

**(Návrh)**  
***Obec Staškovce***  
***Obecný úrad Staškovce, Staškovce 74, 090 23 Havaj***



***Záverečný účet***

***Obce Staškovce***  
***za rok 2011***

***Staškovce, 31.máj 2012***

## **Závěrečný účet obce za rok 2011**

### **OBSAH :**

1. Rozpočet obce na rok 2011
2. Rozbor plnění příjmů za rok 2011
3. Rozbor plnění výdavků za rok 2011
4. Použití prebytku hospodárenia za rok 2011
5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu
6. Finančné usporiadanie vzťahov voči:
  - štátnemu rozpočtu
  - štátnym fondom
  - ostatným právnickým a fyzickým osobám - podnikateľom
7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2011
8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2011
9. Významné investičné akcie v roku 2011
10. Predpokladaný budúci vývoj činnosti
11. Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia
12. Návrh uznesenia

## 1. Rozpočet obce na rok 2011

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2011. Obec v roku 2011 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 2011 bol zostavený ako vyrovnaný.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2011.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 18.11.2010 uznesením č. 5/2010, 2/b.

Bol zmenený dvakrát:

- prvá zmena schválená dňa 20.05.2011 uznesením OZ č. 4/2011, B/2
- druhá zmena schválená dňa 16.09.2011 uznesením OZ č. 5/2011, B/2

Po poslednej zmene bol rozpočet nasledovný :

### Rozpočet obce k 31.12.2011 v €

	Schválený rozpočet 2011	Rozpočet po Zmenách 2011
<b>Príjmy celkom</b>	<b>72 666</b>	<b>72 666</b>
z toho :		
Bežné príjmy	72 666	72 666
Kapitálové príjmy	0	0
Finančné príjmy	0	0
<b>Výdavky celkom</b>	<b>72 666</b>	<b>72 666</b>
z toho :		
Bežné výdavky	67 666	67 666
Kapitálové výdavky	0	0
Finančné výdavky	5 000	5 000
<b>Rozpočet obce za rok 2011</b>	<b>72 666</b>	<b>72 666</b>

## 2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2011

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
72 666,- €	145 053,-€	199,61

### 1) Bežné príjmy - daňové príjmy :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
69 750,-€	62 562,- €	89,69

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

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 62 550,- € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2011 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške 55 772,- € čo predstavuje plnenie na 89,16 %. Už pri schvaľovaní rozpočtu bolo známe, že obce v roku 2011 dostanú vyšší objem finančných prostriedkov z výnosu dane z príjmov ako v roku 2010. Rozpočet bol schválený na úrovni roku 2010. Skutočné príjmy oproti roku 2010 boli vyššie o 6 150,- €.

#### b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 6 000,- € bol skutočný príjem k 31.12.2011 vo výške 5 577,- € čo je plnenie na 92,95 % . Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 4 852,-€ , dane zo stavieb boli vo výške 725,-€.

#### c) Daň za psa

Rozpočtované bolo 100,-€, skutočný výber bolo vo výške 148,- €, čo je 148 %.

#### d) Daň za komunálne odpady

Z plánovaných príjmov 1 100 € bol skutočný príjem vo výške 1 065 €, čo predstavuje plnenie na 96,81 %.

### 2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
1 490,- €	2 473,- €	165,97

#### a) Príjmy z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 235,- € bol skutočný príjem k 31.12.2011 vo výške 362,- € čo je 154,04 %. Ide o príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov vo výške 362,- €.

#### b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky :

Z rozpočtovaných 1 255,- € bol skutočný príjem k 31.12.2011 vo výške 2 111,- €, čo je plnenie na 168,20 % . Ide o príjmy zo správnych poplatkov vo výške 136,- €.

Prevažnú časť tvoria príjmy z predaja výrobkov, tovarov a služieb ktoré sú vo výške 1 846,- € a poplatok za materskú školu vo výške 129,- €.

#### c) Ostatné príjmy

Ide o neplánované príjmy a v roku 2011 neboli žiadne.

