

Závěrečný účet Obce Likavka za rok 2010

V Likavce 27. apríla 2010

Závěrečný účet Obce Likavka za rok 2010 obsahuje:

1. Rozpočet obce na rok 2010
2. Rozbor plnění příjmů za rok 2010
3. Rozbor plnění výdávků za rok 2010
4. Použití prebytku hospodárenia za rok 2010
5. Tvorba a použitie prostriedkov sociálneho fondu
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2010
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2010
8. Návrh uznesenia

1. Rozpočet obce na rok 2010

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2010. Obec v roku 2010 zostavila rozpočet podľa ustanovenia par.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.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa rozpočtu na rok 2010.

Rozpočet bol schválený Obecným zastupiteľstvom dňa 09. 12.2009.

Bol zmenený štyrikrát.

- prvá zmena schválená dňa 24.02.2010
- druhá zmena schválená dňa 25.08.2010
- tretia zmena schválená dňa 13.12.2010
- štvrtá zmena schválená dňa 23.12.2010

Upravený rozpočet obce k 31.12.2010

Rozpočet obce v EURO:	Schválený	po zmenách
Príjmy celkom	1,308 740	1,274 428
Výdavky celkom	1,308 740	1,274 428
Hospodárenie obce -vyrovnaný	0	0
z toho :		
Bežné príjmy	1,131 270	1,096 143
Bežné výdavky	1,125 651	1,274 428
Hospodár. bežného rozpočtu	+ 5 619	- 178 285
Kapitálové príjmy	0	815
Kapitálové výdavky	23 089	0
Rezerva	150 000	0
Hospodár. kapitálového rozpočtu	- 173 089	+ 815
Príjmové finančné operácie	177 470	177 470
Výdavkové finančné operácie	10 000	0
Hospodárenie finančných operácií	+167 470	+ 177 470

Rozpočet obce bol zostavený ako vyrovnaný.

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2010 v EURO

Rozpočet na rok 2010 1 274 428 €	Skutočnosť k 31.12. 2010 1 157 544 €	% plnenia 90,83 %
--	--	-----------------------------

1.) Bežné príjmy 1 096 143 €	Skutočnosť k 31.12.2009 1 066 974 €	% plnenia 97,34 %
--	---	-----------------------------

z toho:

– daňové príjmy: 524 119 €	Skutočnosť k 31.12.2009 524 053 €	% plnenia 99,98 %
--------------------------------------	---	-----------------------------

a.) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške **486 254 €** z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2010 poukázané prostriedky zo štátneho rozpočtu **486 932 €** čo predstavuje plnenie na 100,14%.

b.) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných **35 070 €** bol skutočný príjem k 31.12.2010 vo výške **35 158 €** čo je 100,25% plnenie.

Rozpis:

Príjmy dane z pozemkov boli vo výške **10 748 €**,

dane zo stavieb boli vo výške **24 240 €** a

dane z bytov vo výške **170 €**.

c.) Daň za psa z rozpočtu 1412 € bola skutočnosť 1440 €.

d.) Daň za nevýherné hracie prístroje z rozpočtu 33 € skutočnosť 0 €.

e.) Daň za predaj. automaty z rozpočtu 50 skutočnosť 0.

f.) Daň za ubytovanie z rozpočtu 1300 € skutočnosť 523 €.

– nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2010 116 254 €	Skutočnosť k 31. 12. 2010 101 168 €	% plnenia 87,02%
--	---	----------------------------

a.) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných **66 400 €** bol skutočný príjem k 31.12.2010 vo výške **59 350 €** čo je 89,38 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých pozemkov vo výške **528 €**, príjem z prenajatých priestorov a objektov vo výške **25 454 €**, predaj tovarov a služieb **33 368 €**.

b.) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Z rozpočtovaných **18 000 €** bol skutočný príjem k 31.12.2010 vo výške **18 762 €** čo je 104,23 % plnenie.

c.) Ostatné príjmy:

Z rozpočtovaných **31 854 €** bol skutočný príjem k 31. 12. 2010 vo výške **23 056 €** 72,38 % plnenie.

Ide o príjmy pokuty **30 €**, stravné **13 841 €**, úroky z vkladov **235 €**, hazard. hry **6 906 €**, poist. plnenie, vratky, reklamácia, tuzemské granty **2044 €**.

