

OBEC LITMANOVÁ



Závěrečný účet Obce Litmanová za rok 2017

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.

Závěrečný účet obce za rok 2017

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2017
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2017
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2017
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2017
5. Tvorba a použitie prostriedkov fondov
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2017
8. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
9. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti
10. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) štátnym fondom
 - d) rozpočtom iných obcí
 - e) rozpočtom VÚC
11. Návrh uznesenia

Závěrečný účet obce za rok 2017

1. Rozpočet obce na rok 2017

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2017. 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 2017 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2017.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 15.12.2016 uznesením č.148/2016

Rozpočet bol zmenený päťkrát:

- prvá zmena schválená dňa 08.06.2017 uznesením č.168/2017
- druhá zmena schválená dňa 07.09.2017 uznesením č.177/2017
- tretia zmena schválená dňa 07.09.2017 uznesením č.178/2017
- štvrtá zmena schválená dňa 14.12.2017 uznesením č.188/2017
- piata zmena vykonaná rozpočtovým opatrením č. 5 zamestnancom obce dňa 14.12.2017
- piata zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 5 obecným zastupiteľstvom dňa 14.12.2017 uznesením č.188/2017

Rozpočet obce k 31.12.2017

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	257 600,00	271 556,34
z toho :		
Bežné príjmy	255 600,00	259 556,34
Kapitálové príjmy	2 000,00	2 000,00
Finančné príjmy	0,00	10 000,00
Výdavky celkom	257 600,00	271 556,34
z toho :		
Bežné výdavky	235 600,00	250 306,34
Kapitálové výdavky	22 000,00	21 250,00
Finančné výdavky	0,00	0,00
Rozpočtové hospodárenie obce	0,00	0,00

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2017

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
271 556,34	267 948,62	98,67

Z rozpočtovaných celkových príjmov 271 556,34 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 267 948,62 EUR, čo predstavuje 98,67 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
259 556,34	257 948,62	99,38

Z rozpočtovaných bežných príjmov 259 556,34 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 257 948,62, čo predstavuje 99,38 % plnenie.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
208 130,00	207 244,84	99,57

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 190 000,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2017 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 189 613,70 EUR, čo predstavuje plnenie na 99,80 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 9 470,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 9 366,17 EUR, čo predstavuje plnenie na 98,90 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 4 338,68 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 5 011,03 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 16,46 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 9 254,69 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 111,48 EUR. K 31.12.2017 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 2 623,81 EUR.

Daň za psa: 370,00 €

Daň za predajné automaty: 10,00 €

Daň za nevýherné hracie prístroje: 10,00 €

Daň za ubytovanie: 1 021,02 €

Daň za užívanie verejného priestranstva: 2 344,00 €

Daň za komunálne odpady a drobné stavebné odpady: 4 509,95 €

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
2 850,00	2 693,21	94,50

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 2 200,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 2 068,71 EUR, čo je 94,03 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov v sume 857,75 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 1 210,96 EUR. K 31.12.2017 obec neeviduje pohľadávky za nájomnom.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky: Z rozpočtovaných 650 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 624,50 EUR, čo je 96,08 % plnenie.

c) pokuty, penále a iné sankcie

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
100,00	100,00	100,00

Z rozpočtovaných 100,00 EUR, bol skutočný príjem vo výške 100,00 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

d) poplatky a platby za predaj tovarov a služieb:

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
37 962,00	37 480,21	98,73

Z rozpočtovaných 37 962,00 EUR, bol skutočný príjem vo výške 37 480,21 EUR, čo predstavuje 98,73 % plnenie. Tieto príjmy tvoria:

- príjmy za predaj dreva 33 455,72 €
- príjmy za hrobové miesta a cintorínske služby 441,00 €
- príjmy z predaja KUKA nádob 106,20 €
- príjmy za prípravný lístok na drevo 520,00 €
- príjmy za relácie v miestom rozhlase 140,00 €
- príjmy za prepravu osôb 112,00 €
- príjmy z réžie ŠJ 52,62 €
- príjmy za údržbu verejného vodovodu, prípojky 2 570,59 €
- príjmy za predaj vriec na TKO 82,08 €

