby	12 411	4 008	2 780,43	69,37
640-bežné transfery	0	413	500,20	121,11

**Rozpis výdavkov v tabuľke:**

**610 –Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania**

- Mzdy vo výške 10 931,10 € hradené cez projekt ÚPSVaR v Starej Ľubovni, zvyšná čiastka 4 958,32 € hradená zo zdrojov obce

**620-poistné a odvody do poisťovní**

- Poistné odvody do poisťovní vo výške 3 756,81 € hradené cez projekt ÚPSVaR v Starej Ľubovni, zvyšná čiastka 1 515,57 € hradená zo zdrojov obce

**630-Tovary a služby v tom:**

- Všeobecný materiál a náradie vo výške 655,51 € (pracovné náradie, materiál na rozvoj obce) hradené zo zdrojov obce, zvyšná čiastka 27,45 € hradená cez projekt ÚPSVaR v Starej Ľubovni
- Pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky vo výške 276,55 (pracovné nohavice, ochranné okuliare, pracovné rukavice, pracovná obuv) hradené zo zdrojov obce, zvyšná čiastka 101,60 € hradená cez projekt ÚPSVaR v Starej Ľubovni
- Pohonné hmoty do kosačky na rozvoj obce vo výške 279,92 € hradené zo zdrojov obce
- Rutinná a štandardná údržba prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení, techniky a naradia (údržba kosačky) vo výške 26,40 € hradená zo zdrojov obce
- Školenie BOZP vo výške 108,00 € hradené zo zdrojov obce
- Všeobecné služby vo výške 1 240,00 € (oprava jarkov, spevňovanie brehov a ďalšie služby) hradené zo zdrojov obce
- Náhrady (lekárska prehliadky) vo výške 65 € hradené zo zdrojov obce

**640-Bežné transfery v tom:**

- Na nemocenské dávky vo výške 500,20 €

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
<b>06.3.0 Zásobovanie vodou</b>	<b>1 200</b>	<b>1 285</b>	<b>1 427,10</b>	<b>111,06</b>
z toho:				
630-tovary a služby	1 200	1 285	1 427,10	111,06

**Rozpis výdavkov v tabuľke:**

**630-Tovary a služby v tom:**

- Všeobecný materiál vo výške 342,08 € (materiál na udržiavanie vodovodu, batérie do chlorátora,...)
- Rutinná a štandardná údržba budov, objektov a ich časti (plachta na hydroizoláciu) vo výške 42 €
- Všeobecné služby vo výške 843,02 € (poplatky za rozbor vody, práce pri vodojeme)
- Pokuty a penále (Regionálny úrad verejného zdravotníctva – pokuta) vo výške 200,00 €

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
<b>06.4.0 Verejné osvetlenie</b>	<b>2 500</b>	<b>7 388</b>	<b>10 905,90</b>	<b>147,62</b>
z toho:				
630-tovary a služby	2 500	7 388	10 905,90	147,62

**Rozpis výdavkov v tabuľke:**

**630-Tovary a služby v tom:**

- Energie na verejné osvetlenie vo výške 2 556,- €
- Materiál na opravu verejného osvetlenia (žiarovky, tienidlo, elektronika) vo výške 224,40 €
- Opravy verejného osvetlenia vo výške 527,- €
- Projekt rekonštrukcia a modernizácia verejného osvetlenia – špeciálne služby vo výške 7 590,50 €
- Poplatky a odvody (správny poplatok) vo výške 8,00 €

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
<b>08.1.0 Rekreačné a športové služby</b>	<b>1 200</b>	<b>410</b>	<b>394,74</b>	<b>96,28</b>
z toho:				
630-tovary a služby	1 170	410	394,74	96,28
640-bežné transfery	30	0	0	

**Rozpis výdavkov v tabuľke:**

**630-Tovary a služby v tom:**

- Energie telovýchovnej jednoty vo výške 388,- €
- Všeobecný materiál vo výške 6,74 € (vápno na ihrisko)

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
<b>08.2.0 Kultúrne služby</b>	<b>2 450</b>	<b>2 647</b>	<b>2 661,72</b>	<b>100,56</b>
z toho:				
630-tovary a služby	2 450	2 647	2 661,72	100,56

**Rozpis výdavkov v tabuľke:**

**630-Tovary a služby v tom:**

- Energie v kultúrnom dome vo výške 2 015,- €
- Všeobecný materiál vo výške 87,09 € (materiál na opravu umývadla, materiál na opravy v KD, kancelárske potreby, žiarovky,...)
- Veľkonočný vystúpenie - príspevok vo výške 99,85 €
- Litmanovské slávnosti – príspevok vo výške 183,82 €
- Opravy v KD (oprava okna) vo výške 56,00 €
- Poplatok za kartu do TV vo výške 19,20 €
- Poistné budovy KD vo výške 200,76 €

