

OBEC LITMANOVÁ



Závěrečný účet Obce Litmanová za rok 2016

Predkladá: Ing. Ján Kormaník

Spracoval: Ing. Lukáš Rusiňak

V Litmanovej dňa

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa

Závěrečný účet schválený OZ dňa, uznesením č.

Záverečný účet obce za rok 2016

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2016
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2016
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2016
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2016
5. Tvorba a použitie prostriedkov fondov
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2016
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2016
8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) štátnym fondom
 - d) rozpočtom iných obcí
 - e) rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov obce

Závěrečný účet obce za rok 2016

1. Rozpočet obce na rok 2016

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2016. Obec 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 2016 bol zostavený ako prebytkový. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2016.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 15.12.2015 uznesením č.84/2015

Rozpočet bol zmenený päťkrát:

- prvá zmena schválená dňa 23.06.2016 uznesením č.129/2016
- druhá zmena schválená dňa 23.06.2016 uznesením č.130/2016
- tretia zmena schválená dňa 22.09.2016 uznesením č.138/2016
- štvrtá zmena schválená dňa 27.10.2016 uznesením č.142/2016
- piata zmena vykonaná rozpočtovým opatrením č. 5 zamestnancom obce dňa 15.12.2016
- piata zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 5 obecným zastupiteľstvom dňa 15.12.2016 uznesením č.147/2016

Rozpočet obce k 31.12.2016

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	216 480,00	432 360,79
z toho :		
Bežné príjmy	214 300,00	286 325,27
Kapitálové príjmy	2 180,00	122 035,52
Finančné príjmy	0,00	24 000,00
Výdavky celkom	205 871,00	411 473,01
z toho :		
Bežné výdavky	198 871,00	241 837,44
Kapitálové výdavky	7 000,00	50 194,00
Finančné výdavky	0,00	119 441,57
Rozpočtové hospodárenie obce	10 609,00	20 887,78

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2016

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
432 360,79	431 221,57	99,73

Z rozpočtovaných celkových príjmov 432 360,79 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 431 221,57 EUR, čo predstavuje 99,73 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
286 325,27	285 190,05	99,60

Z rozpočtovaných bežných príjmov 286 325,27 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 285 190,05 EUR, čo predstavuje 99,60 % plnenie.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
192 938,54	192 873,94	99,97

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 175 000 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2016 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 175 198,34 EUR, čo predstavuje plnenie na 100,11 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 9 516 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 9 225,44 EUR, čo predstavuje plnenie na 96,95 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 2 710,97 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 6 498,01 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 16,46 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 7 593,27 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 1 632,17 EUR. K 31.12.2016 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 111,48 EUR.

Daň za psa: 365 €

Daň za predajné automaty: 10 €

Daň za nevýherné hracie prístroje: 10 €

Daň za ubytovanie: 937,54

Daň za užívanie verejného priestranstva: 2 619,50 €

Daň za komunálne odpady a drobné stavebné odpady: 4 508,12 €

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
2 120,00	2 090,09	98,59

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 1 620 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 1 594,59 EUR, čo je 98,43 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov v sume 474,46 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 1120,13 EUR. K 31.12.2016 obec eviduje pohľadávky za nájomné vo výške 50,51 €.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky: Z rozpočtovaných 500 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 495,50 EUR, čo je 99,10 % plnenie.

c) poplatky a platby za predaj tovarov a služieb:

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
49 692,34	49 246,38	99,10

Z rozpočtovaných 49 692,34 EUR, bol skutočný príjem vo výške 49 246,38 EUR, čo predstavuje 99,10 % plnenie. Tieto príjmy tvoria:

- príjmy za predaj dreva 44 630,20 €
- príjmy za hrobové miesta a cintorínske služby 441,00 €
- príjmy za predaj hrobiek 510,00 €
- príjmy z predaja KUKA nádob 159,30 €
- príjmy za prípravný listok na drevo 540,00 €
- príjmy za relácie v miestom rozhlase 126,00 €
- príjmy za separovaný zber 181,34 €
- príjmy za údržbu verejného vodovodu 2 516,10 €
- príjmy za predaj vriec na TKO 142,44 €