K 31.12.2017 obec eviduje pohľadávky za údržbu verejného vodovodu v sume 195,50 €

e) poplatky a platby za školy a školské zariadenia

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
1 100,00	1 085,00	98,64

Z rozpočtovaných 1 100 EUR, bol skutočný príjem vo výške 1 085 EUR, čo predstavuje 98,64 % plnenie. Tieto príjmy predstavujú príjmy od rodičov za deti v materskej škole.

f) poplatky a platby za stravné

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
1 100,00	1 068,48	97,13

Z rozpočtovaných 1 100 EUR, bol skutočný príjem vo výške 1 068,48 EUR, čo predstavuje 97,13 % plnenie. Tieto príjmy predstavujú príjmy od zamestnancov za stravovanie

g) úroky

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
10,00	8,64	86,40

Z rozpočtovaných 10,00 EUR, bol skutočný príjem vo výške 8,64 EUR, čo predstavuje 86,40 % plnenie. Úroky sa pripisujú mesačne ku koncu každého kalendárneho mesiaca.

h) iné nedaňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
2 450,00	2 423,81	98,93

Z rozpočtovaných 2 450,00 EUR, bol skutočný príjem vo výške 2 423,81 EUR, čo predstavuje 98,93 % plnenie. Tieto príjmy tvoria:

- likvidačný zostatok Združenie obcí prihraničnej rieky Poprad 40,00 €
- príjmy z dobropisov – Východoslovenská energetika, a.s. 449,65 €
- príjmy z vratiek - UNION zdravotná poisťovňa, a. s. 68,37 €
- príjmy z vratiek - Všeobecná zdravotná poisťovňa, a. s. 1 219,15 €
- príjmy z vratiek - Spoločný úrad pre zabezpečenie soc.služieb 224,32 €
- príjmy z vratiek – Spoločný obecný úrad pre územ. rozhodovanie 422,32 €

i) prijaté transfery

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
5 854,34	5 844,43	99,83

Z rozpočtovaných transferov 5 854,34 EUR bol skutočný príjem vo výške 5 844,43 EUR, čo predstavuje 99,83 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Ministerstvo vnútra SR	616,35	Dotácia na voľby do VÚC 2017
Ministerstvo vnútra SR – sekcia verejnej správy	212,19	Dotácia na register obyvateľstva
Ministerstvo vnútra SR – sekcia verejnej správy	30,80	Dotácia na register adries
Okresný úrad Prešov – odbor starostlivosti o životné prostredie	60,09	Dotácia - starostlivosť o životné prostredie
Okresný úrad Prešov – odbor školstva	925,00	Príspevok na výchovu a vzdelávanie detí MŠ
Dobrovoľná požiarna ochrana SR	3 000,00	Dotácia pre DHZ
Prešovský samosprávny kraj	1 000,00	Dotácia v rámci programu Kultúra – Litmanovské slávnosti

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

2. Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
2 000,00	0,00	0,00

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 2 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 0,00 EUR, čo predstavuje 0,00 % plnenie.

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
10 000,00	10 000,00	100,00

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 10 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 10 000,00 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 168/2017 zo dňa 08.06.2017 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 10 000,00 EUR na kapitálové výdavky. V skutočnosti bolo plnenie v sume 10 000,00 EUR.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2017

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
271 556,34	227 009,50	83,60

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 271 556,34 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 227 009,50 EUR, čo predstavuje 83,60 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
250 306,34	217 155,97	86,76

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 250 306,34 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 217 155,97 EUR, čo predstavuje 86,76 % čerpanie.