Funkčná klasifikácia	Schválený	Upravený	Skutočnosť	%
----------------------	-----------	----------	------------	---

	rozpočet	rozpočet		plnenia
<b>08.3.0 Vysielačie a vydavateľské služby</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
z toho:				
630-tovary a služby	100	0	0	

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
<b>08.4.0 Náboženské a iné spoločenské služby</b>	<b>1 500</b>	<b>288</b>	<b>287,19</b>	<b>99,72</b>
z toho:				
630-tovary a služby	1 500	288	287,19	99,72

**Rozpis výdavkov v tabuľke:**

**630-Tovary a služby v tom:**

- Energie v dome nádeje vo výške 216,- €
- Všeobecný materiál – usporiadanie výročia Hora Zvir vo výške 19,12 €
- Pohonné hmoty do kosačky vo výške 34,35 €
- Reprezentačné výdavky vo výške 17,72 €

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
<b>09.1.1.1 Predškolská výchova s bežnou starostlivosťou</b>	<b>18 600</b>	<b>23 468</b>	<b>22 313,57</b>	<b>95,08</b>
z toho:				
610-mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	10 800	11 224	10 150,84	90,44
620-poistné a príspevok do poisťovní	3 780	3 518	3 243,51	92,20
630-tovary a služby	4 020	8 726	8 805,57	100,91
640-bežné transfery	0	0	113,65	

**Rozpis výdavkov v tabuľke:**

**630-Tovary a služby v tom:**

- Energie v materskej škole vo výške 6 288,00 €
- Telekomunikačné služby vo výške 204,26 €
- Materiál na opravu WC vo výške 20,40 €
- Všeobecný materiál pre deti v MŠ vo výške 1 026,37 € (tabuľa, štetce, klzáky, pracovné pomôcky pre deti,...)
- Knihy pre deti do MŠ vo výške 41,80 €
- Pracovné odevy vo výške 64,67 €
- Oprava tlačiarne v MŠ vo výške 12,00 €
- Rutinná a štandardná údržba budov, objektov alebo častí (výmena okna v MŠ) vo výške 481,00 €
- Všeobecné služby vo výške 89,00 € (revízia komínov, licencia k interaktívnym projektom MŠ)
- Náhrady (lekárska prehliadka) vo výške 20,00 €
- Príspevok zamestnávateľa na stravovanie zamestnancov vo výške 323,32 €
- Poistné (budova MŠ, poistenie interaktívnej tabule) vo výške 234,75 €

**640-Bežné transfery v tom:**

- Nemocenské dávky vo výške 113,6

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
<b>09.6.0.1 Školské stravovanie v predškolských zariadeniach a základných školách</b>	<b>11 360</b>	<b>11 455</b>	<b>10 372,80</b>	<b>90,55</b>
z toho:				
610-mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	5 520	7 857	6 893,51	87,74
620-poistné a príspevok do poisťovní	1 920	2 758	2 537,20	91,99
630-tovary a služby	3 920	770	856,80	111,27
640-bežné transfery	0	70	85,29	121,84

Rozpis výdavkov v tabuľke:

**630-Tovary a služby v tom:**

- Kúpa truhlicovej mrazničky do školskej jedálne vo výške 239,00 €
- Materiál do školskej jedálne (servírovacia tácka, otvárač na konzervy, odkvapkávač na riad, tanierne, utierky, misky, ...) vo výške 119,58 €
- Vývoz biodpadov zo školskej jedálne vo výške 160,27 €
- Poplatky za vedenie potravinového účtu vo výške 70,80 €
- Príspevok na stravovanie zamestnancov vo výške 267,15 €

**640-Bežné transfery v tom:**

- Nemocenské dávky vo výške 85,29 €

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
<b>10.2.0.2 Ďalšie sociálne služby-staroba</b>	<b>1 000</b>	<b>6 700</b>	<b>1 308,76</b>	<b>19,53</b>
z toho:				
<i>630-tovary a služby</i>	1 000	6 700	1 308,76	19,53
<b>Spolu bežné výdavky</b>	<b>155 819</b>	<b>194 497</b>	<b>203 401,15</b>	<b>104,58</b>

Rozpis výdavkov v tabuľke:

**630-Tovary a služby v tom:**

- Dáždniky a kalendáre pre dôchodcov vo výške 916,80 €
- Strava dôchodcov vo výške 391,96 €

**a) 610: Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania:**

Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov obecného úradu

**b) 620: Poistné a príspevok do poisťovní:**

Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa, vrátane pracujúcich na základe dohôd