K 31.12.2016 obec eviduje pohľadávky za predaj dreva v sume 12 892,66 EUR, pohľadávky za údržbu verejného vodovodu v sume 178,50 €

d) poplatky a platby za školy a školské zariadenia

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
1 000	1 050	105,00

Z rozpočtovaných 1 000 EUR, bol skutočný príjem vo výške 1 050 EUR, čo predstavuje 105,00 % plnenie. Tieto príjmy predstavujú príjmy od rodičov za deti v materskej škole.

e) poplatky a platby za stravné

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
1 000	947,29	94,73

Z rozpočtovaných 1 000 EUR, bol skutočný príjem vo výške 94,73 EUR, čo predstavuje 94,73 % plnenie. Tieto príjmy predstavujú príjmy od zamestnancov za stravovanie

f) úroky

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
16,00	14,95	93,44

Z rozpočtovaných 16,00 EUR, bol skutočný príjem vo výške 14,95 EUR, čo predstavuje 93,44 % plnenie. Úroky sa pripisujú mesačne ku koncu každého kalendárneho mesiaca.

g) ostatné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
5 762,38	5 745,56	99,71

Z rozpočtovaných 5 762,38 EUR, bol skutočný príjem vo výške 5 745,56 EUR, čo predstavuje 99,71 % plnenie. Tieto príjmy tvoria:

- príjmy z dobropisov – RWE Gas Slovensko, s.r.o. 3 460,93 €
- príjmy z dobropisov – Východoslovenská energetika, a.s. 301,45 €
- príjmy z vratiek - DÔVERA zdravotná poisťovňa, a. s. 228,63 €
- príjmy z vratiek - Všeobecná zdravotná poisťovňa, a. s. 1 754,55 €

h) prijaté granty

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
966,75	966,75	100,00

Z rozpočtovaných grantov 966,75 EUR bol skutočný príjem vo výške 966,75 EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príspevky obyvateľov na Litmanovské slávnosti.

i) prijaté transfery

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
32 829,26	32 255,09	98,25

Z rozpočtovaných transferov 32 829,26 EUR bol skutočný príjem vo výške 32 255,09 EUR, čo predstavuje 98,30 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Ministerstvo vnútra SR	854,03	Dotácia na voľby do NR SR 2016
Ministerstvo vnútra SR – sekcia verejnej správy	213,18	Dotácia na register obyvateľstva
Ministerstvo vnútra SR – sekcia verejnej správy	10,60	Dotácia na register adries
Okresný úrad Prešov – odbor starostlivosti o životné prostredie	60,42	Dotácia - starostlivosť o životné prostredie
Okresný úrad Prešov – odbor školstva	488,00	Príspevok na výchovu a vzdelávanie detí MŠ
Dobrovoľná požiarna ochrana SR	2 000,00	Dotácia pre DHZ
ÚPSVaR, SL /§51/	5 028,00	Dotácia – podpora vytvorenia pracovného miesta v prvom pravidelne platenom zamestnaní
ÚPSVaR, SL – štátny rozpočet SR	3 530,13	Dotácia - §54-ŠNZ
ÚPSVaR, SL – Európsky sociálny fond	20 004,73	Dotácia - §54-ŠNZ

Správa a údržba Prešovského samosprávneho kraja	66,00	Transfer od VÚC – podanie návrhu na vklad do katastra
---	-------	---

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

2. Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
122 035,52	122 031,52	99,99

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 122 035,52 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 122 031,52 EUR, čo predstavuje 99,99 % plnenie.

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

Z rozpočtovaných 3100,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 3 096,00 EUR, čo predstavuje 99,87 % plnenie.