V tom :

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
01.1.1 - Obce	90 032,99	83 787,00	93,06
z toho:			
610-mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	47 600,00	46 848,94	98,42
620-poistné a príspevok do poisťovní	17 320,00	16 673,51	96,26
630-tovary a služby	22 862,99	18 120,40	79,25
640-bežné transfery	2 250,00	2 144,15	95,29

Rozpis výdavkov v tabuľke:

630-Tovary a služby v tom:

- Cestovné výdavky tuzemské vo výške 44,60 €
- Energie OcÚ vo výške 4 115,07 € hradené zo zdrojov obce a 131,19 € hradené z dotácie na register obyvateľstva
- Poštové služby (poštovné, nákup poštových známok) vo výške 136,34 € hradené zo zdrojov obce , 41,00 € hradené z dotácie na register obyvateľstva a 11,80 € hradené z dotácie na register adries
- Komunikačná infraštruktúra – internetové služby vo výške 272,81 €
- Telekomunikačné služby vo výške 701,62 € hradené zo zdrojov obce a 20,00 € z dotácie na register obyvateľstva
- Prevádzkové stroje prístroje (príviesny vozík, záložný zdroj, kosačka, krovinozrez...) vo výške 2 041,40 €
- Všeobecný materiál (kancel. materiál, tonery do tlačiarní, farby, náhradne diely a ostatný drobný materiál) vo výške 1 125,08 € hradené zo zdrojov obce, 20,00 € hradené z dotácie na register obyvateľstva a 19,00 z dotácie na register adries
- Knihy, časopisy, noviny, učebnice vo výške 19,90 €
- Softvér – licenčný poplatok programu Kataster, Ifosoft evidencia majetku vo výške 69,64 €
- Reprezentačné výdavky (občerstvenie OZ, pracovné stretnutia, podpora podujatí) vo výške 711,36 €
- Palivá, mazivá, oleje, špeciálne kvapaliny (benzín, olej do áut) vo výške 1 242,21 €
- Servis, údržba, opravy a výdavky s tým spojené (servisne práce Nissan, štartovacie káble, stierače a ďalší materiál do áut) vo výške 883,93 €
- Poistné (auto Fabia, Nissan) vo výške 222,27 €
- Karty, známky, poplatky (parkovné, diaľničná známka) vo výške 56,00 €
- Rutinná a štandardná údržba výpočtovej techniky vo výške 25,00 €
- Rutinná a štandardná údržba prevádzkových strojov (opravy kosačiek) vo výške 28,00 €
- Rutinná a štandardná údržba softvéru (update mzdovej agendy, softvéru IFOsoft) vo výške 304,70 €
- Školenia, kurzy, semináre (školenia – RVC Štrba, ostatné školenia) vo výške 157,00 €
- Všeobecne služby (povinná zdravotná služba, práce na obci, revízia komínov a ďalšie) vo výške 1 920,71 €
- Poplatky a odvody (za stravné lístky, SLOVGRAM, SOZA, správne poplatky) vo výške 170,32 €
- Stravovanie zamestnancov vo výške 2 193,54 €
- Poistné (poistné budovy obecného úradu, poistenie majetku a zodpovednosti za škodu) vo výške 203,55 €
- Prídely do sociálneho fondu obce vo výške 387,98 €
- Odmeny a príspevky – odmeny poslancom vo výške 438,00 €
- Koncesionársky poplatok vo výške 265,98 €
- Doména a webhosting vo výške 140,40 €

640-Bežné transfery v tom:

- Transfer CVC vo výške 78,00 €
- Členské príspevky do združení (ZMOS, Severný Spiš Pieniny, Euroregión Tatry, RVC Štrba a ďalšie) vo výške 1 942,21 €
- Na nemocenské dávky vo výške 123,94 €

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
01.1.2 Finančná a rozpočtová oblasť	7 700,00	7 040,00	91,43
z toho:			
610-mzdy,platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	3 850,00	3 641,30	94,57
620-poistné a príspevok do poisťovní	1 720,00	1 345,76	78,24
630-tovary a služby	2 130,00	2 052,94	96,38

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 319,16 €
- Prídely do sociálneho fondu vo výške 32,16 €
- Daň z úrokov vo výške 1,62 €

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
01.6.0 Všeobecné služby (voľby VÚC , transfery)	2 166,35	2 028,74	93,65
z toho:			
610-mzdy,platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	58,00	58,00	100,00
620-poistné a príspevok do poisťovní	20,27	20,27	100,00
630-tovary a služby	538,08	538,08	100,00
640-bežné transfery	1 550,00	1 412,39	91,12