**c) 630: Tovary a služby:**

Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, pohonné hmoty, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom prístrojov a priestorov, ostatné tovary a služby, ako sú školenia, právne, geodetické, archivárske služby, audit, stravovanie, revízie, čistenie verejných priestranstiev, služby za odvoz a uloženie odpadov, dohody o vykonaní práce. Taktiež sem patria výdavky za poplatky bankám

**d) 640: Bežné transfery:**

Patria sem transfery – príspevky – všetkým kultúrnym, spoločenským a telovýchovným neziskovým organizáciám a združeniam pôsobiacim v obci a jednotlivcom ako sociálna výpomoc

**e) 650: Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úverom, pôžičkou, návratnou finančnou výpomocou a finančným prenájomom:**

Patrí sem splácanie samotných úrokov z úverov.

**2) Kapitálové výdavky :**

Schválený rozpočet na rok 2015	Upravený rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia rozpočtu
	132 000	130 783,11	99,08

v tom :

Funkčná klasifikácia	upravený rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Rekonštrukcia a modernizácia verejného osvetlenia	1 217,00	0	0
Rekonštrukcia a modernizácia verejného osvetlenia	130 763,00	130 783,11	100,02

**Rozpis výdavkov v tabuľke:**

Z rozpočtovaných 130 763,00,- € boli skutočne výdavky k 31.12.2015 vo výške 130 783,11 € z toho 119 441,57 € hradených z preklenovacieho úveru od VÚB a.s.

**3) Výdavkové finančné operácie :**

Schválený rozpočet na rok 2015	Upravený rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia rozpočet
0	0	0	

**4. Použitie prebytku ( vysporiadanie schodku ) hospodárenia za rok 2015**

Zistenie rozpočtového výsledku hospodárenia za rok 2015

**Príjmy:**

- bežné: Obec 229 376,36 €

- kapitálové Obec 350,00 €

**Príjmy spolu: 229 726,36 €**

**Výdavky:**

- bežné: Obec 203 401,15 €

- kapitálové Obec 130 783,11 €

**Výdavky spolu: 334 184, 26 €**

**Výsledok hospodárenia - 104 457,90 € (schodok hospodárenia)**

## Finančné operácie:

- príjmy	Obec	119 441,57 €
- výdavky	Obec	0,0 €
zostatok fin. operácií		119 441,57 €

Finančné operácie príjmové i výdavkové sú súčasťou rozpočtu obce, ale nevstupujú do výsledku hospodárenia.

Obec hospodárila v roku 2015 s prebytkovým bežným rozpočtom v sume 25 975,21 € a so schodkovým kapitálovým rozpočtom v sume - 130 433,11 €. Rozpočtový výsledok hospodárenia za rok 2015 predstavuje schodok vo výške - 104 457,90 €. **Tento schodok vysporiadame z finančných operácií vo výške 104 457,90 €. Zostatok finančných operácií vo výške 14 983,67 € je zdrojom rezervného fondu.**

## 5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

### Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle zákona č.583/2004 Z.z. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v €
ZS k 1.1.2015	9 417,36
Prírastky - z prebytku hospodárenia	
- zo zostatku finančných operácií	14 983,67
.....rozhodnutie OZ , uznesenie č.....	
Úbytky - použitie rezervného fondu :	
- krytie schodku hospodárenia	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2015	24 401,03

### Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2015	533,26
Prírastky - povinný prídelen - 1 %	741,97
- ostatné prírastky	
Úbytky - závodné stravovanie	586,48
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2015	688,75



## 6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015 v €

### AKTÍVA

Názov	ZS k 1.1.2015	KZ k 31.12.2015
<b>Majetok spolu</b>	1 513 919,15	1 600 908,91
<b>Neobežný majetok spolu</b>	1 492 270,77	1 546 847,81
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok	1 397 700,25	1 452 277,29
Dlhodobý finančný majetok	94 570,52	94 570,52
<b>Obežný majetok spolu</b>	20 488,00	52 832,07
z toho :		
Zásoby	617,08	2 383,51
Zúčtovanie medzi subjektami VS		
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	9 103,24	23 114,02
Finančné účty	10 767,68	27 334,54
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
<b>Časové rozlíšenie</b>	1 160,38	1 229,03

### PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2015	KZ k 31.12.2015
<b>Vlastné imanie a záväzky spolu</b>	1 513 919,15	1 600 908,91
<b>Vlastné imanie</b>	1 397 498,97	1 374 461,92
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	-154,09	
Fondy		
Výsledok hospodárenia	1 397 653,06	1 374 461,92
<b>Záväzky</b>	12 363,18	136 193,39
z toho :		
Rezervy	900,00	
Zúčtovanie medzi subjektami VS		
Dlhodobé záväzky	533,26	688,75