Granty a transfery

Z rozpočtovaných 118 935,52 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 118 935,52 EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Ministerstvo hospodárstva SR	118 935,52	Modernizácia verejného osvetlenia v obci Litmanová

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
24 000,00	24 000,00	100,00

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 24 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 24 000,00 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 130/2016 zo dňa 23.06.2016 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 24 000,00 EUR na rekonštrukciu a modernizáciu materskej školy. V skutočnosti bolo plnenie v sume 24 000,00 EUR.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2016

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
411 473,01	405 146,23	98,46

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 411 473,01 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 405 146,23 EUR, čo predstavuje 98,46 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
241 837,44	235 564,24	97,41

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 241 837,44 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 235 564,24 EUR, čo predstavuje 97,41 % čerpanie.

V tom :

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
01.1.1 - Obce	70 174,81	68 511,12	97,63
z toho:			
610-mzdy,platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	34 505,03	34 334,75	99,51
620-poistné a príspevok do poisťovní	13 070,00	12 492,57	95,58
630-tovary a služby	21 229,78	20 402,02	96,01
640-bežné transfery	1 370,00	1 281,78	93,56

Rozpis výdavkov v tabuľke:

630-Tovary a služby v tom:

- Cestovné výdavky tuzemské vo výške 14,00 €
- Energie OcÚ vo výške 4 214,82 € hradené zo zdrojov obce a 156,18 € hradené z dotácie na register obyvateľstva
- Poštové a telekomunikačné služby (telefón, poštovné, nákup poštových známok, koncesionársky poplatok) vo výške 733,71 € hradené zo zdrojov obce a 37,00 € hradené z dotácie na register obyvateľstva
- Komunikačná infraštruktúra – internetové služby vo výške 238,32 €
- Prevádzkové stroje prístroje (krovinorez, nože, kefy, náradie, prenosné ozvučenie, ventilátor) vo výške 842,46 €
- Všeobecný materiál (kancel. potreby, kancel. materiál, tonery do tlačiarň, farby, náhradné diely a ostatný drobný materiál) vo výške 1 485,72 € hradené zo zdrojov obce, 20,00 € hradené z dotácie na register obyvateľstva a 10,60 z dotácie na register adries
- Publikácie vo výške 25,00 €
- Pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky vo výške 5,69 €
- Softvér – licencia kvalifikovaný systémový certifikát vo výške 103,20 €
- Reprezentačné výdavky (občerstvenie OZ, pracovné stretnutia, podpora podujatí) vo výške 469,02 €
- Palivá, mazivá, oleje, špeciálne kvapaliny (benzín, olej do áut) vo výške 1 049,96 €
- Servis, údržba, opravy a výdavky s tým spojené (technická kontrola, emisná kontrola, kontrola geometrie, autolekárnica, pneumatiky a ďalší materiál do áut) vo výške 1 267,88 €
- Poistné (auto Fabia, Nissan) vo výške 211,50 €
- Karty, známky, poplatky (parkovné, parkovacie karty) vo výške 3,20 €
- Rutinná a štandardná údržba prevádzkových strojov (opravy kosačiek) vo výške 240,80 €
- Rutinná a štandardná údržba špeciálnych strojov (opravy kamerového systému) vo výške 257,16 €

- Rutinná a štandardná údržba budov objektov alebo ich časti (oprava kľučky, zámku na dverách) vo výške 150,00 €
- Rutinná a štandardná údržba softvéru (update mzdovej agendy, softvéru IFOsoft) vo výške 333,92 €
- Školenia, kurzy, semináre (školenia – RVC Štrba, ostatné školenia) vo výške 144 €
- Všeobecne služby (povinná zdravotná služba, poplatok za obecný portál, doména webhosting, práce na obci, revízia komínov a ďalšie) vo výške 3 881,71 €
- Poplatky a odvody (za stravné lístky, SLOVGRAM, SOZA, správne poplatky) vo výške 424,41 €
- Stravovanie zamestnancov vo výške 2 583,05 €
- Poistné (poistné budovy obecného úradu, poistenie majetku a zodpovednosti za škodu) vo výške 203,55 €
- Prídely do sociálneho fondu obce vo výške 289,76 €
- Odmeny a príspevky – odmeny poslancom vo výške 610,00 €
- Odmeny na základe dohôd o vykonaní prác vo výške 395,40 €

640-Bežné transfery v tom:

- Členské príspevky do združení (ZMOS, Severný Spiš Pieniny, Euroregión Tatry, RVC Štrba a ďalšie) vo výške 1 281,78 €

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
01.1.2 Finančná a rozpočtová oblasť	8 034,00	7 696,53	95,80
z toho:			
610-mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	4 400,00	4 192,10	95,28
620-poistné a príspevok do poisťovní	1 540,00	1 464,94	95,13
630-tovary a služby	2 094	2 039,49	97,40

Rozpis výdavkov v tabuľke:

630-Tovary a služby v tom:

- Cestovné výdavky kontrolór vo výške 480,00 €
- Špeciálne služby (audit) vo výške 1 100,00 €
- Náhrady (náhrady za použitie vlastného náradia) v výške 120,00 €
- Poplatky bankám za vedenie účtov vo výške 299,14 €
- Prídely do sociálneho fondu vo výške 37,61 €
- Daň z úrokov vo výške 2,74 €

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
01.6.0 Všeobecné služby (voľby NR SR, transfery)	2 157,45	2 127,15	98,60
z toho:			
610-mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	64,80	64,80	100,00
620-poistné a príspevok do poisťovní	22,66	22,66	100,00
630-tovary a služby	766,57	766,57	100,00
640-bežné transfery	1 303,42	1 273,12	97,68

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

- Energie (elektrina a plyn – voľby do NR SR) vo výške 25,00 €
- Poštovné a telekom. služby (pošt., telefón – voľby do NR SR) vo výške 30,00 €
- Všeobecný materiál (čistiace prostriedky, kancelárske potreby – voľby do NR SR) vo výške 39,95 €
- Reprezentačné (občerstvenie členov OVK - voľby do NR SR) vo výške 73,00 €
- Palivo, mazivá, oleje (benzín - voľby do NR SR) vo výške 10,00 €
- Cestovné náhrady (cestovné členov OVK - voľby do NR SR) vo výške 16,30 €
- Stravovanie (stravné vyplácané členom OVK - voľby do NR SR) vo výške 137,20 €
- Odmeny a príspevky (odmeny členom OVK - voľby do NR SR) vo výške 435,12 €

640-Bežné transfery v tom:

- Transfery v rámci verejnej správy (star. o životné prostredie, spol. úrad pre sociálne služby, spol. úrad pre stavebný poriadok) vo výške 1 273,12 €

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
01.7.0 Transakcie verejného dlhu	1 930,00	1 702,11	88,19
z toho:			
650-Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úverom, pôžičkou, návratnou fin.výpomocou a fin. prenájmom	1 930,00	1 702,11	88,19

Rozpis výdavkov v tabuľke:

- Úroky z úveru vo výške 1 658,91 €
- Ostatné výdavky súvisiace s úverom vo výške 43,20 €

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
03.2.0 Ochrana pred požiar mi	5 144,72	4 958,58	96,38
z toho:			
630-tovary a služby	5 144,72	4 958,58	96,38

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

- Všeobecný materiál vo výške 42,41 €
- Špeciálny materiál vo výške 571,20 € hradený z dotácie na DHZ
- Pracovné odevy, obuv a pracovné odevy vo výške 1 248,80 € hradené z dotácie na DHZ a 287,72 zo zdrojov obce
- Palivo do požiarnej striekačky vo výške 61,27 €
- Reprezentačné výdavky (súťaže DHZ, odovzdanie TATRY) vo výške 652,32 €
- Palivo do pož. áut (TATRA, IVECO) vo výške 338,62 €
- Servis a údržba pož. áut vo výške 689,47 €
- Poistenie pož. auta Tatra vo výške 166,77 €
- Všeobecné služby (činnosť technika požiarnej ochrany, dopravno-psychologické vyšetrenia vodičov) vo výške 180,00 € hradené z dotácie na DHZ a 720,00 € hradené zo zdrojov obce

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
04.2.2 Lesníctvo	44 528,00	43 710,94	98,17
z toho:			
610-mzdy,platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	7 758,00	7 624,50	98,28
620-poistné a príspevok do poisťovní	2 825,00	2 812,38	99,55
630-tovary a služby	33 865,00	33 194,06	98,02
640-bežné transfery	80,00	80,00	100,00