Rozpis výdavkov v tabuľke:

630-Tovary a služby v tom:

- Cestovné náhrady vlastný zamestnanec (voľby do VÚC) vo výške 10,30 €
- Energie (elektrina a plyn – voľby do VÚC) vo výške 40,00 €
- Poštovné služby (poštovné – voľby do VÚC) vo výške 3,60 €
- Telekomunikačné služby (telefón – voľby do VÚC) vo výške 5,00 €
- Všeobecný materiál (čistiace prostriedky, kancelárske potreby – voľby do VÚC) vo výške 65,70 €
- Reprezentačné (občerstvenie členov OVK - voľby do VÚC) vo výške 34,50 €
- Palivo, mazivá, oleje (benzín - voľby do VÚC) vo výške 2,71 €
- Cestovné náhrady (cestovné členov OVK - voľby do VÚC) vo výške 78,80 €
- Odmeny a príspevky (odmeny členom OVK - voľby do VÚC) vo výške 214,50 €
- Vratky (voľby do VÚC) vo výške 82,97 €

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 1 412,39 €

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
03.2.0 Ochrana pred požiarimi	6 000,00	5 701,87	95,03
z toho:			
630-tovary a služby	6 000,00	5 701,87	95,03

Rozpis výdavkov v tabuľke:

630-Tovary a služby v tom:

- Prevádzkové stroje, prístroje vo výške 856,50 € hradené z dotácie na DHZ
- Špeciálny materiál vo výške 472,80 € hradený z dotácie na DHZ
- Pracovné odevy, obuv a pracovné odevy vo výške 849,83 € hradené z dotácie na DHZ a 2,03 € zo zdrojov obce
- Palivo do požiarnej striekačky vo výške 95,11 €
- Reprezentačné výdavky (súťaže DHZ, členská schôdza) vo výške 64,38 €
- Palivo do pož. áut (TATRA, IVECO) vo výške 336,98 €
- Servis a údržba pož. áut vo výške 739,07 € hradené z dotácie na DHZ a 77,00 € zo zdrojov obce
- Poistenie pož. áut (Tatra, Iveco) vo výške 296,82 €
- Rutinná a štandardná údržba budov, objektov alebo ich častí (výmena okna na garáži PO) vo výške 518,14 €
- Školenia, kurzy, semináre vo výške 50,00 € hradené z dotácie na DHZ
- Konkurzy a súťaže (Okrsková súťaž DHZ v Litmanovej) vo výške 517,25 €
- Všeobecné služby (činnosť technika požiarnej ochrany, oprava hadíc, kontrola hasiacich prístrojov) vo výške 31,80 € hradené z dotácie na DHZ a 794,16 € hradené zo zdrojov obce

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
04.2.2 Lesníctvo	35 180,00	32 415,90	92,14
z toho:			
610-mzdy,platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	8 600,00	8 089,30	94,06
620-poistné a príspevok do poisťovní	3 320,00	3 023,69	91,07
630-tovary a služby	23 080,00	21 126,63	91,53
640-bežné transfery	180,00	176,28	97,93

Rozpis výdavkov v tabuľke:

630-Tovary a služby v tom

- Telekomunikačné služby (telefón - lesník) vo výške 199,65 €
- Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenia, technika a náradie vo výške 55,55 €
- Všeobecný materiál (tlačivá, skrutky, reťaz na motorovú pílu, značkovacie spreje, a ďalšie) vo výške 296,93 €
- Pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky (pracovné nohavice, pracovné rukavice) vo výške 60,60 €
- Benzín a olej do motorovej píly vo výške 230,20 €
- Palivo, mazivá, oleje, špeciálne kvapaliny (auto lesník – MITSUBISHI) vo výške 285,85 €
- Servis, údržba, opravy a výdavky s tým spojené (auto lesník – MITSUBISHI technická a emisná kontrola, autolekárnica) vo výške 69,99 €
- Poistenie auta MITSUBISHI vo výške 111,98 €

- Všeobecné služby (výkon OLH, ťažba dreva, opravy lesných ciest, ostatné práce v lese) vo výške 16 243,05 €
- Prídela do sociálneho fondu vo výške 62,11 €
- Odmeny na základe dohôd o brigádnickej práci študentov vo výške 3 510,72 €