Obec prijala nasledovné transfery:

Rozpočet na rok 2010 455 770 €	Skutočnosť k 31.12.2010 441 753 €	plnenie 96,92%
--	---	--------------------------

P. č.	Poskytovateľ	Suma v EURO	Účel
1.	ÚPSVaR Rbk	5 488,00	Dot. na aktivač. práce z ESF
2.	ÚPSVaR Rbk	2 045,00	Dot. na opatr. službu Mišíková, Gejdošová
3.	Kraj. škols. úrad Žilina	24 579,00	Dot. na školský úrad
4.	Kraj. staveb. úrad Žilina	2 795	Dot. na staveb. úrad

5.	Krajský škols. úrad Žilina	342 826	Dot. na školstvo+vzdel. Poukazy
6.	KŠÚ Žilina	3 045	Dot.- odchodné učiteľka
7.	Obvodný úrad Rbk	4 551	Dot. na matriku
8.	ÚPSVaR Rbk	2128	Stravné pre deti v HN
9.	KŠÚ Žilina	4 505	Dopravné pre deti v HN
10.	ÚPSVaR Rbk	597	Školské potreby pre deti v HN
11.	ÚPSVaR Rbk	773	Dot.cest.,poistné, materiál aktiv.prac.
12.	Min.dopravy a spojov Blava	159	Dot. na cestnú dopravu a komunik.
13.	Min. život.prostredia Blava	505	Dot. na život. prostredie
14.	Obvodný úrad Rbk	1 025	Dot. na evidenciu obyvateľstva
15.	ÚPSVaR Rbk	584	Dot. na mzdy koordinátori zo ŠR
16.	Obvodný úrad Rbk	54	Dot. na CO
17.	Obvodný úrad Rbk	2 158	Voľby do NR
18.	Obvodný úrad Rbk	1 453	Voľby – raferendum
19.	Obvodný úrad Rbk	1 643	Voľby komunálne
20.	KŠÚ Žilina	3 754	Dot. na predškolskú výchovu
21.	ÚPSVaR Rbk	988	OS-Hudáková
22.	MF Bratislava	52	Dot.na sociál služby MUDr.Bucha a Szalaj
23.	Ministerstvo financií SR	36 046	Dot. z MF –náhrada príjmu z podiel daní
Spolu:		441 753,00 €	

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

2.) Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2010	Skutočnosť k 21.12.2010	% plnenia
815 €	815 €	100,00 %

a.) Príjem z predaja kapitálových aktív:

Z rozpočtovaných/.....0....€ bol skutočný príjem k 31.12.2010 vo výške/.....0...€,čo je/.....% plnenie.

Ide o predaj : - budov/..0. €
-bytov/..0. €

b.) Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív:

Z rozpočtovaných 815 €bol skutočný príjem k 31.12.2010 815 € čo je 100,00 % plnenie.

3.) Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2010	Skutočnosť k 31.12.2010	plnenia
177 470 €	89 755 €	50,57%

z toho v roku 2010 bol prijatý úver vo výške 0 €a peňažné fondy vo výške 0 €.

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2010 v EURO

Rozpočet na rok 2010	Skutočnosť k 31.12.2010	plnenie
1 274 428 €	1 155 509 €	90,67 %

1. Bežné výdavky:

Rozpočet na rok 2010
1 274 428 €

Skutočnosť k 31.12.2010
1 155 509 €

plnenie
90,67 %

v tom:

Funkčná klasifikácia	Rozpočet v EURO	Skutočnosť v EURO	% plnenie
Výdavky verejnej správy:	260 891	226 260	86,73
Matrika	4 551	4 551	100,00
Správa ciest	17 000	19 020	111,88
Zdravotníctvo	26 000	29 792	114,58
Kultúrny dom + Telovýchova a šport	127 900	129 761	101,45
Vzdeláv.-predškól. výchova z rozpoč.obce	142 082	138 589	97,54
Dot. ZŠ +doprav.,odchod.,vzdel. poukazy	349 690	350 376	100,20
Deti v hmot. núdzi-strav.,škols. potreby	3 050	2 725	91,64
Základ.škola hala na štiepky	9 500	9 439	99,36
Sociálne zabezpeč. – OS, OS ZŤP, staroba	281 07	37 826	134,58
Požiarňa ochrana	25 000	31 378	125,51
Poplatky finanč.inštit. za služby	13 850	13 938	100,63
Zeleň	177 470	68 660	38,69
Aktivačné práce zo ŠR a ESF	6 173	6 844	110,87
Aktivačné práce z vlast. nákladov	4 027	2 248	96,73
Verejné osvetlenie	12 000	11 835	98,62
Vysielacie a vydavateľské služby	3 000	4 432	147,73
Príspev. neziskové organizácie	400	400	100,00
CO	54	54	100,00
KO +recykl. fond	48 000	51 501	107,29
Úroky z úveru	7 650	7 594	99,27
Opatrovateľská služba zo ŠR	3 033	3 033	100,00
Voľby	5 000	5 253	105,06
Spolu:	1 274 428	1 155 509	90,67 %