Rozpis výdavkov v tabuľke:

630-Tovary a služby v tom

- Cestovné výdavky (lesník) vo výške 64,61 €
- Telekomunikačné služby (telefón - lesník) vo výške 176,88 €
- Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenia, technika a náradie vo výške 4,70 €
- Všeobecný materiál (reťaz do motorovej pily, značkovacie spreje, plachta, krieda, a ďalšie) vo výške 506,99
- Pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky (pracovná obuv, pracovné rukavice) vo výške 48,80 €
- Benzín a olej do motorovej pily vo výške 164,49 €
- Palivo, mazivá, oleje, špeciálne kvapaliny (auto lesník – MITSUBISHI) vo výške 441,46 €
- Servis, údržba, opravy a výdavky s tým spojené (auto lesník – MITSUBISHI) vo výške 1 226,13 €
- Poistenie auta MITSUBISHI vo výške 105,00 €
- Všeobecné služby (projekt lesy, ťažba dreva, uhladzovanie haluziny, opravy lesných ciest, ostatné práce v lese) vo výške 28 346,05 €
- Prídely do sociálneho fondu vo výške 64,37 €
- Odmeny na základe dohôd o brigádnickej práci študentov vo výške 2 044,58 €

640-Bežné transfery v tom:

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

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
04.5.1 Cestná doprava	15 925,00	15 650,66	98,28
z toho:			
630-tovary a služby	15 925,00	15 650,66	98,28

Rozpis výdavkov v tabuľke:

630-Tovary a služby v tom:

- Vysporiadanie výtlkov na miestnych komunikáciách vo výške 15 362,66 €
- Zimná údržba ciest vo výške 288,- €

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
04.7.2 Ubytovanie a stravovanie	700,00	653,41	93,34
z toho:			
630-tovary a služby	600,00	653,41	93,34

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

- Na stravovanie zamestnancov kuchyne vo výške 653,41 €

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
05.1.0 Nakladanie s odpadmi	8 650	8 578,34	99,17
z toho:			
630-tovary a služby	8 650	8 578,34	99,17

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

- Všeobecný materiál (žlté, zelené, biele vrecia, KUKA nádoby) vo výške 524,28 €
- Všeobecné služby (vývoz a zneškodnenie komunálneho odpadu, triedeného odpadu a veľkoobjemového odpadu) vo výške 8 054,06 €

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
06.2.0 Rozvoj obcí	29 218,71	28 390,58	97,17
z toho:			
610-Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	20 433,45	20 293,68	99,32
620-poistné a odvody do poisťovní	7 358,14	7 024,47	95,47
630-tovary a služby	1 014,12	773,83	76,31
640-bežné transfery	413,00	298,60	72,30

Rozpis výdavkov v tabuľke:**610 –Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania**

- Mzdy vo výške 13 734,20 € hradené cez projekt ÚPSVaR v Starej Ľubovni, zvyšná čiastka 6 559,48 € hradená zo zdrojov obce

620-poistné a odvody do poisťovní

- Poistné odvody do poisťovní vo výške 5 665,11 € hradené cez projekt ÚPSVaR v Starej Ľubovni, zvyšná čiastka 1 359,36 € hradená zo zdrojov obce

630-Tovary a služby v tom

- Prevádzkové stroje prístroje, zariadenia, technika a náradie vo výške 9,60 € hradené zo zdrojov obce, zvyšná čiastka 19,99 € hradená cez projekt ÚPSVaR v Starej Ľubovni
- Všeobecný materiál vo výške 30,61 € (materiál na rozvoj obce) hradený zo zdrojov obce
- Pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky vo výške 67,35 € hradené zo zdrojov obce, zvyšná čiastka 96,13 € hradená cez projekt ÚPSVaR v Starej Ľubovni
- Pohonné hmoty do kosačky vo výške 335,62 € hradené zo zdrojov obce
- Náhrady (lekárske prehliadky) vo výške 40 € hradené zo zdrojov obce
- Prídely do sociálneho fondu vo výške 174,53 €