640-Bežné transfery v tom:

- Členský príspevok do združenia obecných lesov vo výške 80,00 €
- Na nemocenské dávky vo výške 96,28 €

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
04.5.1 Cestná doprava	4 600,00	2 098,40	45,62
z toho:			
630-tovary a služby	4 600,00	2 098,40	45,62

Rozpis výdavkov v tabuľke:

630-Tovary a služby v tom:

- Zákazkové značky a materiál na osadenie vo výške 439,65 €
- Kanál, prípojka pod cestou vo výške 460,75 €
- Zimná údržba ciest vo výške 1 128,00 €
- Špeciálne služby – projektová dokumentácia zákazkové značky vo výške 70,00 €

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
04.7.2 Ubytovanie a stravovanie	800,00	661,66	82,71
z toho:			
630-tovary a služby	800,00	661,66	82,71

Rozpis výdavkov v tabuľke:

630-Tovary a služby v tom:

- Na stravovanie zamestnancov kuchyne vo výške 661,66 €

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
05.1.0 Nakladanie s odpadmi	9 000,00	8 683,72	96,49
z toho:			
630-tovary a služby	9 000,00	8 683,72	96,49

Rozpis výdavkov v tabuľke:

630-Tovary a služby v tom:

- Všeobecný materiál (žlté, zelené, biele vrecia, KUKA nádoby) vo výške 275,07 €
- Všeobecné služby (vývoz a zneškodnenie komunálneho odpadu, triedeného odpadu a veľkoobjemového odpadu) vo výške 8 408,65 €

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
06.2.0 Rozvoj obcí	15 000,00	535,99	3,57
z toho:			
610-Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	5 400,00	0,00	0,00
620-poistné a odvody do poisťovní	1 900,00	0,00	0,00
630-tovary a služby	7 400,00	535,99	7,24
640-bežné transfery	300,00	0,00	0,00

Rozpis výdavkov v tabuľke:

630-Tovary a služby v tom

- Všeobecný materiál vo výške 211,75 €
- Pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky (ochranný štít, antivibračné rukavice) vo výške 27,90 €
- Pohonné hmoty do kosačky vo výške 296,34 €

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
06.3.0 Zásobovanie vodou	5 300,00	2 680,05	50,57
z toho:			
630-tovary a služby	5 300,00	2 680,05	50,57

Rozpis výdavkov v tabuľke:

630-Tovary a služby v tom:

- Všeobecný materiál (tekutý chlór, práškové lepidlo, rúra, štrk) vo výške 395,02 €
- Rutinná a štandardná údržba prevádzkových strojov (oprava chlórátora) vo výške 222,00 €
- Rutinná a štandardná údržba budov, objektov a ich časti dodávateľským spôsobom (oprava vodovodu, výmena okná na vodojeme) vo výške 1 207,86 €
- Zemne práce pri vodojeme vo výške 420,00 €
- Štúdie expertízy, posudky (rozbory vzoriek vody) vo výške 435,17 €

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
06.4.0 Verejné osvetlenie	2 800,00	2 709,27	96,76
z toho:			
630-tovary a služby	2 800,00	2 709,27	96,76

Rozpis výdavkov v tabuľke:

630-Tovary a služby v tom:

- Energie na verejné osvetlenie vo výške 2 120,05 €
- Prekládka rozvádzača ver. osvetlenia vo výške 289,22 €
- Špeciálne služby (vypracovanie 1. následnej monitorovacej správy) vo výške 300,00 €

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
08.1.0 Rekreačné a športové služby	2 600,00	2 443,80	93,61
z toho:			
630-tovary a služby	600,00	433,80	72,30
640-bežné transfery	2 000,00	2 000,00	100,00

Rozpis výdavkov v tabuľke:

630-Tovary a služby v tom:

- Energie telovýchovnej jednoty vo výške 351,00 €
- Všeobecný materiál (vápno, zámky, vložka FAB...) vo výške 70,30 €
- Palivá a mazivá ako zdroj energie vo výške 12,50 €