Krátkodobé záväzky	10 929,92	16 063,07
Bankové úvery a výpomoci		119 441,57
<b>Časové rozlíšenie</b>	104 057,00	90 253,60

## **7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015**

Obec k 31.12.2015 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám	119 441,57 €
- voči dodávateľom	4 200,08 €
- voči zamestnancom	6 888,61 €
- voči orgánom sociálneho a zdrav. poistenia	4 234,38 €
- voči orgánom daň. úradu	453,28 €

## **8. Podnikateľská činnosť**

V roku 2015 vykonávala obec podnikateľskú činnosť na základe živnostenského oprávnenia vydaného Obvodným úradom v Starej Ľubovni, odborom živnostenského podnikania z dňa 2.6.2004 číslo živ. Reg. číslo 710-3801. Predmetom podnikania je vykonávanie ubytovacích a stravovacích služieb.

Prehľad výsledkovky je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

<b>Položka</b>	<b>k 31.12.2015</b>
<i>Spotrebované nákupy</i>	18 690,66
<i>Služby</i>	2 813,09
<i>Osobné náklady</i>	21 753,74
<i>Finančné náklady</i>	99,72
<b><i>Náklady spolu</i></b>	<b>43 357,21</b>
<i>Tržby</i>	44 101,22
<i>Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti</i>	225,00
<i>Finančné výnosy</i>	0,39
<b><i>Výnosy spolu</i></b>	<b>44 326,61</b>
<b><i>VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA-ZISK</i></b>	<b>969,40</b>

Výnosy a náklady na túto činnosť sa nerozpočtujú a sledujú sa na samostatnom mimorozpočtovom účte.

## **9. Finančné usporiadanie vzťahov voči**

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- ostatným právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- rozpočtom iných miest a obcí
- rozpočtom VÚC

V súlade s ustanovením § 16 ods.2 zákona č.583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov má obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytl finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

- a. Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám
- voči zriadeným právnickým osobám, t.j. rozpočtovým organizáciám – obec nemá obsahovú náplň
  - voči zriadeným právnickým osobám, t.j. príspevkovým organizáciám – obec nemá obsahovú náplň
  - voči založeným právnickým osobám – obec nemá obsahovú náplň
- b. Finančné usporiadanie voči právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom
- voči podnikateľom – obec nemá obsahovú náplň
- c. Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu

Prehľad o poskytnutých, resp. o poskytnutých a čerpaných dotáciách je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Poskytovateľ  - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu - bežné výdavky - kapitálové výdavky  - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov  - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov  - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)  - 5 -
Obvodný úrad SL	Dotácia na referendum	515,92	515,92	0,00
Ministerstvo vnútra SR	Príjem transferu – pokuta uložená na území obce	20,00	20,00	0,00
ÚPSVaR, SL	Podpora zamestnanosti	14 868,00	14 868,00	0,00
ÚPSVaR, SL	Dobrovoľnícka činnosť v MŠ	89,31	89,31	0,00
ÚPSVaR, SL /§51a/	Podpora vytvorenia pracovného miesta v prvom pravidelne platenom zamestnaní	1 005,60	1 005,60	0,00
Obvodný úrad SL	REGOB	210,21	210,21	0,00
Krajský školský úrad PO	Financovanie - školstvo	326,00	326,00	0,00

\* Uvedené prostriedky boli vyčerpané v roku 2015

- d. Finančné usporiadanie voči štátnym fondom  
Obec neuzatvorila v roku 2015 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.
- e. Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných miest a obcí  
Obec nemá obsahovú náplň.

f. Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC  
Obec nemá obsahovú náplň.

## **10. Návrh uznesenia**

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie stanovisko hlavného kontrolóra k záverečnému účtu obce za rok 2015.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje prerokovanie Záverečného účtu obce Litmanová za rok 2015 podľa §16, odst. 10, písm a, Zákona č.583/2004 Z.z. Zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov s výrokom:

**„ celoročné hospodárenie sa schvaľuje bez výhrad“ .**

Obecné zastupiteľstvo potvrdzuje vysporiadanie schodku vo výške 104 457,90 € , zisteného podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov

- z finančných operácií vo výške **104 457,90 €**

Obecné zastupiteľstvo **schvaľuje** tvorbu rezervného fondu **vo výške 14983,67 €** zo zostatku finančných operácií.

**Vypracoval:** Ing. Lukáš Rusiňak

**Predkladá:**

**Ing. Ján Kormaník**  
starosta obce

V Litmanovej, dňa 7.6.2016