640-Bežné transfery v tom:

- Na nemocenské dávky vo výške 298,60 €

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
06.3.0 Zásobovanie vodou	2 585,00	2 560,79	99,06
z toho:			
630-tovary a služby	2 585,00	2 560,79	99,06

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

- Všeobecný materiál (zárubňa, izolácia, geotextília polystyrén, štrk, batérie do chlorátora, tekutý chlór ...) vo výške 2 410,79 €
- Rutinná a štandardná údržba budov, objektov a ich časti dodávateľským spôsobom vo výške 150 €

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
06.4.0 Verejné osvetlenie	3 700,00	3 606,81	97,48
z toho:			
630-tovary a služby	3 700,00	3 606,81	97,48

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

- Energie na verejné osvetlenie vo výške 2 298,81 €
- Špeciálne služby (projekt VO) vo výške 1308,00 €

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
08.1.0 Rekreačné a športové služby	400,00	356,00	89,00
z toho:			
630-tovary a služby	400,00	356,00	89,00

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

- Energie telovýchovnej jednoty vo výške 356,00 €

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
08.2.0 Kultúrne služby	4 199,75	3 050,90	72,64
z toho:			
630-tovary a služby	4 199,75	3 050,90	72,64

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

- Energie v kultúrnom dome vo výške 1 767,00 €
- Všeobecný materiál (záмок, kľučka, náhradne diely, ost. materiál) vo výške 116,39 €
- Použité príspevky od občanov na Litmanovské slávnosti vo výške 966,75 €
- Poistné budovy KD vo výške 200,76 €

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
08.4.0 Náboženské a iné spoločenské služby	818,00	708,40	86,60
z toho:			
630-tovary a služby	818,00	708,40	86,60

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

- Energie v dome nádeje vo výške 690,40 €

- Reprezentačné – usporiadanie výročia Hora Zvir vo výške 18,00 €

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
09.1.1.1 Predškolská výchova s bežnou starostlivosťou	34 067,00	33 963,61	99,70
z toho:			
610-mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	17 469,00	17 384,36	99,52
620-poistné a príspevok do poisťovní	5 624,00	5 707,09	101,48
630-tovary a služby	10 974,00	10 872,16	99,07

Rozpis výdavkov v tabuľke:

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

- Mzdy vo výške 2 738,60 € hradené cez projekt ÚPSVaR v Starej Ľubovni, zvyšná čiastka 14 645,76 € hradená zo zdrojov obce

620-poistné a odvody do poisťovní

- Poistné odvody do poisťovní vo výške 1 283,80 € hradené cez projekt ÚPSVaR v Starej Ľubovni, zvyšná čiastka 4 423,29 € hradená zo zdrojov obce

630-Tovary a služby v tom:

- Energie v materskej škole vo výške 6 774,14 € hradené zo zdrojov obce a 265,28 € hradené z príspevku na výchovu a vzdelávanie detí MŠ
- Telekomunikačné služby vo výške 152,98 € hradené zo zdrojov obce a 49,98 € z príspevku na výchovu a vzdelávanie detí MŠ
- Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenia a náradie vo výške 5,00 €
- Všeobecný materiál vo výške 2 322,71 € hradený zo zdrojov obce a 172,74 z príspevku na výchovu a vzdelávanie detí MŠ
- Učebné pomôcky na CD vo výške 3,00 €
- Školenia, kurzy, semináre vo výške 33,00 €
- Všeobecné služby vo výške 43,88 € (revízia komínov, kontrola hasiacich prístrojov)
- Príspevok zamestnávateľa na stravovanie zamestnancov vo výške 697,95 €
- Poistné (budova MŠ) vo výške 204,48 €
- Prídely do sociálneho fondu vo výške 147,02 €

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
09.6.0.1 Školské stravovanie v predškolských zariadeniach a základných školách	9 605,00	9 338,31	97,22
z toho:			
610-mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	6 640,00	6 547,71	98,61
620-poistné a príspevok do poisťovní	2 434,00	2 288,38	94,02
630-tovary a služby	531,00	502,22	94,58