640-Bežné transfery v tom:

- Transfer TJ Družstevník Litmanová vo výške 2 000,00 €

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
08.2.0 Kultúrne služby	5 162,00	4 687,57	90,81
z toho:			
630-tovary a služby	5 162,00	4 687,57	90,81

Rozpis výdavkov v tabuľke:

630-Tovary a služby v tom:

- Cestovné náklady (Preprava FS Majdan na Rusínsky festival) vo výške 112,00 €
- Energie v kultúrnom dome vo výške 1 899,86 €
- Všeobecný materiál (omietka, tmel, ost. materiál) vo výške 83,22 €
- Reprezentačné (Natáčanie nahrávky FS Majdan, Vianočné vystúpenie) vo výške 205,31 €
- Rutinná a štandardná údržba budov (oprava elektroinštalácie) vo výške 549,00 €
- Litmanovské slávnosti vo výške 1 000 z dotácie od PSK a 637,42 € z prostriedkov obce
- Poistné budovy KD vo výške 200,76 €

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
08.3.0 Vysielacie a vydavateľské služby	200,00	143,00	71,50
z toho:			
630-tovary a služby	200,00	143,00	71,50

Rozpis výdavkov v tabuľke:

630-Tovary a služby v tom:

- Telekomunikačná technika (reproduktory na rozhlas) vo výške 143,00 €

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
08.4.0 Náboženské a iné spoločenské služby	750,00	707,75	94,37
z toho:			
630-tovary a služby	750,00	707,75	94,37

Rozpis výdavkov v tabuľke:

630-Tovary a služby v tom:

- Energie v dome nádeje vo výške 475,00 €
- Všeobecný materiál (materiál na zachytávače) vo výške 193,06 €
- Reprezentačné – usporiadanie výročia Hora Zvir vo výške 39,69 €

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
09.1.1.1 Predškolská výchova s bežnou starostlivosťou	48 845,00	47 347,13	96,93
z toho:			
610-mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	23 650,00	23 180,97	98,01
620-poistné a príspevok do poisťovní	8 270,00	7 813,65	94,48
630-tovary a služby	16 825,00	16 289,23	96,82
640-bežné transfery	100,00	63,28	63,28

Rozpis výdavkov v tabuľke:

630-Tovary a služby v tom:

- Energie v materskej škole vo výške 6 863,68 € hradene zo zdrojov obce a 700,82 € hradené z príspevku na výchovu a vzdelávanie detí MŠ
- Telekomunikačné služby vo výške 85,36 € hradené zo zdrojov obce a 154,53 € z príspevku na výchovu a vzdelávanie detí MŠ
- Interiérové vybavenie (stoličky do MŠ) vo výške 203,60 €
- Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenia a náradie (hrabličky, motyčka, lopata, mop) vo výške 23,92 €
- Všeobecný materiál vo výške 452,92 € hradený zo zdrojov obce a 69,65 € z príspevku na výchovu a vzdelávanie detí MŠ
- Školenia, kurzy, semináre vo výške 33,00 €
- Všeobecné služby vo výške 60,00 € (revízia komínov, kontrola hasiacich prístrojov)
- Ver. obstarávanie - Projekt Zníženie efektívnej náročnosti MŠ vo výške 3 468,00 €
- Špeciálne služby – Projekt Zníženie efektívnej náročnosti MŠ vo výške 2 988,00 €
- Príspevok zamestnávateľa na stravovanie zamestnancov vo výške 795,88 €
- Poistné (budova MŠ) vo výške 204,48 €
- Prídely do sociálneho fondu vo výške 185,39 €

640-Bežné transfery v tom:

- Na nemocenské dávky vo výške 63,28 €

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
09.6.0.1 Školské stravovanie v predškolských zariadeniach a základných školách	13 520,00	12 892,20	95,36
z toho:			
610-mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	6 800,00	6 503,51	95,63
620-poistné a príspevok do poisťovní	3 270,00	3 077,97	94,12
630-tovary a služby	550,00	492,24	89,49
640-bežné transfery	2 900,00	2 818,48	97,18