**3) Bežné príjmy – granty a transfery:**

<b>Rozpočet na rok 2011</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2011</b>	<b>% plnenia</b>
1 426,- €	1 324,- €	<b>92,84</b>

**Obec prijala nasledovné granty a transfery :**

<b>P.č.</b>	<b>Poskytovateľ</b>	<b>Suma v €</b>	<b>Účel</b>
1.	Obvodný úrad Stropkov	258,-	Sčítanie obyvateľov
2.	ÚPSVaR Stropkov	254,-	Stravné pre deti v HN
3.	Obvodný úrad	83,-	Register evidencie obyvateľstva
5.	ÚPSVaR Stropkov	17,-	Príspevok na učebné pomôcky
6.	Krajský školský úrad	258,-	Predškolská výchova
7.	ÚPSVaR	454,-	Aktivačná činnosť

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

**4) Kapitálové príjmy :**

<b>Rozpočet na rok 2011</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2011</b>	<b>% plnenia</b>
0,-	72 198,-	0

**a) Granty a transfery**

Finančné prostriedky neboli rozpočtované. Obec dostala kapitálový transfer v rámci verejnej správy na dofinancovanie realizácie projektu rekonštrukcie miestnych komunikácií z fondu EÚ – PPA Ministerstva pôdohospodárstva SR.

**5) Finančné operácie:**

<b>Rozpočet na rok 2011</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2011</b>	<b>% plnenia</b>
0,-	6 496,-	6496,0

Išlo o prevod prebytku hospodárenia z predchádzajúcich rokov – 529,- € a bankového úveru- 5 967,- € na krytie financovania kapitálových výdavkov rekonštrukcie miestnych komunikácií z projektu EÚ – Ministerstva pôdohospodárstva SR.

### 3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2011

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
72 666,-	144 975,-	199,50

#### 1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
72 666,-	66 359,-	91,32

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	35 815,-	34 859,-	97,33
Finančná a rozpočtová oblasť	962,-	1 526,-	194,16
Sčítanie obyvateľov, domov a bytov	0,-	341,-	0
Splácanie úrokov z bank. úveru	420,-	2 654,-	631,90
Všeobecné verejné služby	1 200,-	479,-	39,92
Nakladanie s odpadmi	1 350,-	2 096,-	155,22
Členské príspevky	80,-	104,-	130,00
Verejné osvetlenie	1 000,-	634,-	63,40
Ostatné kultúrne služby	1 539,-	675,-	43,85
Základné vzdelávanie – MŠ,ŠJ	24 746,-	15 537,-	62,78
Sociálna pomoc občanov - Transfer	270,-	0,-	0
Sociálna pomoc detí HN	0,-	271,-	0
<b>Spolu</b>	<b>67 382,-</b>	<b>59 176,-</b>	<b>87,82</b>

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

Z rozpočtovaných 17 066,- € bolo skutočne čerpanie k 31.12.2011 vo výške 10 631 € čo je čerpanie na 62,29 %. Patria sem mzdové prostriedky starostu obce. Nízke čerpanie bolo z dôvodu práceneschopnosti starostu.

#### b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 4 808,- € bolo skutočne čerpanie k 31.12.2011 vo výške 4 175,- € , čo je 86,83 %. Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

#### c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 18 972,- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2011 vo výške 26 036,- €, čo je 137,23 %. Ide o prevádzkové výdavky OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby.

#### d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 1 020,- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2011 vo výške 1 051,- €, čo predstavuje plnenie na 103,03 %.

#### 2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
0,-	4 949,-	4 949,0

v tom :

<b>Funkčná klasifikácia</b>	<b>rozpočet</b>	<b>skutočnosť</b>	<b>% plnenia</b>
Výstavba KSB	0,-	4 420,-	4420,0
Prístavby, nadstavby	0,-	529,-	529,0
<b>Spolu:</b>	<b>0,-</b>	<b>4 949,-</b>	<b>4949,0</b>

**a) Výstavba**

Ide o nasledovné investičné akcie :

- rekonštrukcia Kultúrno-správnej budovy OcÚ vo výške **4 949,- €**

**4) Výdavky rozpočtovej organizácie bez právnej subjektivity :**

**Bežné výdavky :**

<b>Rozpočet na rok 2011</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2011</b>	<b>% plnenia</b>
24 746,- €	15 537,-€	<b>62,78</b>

**Bežné výdavky rozpočtovej organizácie bez právnej subjektivity z toho :**

**Materská škola**                    **10 550,- €**  
**Školská jedáleň**                **4 987,- €**

**4. Vysporiadanie prebytku hospodárenia za rok 2011**

*Prebytok hospodárenia vo výške 72 314,- € zistený 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 navrhujeme vysporiadať nasledovne,*

- Splatiť tuzemskú istinu z bankového úveru vo výške **72 196,- €**
- Zostatok preúčtovať na účet rezervného fondu vo výške **118,- €**

*Prebytok hospodárenia za rok 2011 pozostáva:*

**Príjmy**

Bežné príjmy obce                    66 359,-  
Kapitálové príjmy obce            72 198,-  

---

138 557,-

**Výdavky**

Bežné výdavky obce                61 294,-  
Kapitálové výdavky obce        4 949,-  

---

66 243,-

Príjmy                    -            výdavky                    =            prebytok - schodok  
**138 557,- €            -            66 243,- €            =            72 314,- €**

V roku 2011 boli zapojené prostriedky zostatku z roku 2010 vo výške **529,- €** a bankového úveru vo výške **5 967,- €** na rekonštrukciu kultúrno-správnej budovy OcÚ.