Rozpis výdavkov v tabuľke:

630-Tovary a služby v tom:

- Materiál do školskej jedálne (taška na kolieskach, čistiace prostriedky...) vo výške 88,48 €
- Vývoz bioodpadov zo školskej jedálne vo výške 8,80 €
- Náhrady (lekárska prehliadky) vo výške 30,00 €
- Poplatky za vedenie potravinového účtu vo výške 70,80 €
- Príspevok na stravovanie zamestnancov vo výške 249,34 €
- Prídely do sociálneho fondu vo výške 54,80 €

Ekonomická klasifikácia rozpočtovej klasifikácie

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 prenájmom:

Patrí sem splácanie samotných úrokov z úverov.

2. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
50 194,00	50 140,42	99,89

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 50 194,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 50 140,42 EUR, čo predstavuje 99,89 % čerpanie.

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
01.1.1 - Obce	294,00	294,00	100,00
z toho:			
710-Obstarávanie kapitálových aktív	294,00	294,00	100,00

Rozpis výdavkov v tabuľke:

710-Obstarávanie kapitálových aktív

- Obstaranie špeciálnych strojov prístrojov, zariadení, techniky a naradia – technické zhodnotenie kamerového systému vo výške 294,00 €

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
04.2.2 - Lesníctvo	2 800,00	2 800,00	100,00
z toho:			
710-Obstarávanie kapitálových aktív	2 800,00	2 800,00	100,00

Finančné operácie:

- príjmy Obec 24 000,00 €
- výdavky Obec 119 441,57 €
- zostatok fin. operácií - 95 441,57 €

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

Obec hospodárila v roku 2016 s prebytkovým bežným rozpočtom v sume 49 625,81 € a prebytkovým kapitálovým rozpočtom v sume 71 891,10 €. Rozpočtový výsledok hospodárenia za rok 2016 predstavuje prebytok vo výške 121 516,91 €. **Tento prebytok použijeme na vysporiadanie finančných výdavkov obce vo výške 95 441,57 €. Zostatok z výsledku hospodárenia vo výške 26 075,34 € je zdrojom rezervného fondu.**

5. Tvorba a použitie prostriedkov fondov

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z.z. v z.n.p.. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2016	24 401,03
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	26 075,34
- zisk z podnikateľskej činnosti po zdedení	297,98
.....rozhodnutie OZ, uznesenie č.....	
- z finančných operácií	
Úbytky - použitie rezervného fondu : - uznesenie č. 130/2016 zo dňa 23.06.2016	- 24 000,00
- krytie schodku rozpočtu	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2016	26 774,35

Sociálny fond

Obec vytvára sociálny fond v zmysle zákona č.583/2004 Z.z. Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2016	688,75
Prírastky – povinný prídel - %	1 318,65
- ostatné prírastky	
Úbytky - závodné stravovanie	- 1 215,36
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2016	792,04

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2016

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2016 v EUR	KZ k 31.12.2016 v EUR
Majetok spolu	1 600 908,91	1 594 231,13
Neobežný majetok spolu	1 546 847,81	1 543 257,68
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok	1 452 277,29	1 448 687,16
Dlhodobý finančný majetok	94 570,52	94 570,52
Obežný majetok spolu	52 832,07	49 592,80
z toho :		
Zásoby	2 383,51	2 013,57
Zúčtovanie medzi subjektami VS		
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	23 114,02	14 085,92
Finančné účty	27 334,54	33 493,31
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
Časové rozlíšenie	1 229,03	1 380,65

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2016 v EUR	KZ k 31.12.2016 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	1 600 908,91	1 594 231,13
Vlastné imanie	1 374 461,92	1 375 117,83
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	1 374 461,92	1 375 117,83
Záväzky	136 193,39	19 432,59
z toho :		
Rezervy		1 100,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS		
Dlhodobé záväzky	688,75	792,04
Krátkodobé záväzky	16 063,07	17 540,55
Bankové úvery a výpomoci	119 441,57	
Časové rozlíšenie	90 253,60	199 680,71