Rozpis výdavkov v tabuľke:

630-Tovary a služby v tom:

- Materiál do školskej jedálne (čistiace prostriedky) vo výške 98,73 €
- Poplatky za vedenie potravinového účtu vo výške 70,80 €
- Príspevok na stravovanie zamestnancov vo výške 272,60 €
- Prídely do sociálneho fondu vo výške 50,11 €

640-Bežné transfery v tom:

- Na odstupné vo výške 2 660,00 €
- Na nemocenské dávky vo výške 158,48 €

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
10.2.0 Staroba	650,00	601,92	92,60
z toho:			
630-tovary a služby	650,00	601,92	92,60

Rozpis výdavkov v tabuľke:

630-Tovary a služby v tom:

- Všeobecný materiál (reflexný pásik s potlačou obce pre dôchodcov) vo výške 601,92 €

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 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
21 250,00	9 853,53	46,37

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 21 250,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 9 853,53 EUR, čo predstavuje 46,37 % čerpanie.

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
01.1.1 - Obce	1 500,00	500,00	33,33
z toho:			
710-Obstarávanie kapitálových aktív	1 500,00	500,00	33,33

Rozpis výdavkov v tabuľke:**710-Obstarávanie kapitálových aktív**

- Obstaranie špeciálnych strojov prístrojov, zariadení, techniky a naradia – technické zhodnotenie kamerového systému vo výške 500,00 €

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
08.3.0 – Vysielacie a vydavateľské služby	2 400,00	2 376,00	99,00
z toho:			
710-Obstarávanie kapitálových aktív	2 400,00	2 376,00	99,00

Rozpis výdavkov v tabuľke:**710-Obstarávanie kapitálových aktív**

- Nákup telekomunikačnej techniky (Varovný systém Florián) vo výške 2 376,00 €

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
09.1.1.1 Predškolská výchova s bežnou starostlivosťou	17 350,00	6 977,53	40,22
z toho:			
710-Obstarávanie kapitálových aktív	17 350,00	6 977,53	40,22

Rozpis výdavkov v tabuľke:

710-Obstarávanie kapitálových aktív

- Obstaranie špeciálnych strojov prístrojov, zariadení, techniky a naradia – technické zhodnotenie kamerového systému vo výške 319,53 €
- Projektová dokumentácia (kuchyňa MŠ) vo výške 790,00 €
- Projektová dokumentácia (Zníženie efektívnej náročnosti MŠ) vo výške 5 868,00 €

3. Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
0,00	0,00	

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2017

Zistenie rozpočtového výsledku hospodárenia za rok 2017

Príjmy:

- bežné:	Obec	257 948,62 €
- kapitálové	Obec	0,00 €
Príjmy spolu:		257 948,62 €

Výdavky:

- bežné:	Obec	217 155,97 €
- kapitálové	Obec	9 853,53 €
Výdavky spolu:		227 009,50 €

Výsledok hospodárenia 30 939,12 € (prebytok hospodárenia)

Finančné operácie:

- príjmy	Obec	10 000,00 €
- výdavky	Obec	0,00 €
zostatok fin. operácií		10 000,00 €

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

Obec hospodárila v roku 2017 s prebytkovým bežným rozpočtom v sume 40 792,65 € a schodkovým kapitálovým rozpočtom v sume - 9 853,53 €. Schodok kapitálového rozpočtu bol krytý prebytkom bežného rozpočtu. Rozpočtový výsledok hospodárenia za rok 2017 predstavuje prebytok vo výške 30 939,12 €. **Tento prebytok hospodárenia spolu so zostatkom z finančných operácií vo výške 40 939,12 € 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 1.1.2017	26 774,35
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	40 939,12
.....rozhodnutie OZ, uznesenie č.....	
- z finančných operácií	
Úbytky - použitie rezervného fondu : - uznesenie č. 168/2017 zo dňa 08.06.2017	- 10 000,00
- krytie schodku rozpočtu	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2017	57 713,47

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 1.1.2017	792,04
Prírastky – povinný prídelenie - %	968,48
- ostatné prírastky	
Úbytky - závodné stravovanie	- 772,72
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2017	987,80