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

### Rezervný fond

Fond rezervný	Suma v €
ZS k 1.1.2011	0,-
Prírastky - z prebytku hospodárenia 2011	0,-
- ostatné prírastky- zost.fin.operácii	0,-
Úbytky - použitie rezervného fondu :	
- krytie schodku hospodárenia	0,-
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2011	0,-

### Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2011	20
Prírastky - povinný prídelenie - 1,25 %	312
- povinný prídelenie - %	
- ostatné prírastky	
Úbytky - závodné stravovanie	281
- regeneráciu PS, dopravu	
- dopravné	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2011	51

## 6. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- ostatným právnickým a fyzickým osobám - podnikateľom



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 poskytnú 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 právnickým osobám, t.j. príspevkovým organizáciám:

Obec Staškovce nemá zriadenú príspevkovú organizáciu

B. Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviest' : školstvo, matrika, .... - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2011 - 3 -	Suma použitých prostriedkov v roku 2011 - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4 ) - 5 -
ObÚ	Register obyvateľstva	83,-	83,-	0
KŠÚ	Školstvo	258,-	258,-	0
ÚPSVaR	Hmotná núdza	271,-	271,-	0
ÚPSVaR	AČ – malé obecné služby	454,-	454,-	0
ObÚ	Sčítanie obyvateľov	258,-	258,-	0

C. Obec neuzatvorila v roku 2011 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

D. Obec v roku 2011 neposkytla dotácie v súlade so VZN o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

## 7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2011

### A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2011	KZ k 31.12.2011
Neobežný majetok spolu	285 102	298 229
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0
Dlhodobý hmotný majetok	285 102	298 229

Dlhodobý finančný majetok		
<b>Obežný majetok spolu</b>	986	408
z toho :		
Zásoby	0	0
Zúčtov. medzi subjektami ver.správy	0	0
Pohľadávky	217	167
Finančný majetok	769	241
Časové rozlíšenie		
Poskytnuté návr. fin. výpomoci krát.		
Prechodné účty aktív		
<b>SPOLU</b>	<i>287 074</i>	<i>299 045</i>

## P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2011	KZ k 31.12.2011
<b>Vlastné zdroje krytia majetku</b>	109 025	108 679
z toho :		
Fondy účtovnej jednotky	0	0
Výsledok hospodárenia	109 025	108 679
<b>Záväzky</b>	<i>114 157</i>	<i>56 453</i>
z toho :		
Dlhodobé záväzky	20	51
Krátkodobé záväzky	225	15 508
Krátkodobé rezervy a dlhod. úver	110 765	38 000
Časové rozlíšenie	62 906	133 505
<b>SPOLU</b>	<i>286 088</i>	<i>298 638</i>

## 8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2011

Obec k 31.12.2011 eviduje dlh z dlhodobého úveru v Dexia Banke vo výške **38 000,- €** a bol použitý na rekonštrukciu KSB v rokoch 2009 – 2010.

## 9. Významné investičné akcie v roku 2011

V roku 2011 nebola realizovaná žiadna významná investičná akcia.

## 10. Predpokladaný budúci vývoj činnosti v roku 2011 je zámerom obce :

- dokončenie povrchovej úpravy multifunkčného ihriska

## 11. Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia

Obec nezaznamenala žiadnu udalosť osobitného významu po skončení účtovného obdobia.

V Staškovciach dňa 31.5.2011

Spracoval : Milan Groško

### Návrh uznesenia:

1.Obecné zastupiteľstvo schvaľuje Záverečný účet obce za rok 2011 s výrokom- **celoročné hospodárenie s výhradou.**

2.Obecné zastupiteľstvo schvaľuje rozdelenie prebytku za rok 2011 vo výške **72 314,- €**, 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 vysporiadať nasledovne:

- splatiť krátkodobí preklenovací bankový úver vo výške **72 196,- €**
- zostatok prebytku vo výške **118,- €** preúčtovať do rezervného fondu obce

3.Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie stanovisko hlavného kontrolóra k návrhu záverečného účtu za rok 2011.

Štefan Varcholik  
starosta obce