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2016

Stav záväzkov k 31.12.2016

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2016 v EUR	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- dodávateľom	4 589,94	3 889,94	700,00
- zamestnancom	7 322,42	7 322,42	0,00
- poisťovniam	4 528,70	4 528,70	0,00
- daňovému úradu	745,76	745,76	0,00
- štátnemu rozpočtu	0,00	0,00	0,00
- bankám	0,00	0,00	0,00
- štátnym fondom	0,00	0,00	0,00
- ostatné záväzky	189,57	189,57	0,00
Záväzky spolu k 31.12.2016			

Stav úverov k 31.12.2016

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutéh o úveru	Ročná splátka istiny za rok 2016	Ročná splátka úrokov za rok 2016	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.201 6	Rok splatnosti
Všeobecná úverová banka	Rekonštrukcia a modernizácia verejného osvetlenia	119 441,57	119 441,57	1 658,91	0,00	r. 2016

8. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

V roku 2016 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 výsledovky je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Položka	k 31.12.2016
<i>Spotrebované nákupy</i>	19 691,61
<i>Služby</i>	1 719,90
<i>Osobné náklady</i>	25 111,69
<i>Odpisy, rezervy a opravné položky z prevádzkovej činnosti a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia</i>	363,80
<i>Finančné náklady</i>	95,46
Náklady spolu	46 982,46
<i>Tržby</i>	46 993,22
<i>Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti</i>	370,85
<i>Finančné výnosy</i>	0,36
Výnosy spolu	47 364,43
VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA-ZISK	381,67
VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA po zdedení	297,98

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

9. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a) zriadeným a založeným právnickým osobám
- b) štátnemu rozpočtu
- c) štátnym fondom
- d) rozpočtom iných obcí
- e) 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 poskytli 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

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
Ministerstvo vnútra SR	Dotácia na voľby do NR SR 2016	854,03	854,03	0,00
Ministerstvo vnútra SR - sekcia verejnej správy	Dotácia na register obyvateľstva	213,18	213,18	0,00
Ministerstvo vnútra SR - sekcia verejnej správy	Dotácia na register adries	10,60	10,60	0,00
Okresný úrad Prešov - odbor starostlivosti o životné prostredie	Dotácia – starostlivosť o životné prostredie	60,42	60,42	0,00
Okresný úrad Prešov – odbor školstva	Príspevok na výchovu a vzdelávanie detí MŠ	488,00	488,00	0,00
Dobrovoľná požiarna ochrana SR	Dotácia pre DHZ	2000,00	2 000,00	0,00
ÚPSVaR, SL /§51/	Dotácia – podpora vytvorenia pracovného miesta v prvom pravidelne platenom zamestnaní	5028,00	5028,00	0,00

ÚPSVaR, SL – štátny rozpočet SR	Dotácia - §54-ŠNZ	3 530 ,13	3 530,13	0,00
ÚPSVaR, SL – Európsky sociálny fond	Dotácia - §54-ŠNZ	20 004,73	20 004,73	0,00
Ministerstvo hospodárstva SR	Modernizácia verejného osvetlenia v obci Litmanová	118 935,52	118 935,52	0,00

d. Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2016 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

e. Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec nemá obsahovú náplň

f. Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

VÚC	Suma prijatých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Správa a údržba Prešovského samosprávneho kraja	66,00	66,00	0,00

10. Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie stanovisko hlavného kontrolóra k záverečnému účtu obce za rok 2016.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje prerokovanie Záverečného účtu obce Litmanová za rok 2016 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 finančných operácií vo výške **95 441,57 €** z prebytku bežného a kapitálového rozpočtu.

Obecné zastupiteľstvo **schvaľuje** tvorbu rezervného fondu vo výške **26 075,34 €** z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok.

Obecné zastupiteľstvo **schvaľuje** tvorbu rezervného fondu vo výške **297,98 €** zo zisku podnikateľskej činnosti po zdanení za uplynulý rozpočtový rok.

Vypracoval: Ing. Lukáš Rusiňak

Predkladá:

Ing. Ján Kormaník
starosta obce

V Litmanovej, dňa 19.5.2017