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2017 v EUR	KZ k 31.12.2017 v EUR
Majetok spolu	1 594 231,13	1 586 084,28
Neobežný majetok spolu	1 543 257,68	1 512 309,64
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok	1 448 687,16	1 417 739,12
Dlhodobý finančný majetok	94 570,52	94 570,52
Obežný majetok spolu	49 592,80	72 325,14
z toho :		
Zásoby	2 013,57	4 459,64
Zúčtovanie medzi subjektami VS		
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	14 085,92	5 367,78
Finančné účty	33 493,31	62 497,72
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
Časové rozlíšenie	1 380,65	1 449,50

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2017 v EUR	KZ k 31.12.2017 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	1 594 231,13	1 586 084,28
Vlastné imanie	1 375 117,83	1 379 026,74
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	1 375 117,83	1 379 026,74
Záväzky	19 432,59	17 903,66
z toho :		
Rezervy	1 100,00	1 100,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS		
Dlhodobé záväzky	792,04	987,80
Krátkodobé záväzky	17 540,55	15 815,86
Bankové úvery a výpomoci		
Časové rozlíšenie	199 680,71	189 153,88

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2017

Stav záväzkov k 31.12.2017

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2017 v EUR	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- dodávateľom	2 754,91	2 054,91	700,00
- zamestnancom	7 208,17	7 208,17	0,00
- poisťovniam	4 594,96	4 594,96	0,00
- daňovému úradu	733,85	733,85	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	128,69	128,69	0,00
Záväzky spolu k 31.12.2017			

8. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.

Obec v roku 2017 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 5/2013 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviest' - bežné výdavky na - kapitálové výdavky na - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
TJ Družstevník Litmanová - zabezpečenie potrieb a akcieschopnosti TJ Družstevník Litmanová	2 000,00	2 000,00	0,00

K 31.12.2017 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 5/2013 o dotáciách.

9. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

V roku 2017 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 31.12.2017
<i>Spotrebované nákupy</i>	15 590,70
<i>Služby</i>	2 396,14
<i>Osobné náklady</i>	26 088,66
<i>Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť</i>	0,02
<i>Finančné náklady</i>	79,74
Náklady spolu	44 155,26
<i>Tržby</i>	44 057,24
<i>Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z prevádzkovej činnosti a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia</i>	295,00
Výnosy spolu	44 352,24
VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA-ZISK	196,98
VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA po zdedení	155,62

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

Tento zisk podnikateľskej činnosti po zdanení sa môže použiť na tvorbu kapitálového fondu podnikateľskej činnosti alebo do príjmu zriaďovateľa do rezervného fondu. **Navrhujeme tento zisk z podnikateľskej činnosti použiť na vybavenie kuchyne podnikateľskej činnosti.**

10. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- rozpočtom iných 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 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 VÚC 2017	616,35	616,35	0,00
Ministerstvo vnútra SR - sekcia verejnej správy	Dotácia na register obyvateľstva	212,19	212,19	0,00
Ministerstvo vnútra SR - sekcia verejnej správy	Dotácia na register adries	30,80	30,80	0,00
Okresný úrad Prešov - odbor starostlivosti o životné predostretie	Dotácia – starostlivosť o životné prostredie	60,09	60,09	0,00
Okresný úrad Prešov – odbor školstva	Príspevok na výchovu a vzdelávanie detí MŠ	925,00	925,00	0,00
Dobrovoľná požiarna ochrana SR	Dotácia pre DHZ	3 000,00	3 000,00	0,00

d. Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2017 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 -
Prešovský samosprávny kraja	1 000,00	1 000,00	0,00

11. Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie stanovisko hlavného kontrolóra k záverečnému účtu obce za rok 2017.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje prerokovanie Záverečného účtu obce Litmanová za rok 2017 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 **schvaľuje** tvorbu rezervného fondu **vo výške 40 939,12 €** z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok a zostatku finančných operácií.

Obecné zastupiteľstvo **schvaľuje** použitie zisku z podnikateľskej činnosti **vo výške 155,62 €** na vybavenie kuchyne podnikateľskej činnosti.