a.) Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných **195 983 €** bolo skutočné čerpanie k 31.12.2010 vo výške **194 890 €** čo je 99,44 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, správa a údržba obec. majetku, matriky, TJ, KO, KD, školského úradu, opatrovateľskej služby.

b.) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných **75 824 €** bolo skutočné čerpanie k 31.12.2010 vo výške **63 772**, čo je 84,10 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poisťného z miezd pracovníkov za zamestnávat

c.) Tovary a služby

Z rozpočtovaných **500 149 €** bolo skutočné čerpanie k 31.12.2010 vo výške **397 563 €** čo je 79,49 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

Úroky z úveru rozpočtované **7 650 €**, bolo skutočne čerpané **7 594 €**, čo je 99,27 %.

1. d.) Výdavky z vlastných nákladov MŠ, ŠD, ŠJ a ŠR na Materskú školu

Z rozpočtovaných **142 082 €** bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2010 vo výške **138 589 €** čo predstavuje 94,90 % čerpanie.

2. Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2010	Skutočnosť k 31.12.2010	% plnenia
0 €	0 €	

v tom:

Funkčná klasifikácia	Rozpočet v €.	Skutočnosť v €	% plnenia
Výdavky verejnej správy	/	/	
Ochrana životného prostredia			
Bývanie a občianska vybavenosť			
Zdravotníctvo			
Rekreácia, kultúra a náboženstvo			
Vzdelávanie – predškolská výchova			
Vzdelávanie - základné vzdelanie			
Vzdelávanie – školské stravovanie			
Sociálne zabezpečenie			
Spolu:			

a.) Výdavky verejnej správy

Ide o nasledovné investičné akcie:

- nákup softwaru vo výške
- nákup telekomunikačnej techniky vo výške
- vypracovanie projektovej dokumentácie na/..... vo výške/.....0..... EURO

b.) Ekonomická oblasť - výstavba

Ide o nasledovné investičné akcie:

- nákup pozemkov/..... vo výške/.....0..... EURO
- nákup budov/..... vo výške/..... 0..... EURO

c.) Ekonomická oblasť – cestná doprava

Ide o nasledovné investičné akcie:

- vybudovanie miestnej komunikácie chodníky pred OcÚ vo výške 0 EURO
- vybudovanie parkovacích miest/..... vo výške/...0..... EURO

d.) Ochrana životného prostredia – nakladanie s odpadovými vodami

Ide o nasledovné investičné akcie:

-/..... vo výške/.....0.....EURO

e.) Údržba budov

Ide o nasledovné investičné akcie:

- rekonštrukcia a modernizácia budov vo výške
- vypracovanie projektovej dokumentácie modernizácia školy vo výške

f.) Vzdelávanie – školské stravovanie v základných školách

Ide o nasledovné investičné akcie:

-/..... Euro
-/..... Euro

3. Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2010	Skutočnosť k 31.12.2010	plnenie
/	/	/

Z rozpočtovaných 0 tis. Sk na splácanie istiny z prijatých úverov bolo skutočné čerpanie k 31.12.2010 vo výške 0 EURO, čo predstavuje 0 %.

4. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou ZŠ:

Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2010	Skutočnosť k 31.12.2010	plnenie
349 690 €	350 376 €	100,18%

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola	347 331 €
Odchodné učiteľky	3 045 €

Rozpočet na rok 2010	Skutočnosť k 31. 12. 2010	plnenie
3 050 €	2 725 €	89,34 %

Z toho:

Stravné pre deti v hmotnej núdzi	2 128 €
Školské potreby pre deti v HN	597 €

Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2010	Skutočnosť k 31.12.2010	%plnenia
/	/	/

Kapitálové výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola	/ EURO
Umelecká škola	/ EURO

5. Rezerva na výdavky - finančná náhrada za výrub drevín od NDS

Rozpočet na rok 2010	Skutočnosť k 31.12.2010	% plnenia
/	/	/

6. Použitie prebytku rozpočtového hospodárenia za rok 2010

Výsledok hospodárenia za rok 2010 je rovný rozpočtu obce vo výške , ktorý pozostáva:

Skutočné príjmy:	1 157 544 €
Skutočné výdavky:	- 1 155 509 €
Skutočnosť: prebytok	+ 2 035 €

Zníženie prebytku: - 2 035 € bude použité účelovo na výrub a ošetrovanie drevín v budúcom roku 2011.

Finančné prostriedky z min. rokov od Národnej diaľničnej spoločnosti na výrub drevín predstavujú zostatok k 31.12.2010 vo výške 129 353 € - je to rezerva na údržbu drevín, ktorá bude účelovo použitá v budúcich rokoch.

V zmysle ustanovenia § 16 odsek 6 zákona č. 585/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce z toho prebytku vylučujú:
nevyčerpané prostriedky účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom roku vo výške /

- nevyčerpané prostriedky účelovo určené na **kapitálové výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku vo výške / ktoré je možné použiť v rozpočtovom roku v súlade s ustanovením § 8 odsek 4 a 5 zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Tvorba a použitie finančného rezervného fondu

	Suma v EURO
ZS k 1.1. 2010	0
Prírastky- z prebytku rozpočt. hospodárenia za rok 2009	45 798
Použitie RF	0
KS k 31.12.2010	45 798

Tvorba a použitie prostriedkov sociálneho fondu

	Suma v EURO
Sociálny fond	
ZS k 01.01.2010	510,01
Prírastky – povinný prídel 1,25%	2199,79
Úbytky - závodné stravovanie	1816,80
- regeneráciu, peňaž.poukážky	/
- ostatné úbytky DDP	687,24
KS k 31.12.2010	205,76

7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2010 v EURO

A k t í v a

Názov	ZS k 01.01.2010	KZ k 31.12.2010
Neobežný majetok spolu	1 117 836	1 053 123
z toho:		
Dlhodobý nehmot.majetok	3 196	2 757
Dlhodobý hmot.majetok	726 281	662 007
Dlhodobý fin.majetok CP	388 359	388 359
Časové rozlíšenie nákl. bud. období	219	279
Obežný majetok spolu	225 406	125 555
z toho:		
Zásoby		
Pohľadávky	71	/
Finančný majetok banky,pokladňa	225 335	124 966
Poskytnuté návrat.fin.výpomoci dlhodobé	/	/
Poskytnuté návrat.fin.výpomoci krátkodobé	/	/
Prechodné účty aktív	/	/
SPOLU:	1 343 461	1 178 957

Pasíva

Názov	ZS k 01.01.2010	KS k 31.12.2010
Vlastné zdroje krytia majetku	901 376	840 287
z toho:		
nevyspor.výsled.hospod. min. rokov	829 130	838 877
Výsledok hospodárenia bežn.roka	72 246	1 410
Časové rozlíšenie výnosy bud. období	214 497	84 330
Záväzky	227 588	254 340
z toho:		
Dlhodobé záväzky SF	510	205
Zákon.rezervy –dovol.,odvody,audit,	6 931	6 193
Krátkodobé záväz. dodávat., leasing	14 209	42 645
Bankové úvery a a ostatné príjmy výpôžičky	196 176	196 176
Prechodné účty pasív		
Zúčtov.medzi subjek.ver.správy-vrát.dotácie	9 762	9 121
SPOLU:	1 343 461	1 178 957

8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2010:

Počiatkový stav dlhodobého úveru k 1.1.2010 : 196 176 €

Konečný zostatok dlhodobého úveru k 31.12.2010 : 196 176 €

9. Údaje o nákladoch a výnosoch vedľajšieho hospodárenia:

Náklady: 13 978 €

Výnosy: 14 550 €

Hospodársky výsledok: + 572 €

10. Návrh uznesenia :

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie bez výhrad.

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora za rok 2010.