

Obec Staškovce
Obecný úrad Staškovce, Staškovce 74, 090 23 Havaj



Záverečný účet

Obce Staškovce
za rok 2012

Staškovce, 10.máj 2013

Závěrečný účet obce za rok 2012

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2012
2. Rozbor plnění příjmů za rok 2012
3. Rozbor plnění výdavků za rok 2012
4. Použití prebytku hospodáření za rok 2012
5. Tvorba a použití prostředků rezervního a sociálního fondu
6. Finanční uspořádání vztahů vůči:
 - štátnemu rozpočtu
 - štátnym fondom
 - ostatným právnickým a fyzickým osobám - podnikateľom
7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2012
8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2012
9. Významné investičné akcie v roku 2012
10. Predpokladaný budúci vývoj činnosti
11. Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia
12. Návrh uznesenia

1. Rozpočet obce na rok 2012

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2012. Obec v roku 2012 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 2012 bol zostavený ako vyrovnaný.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2012.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 14.12.2011 uznesením č. 7/2011, B/8.

V priebehu roka rozpočet nebol zmenený.

Rozpočet obce k 31.12.2012 v €

	Schválený rozpočet 2012	Rozpočet po Zmenách 2012
Príjmy celkom	72 979	72 979
z toho :		
Bežné príjmy	72 979	72 979
Kapitálové príjmy	0	0
Finančné príjmy	0	0
Výdavky celkom	72 979	72 979
z toho :		
Bežné výdavky	67 879	67 879
Kapitálové výdavky	0	0
Finančné výdavky	5 100	5 100
Rozpočet obce za rok 2012	72 979	72 979

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2012

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
72 979,- €	67 547,14 €	92, 55

1) Bežné príjmy - daňové príjmy :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
70 200,-€	61 410,13 €	87,47

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 63 000,- € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2012 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške 53 497,15 € čo predstavuje plnenie na 89,16 %. Už pri schvaľovaní rozpočtu bolo známe, že obce v roku 2012 dostanú nižší objem finančných prostriedkov z výnosu dane z príjmov ako v roku 2011. Rozpočet bol schválený na základe zverejnených prognóz MF SR na rok 2012. Skutočné príjmy oproti roku 2011 boli nižšie o **2 274,85 €**.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 6 000,- € bol skutočný príjem k 31.12.2012 vo výške 6 753,97 € čo je plnenie na 112,56 % . Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 5 950,-€, dane zo stavieb boli vo výške 803,86 €.

c) Daň za psa

Rozpočtované bolo 100,-€, skutočný výber bolo vo výške 144,- €, čo je 144 %.

d) Daň za komunálne odpady

Z plánovaných príjmov 1 100 € bol skutočný príjem vo výške 1 015,01 €, čo predstavuje plnenie na 92,27 %.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
1 135,- €	1 535,48 €	135,28

a) Príjmy z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 360,- € bol skutočný príjem k 31.12.2012 vo výške 79,68 € čo je 22,13 % . Ide o príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov vo výške 79,68 €.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky :

Z rozpočtovaných 1 130,- € bol skutočný príjem k 31.12.2012 vo výške 1 332,88 €, čo je plnenie na 117,95 % . Ide o príjmy zo správnych poplatkov vo výške 78,- €. Za porušenie právnych predpisov vo výške – 33,00 €.

Prevažnú časť tvoria príjmy z predaja výrobkov, tovarov a služieb ktoré sú vo výške 1 221,88 € a poplatok za materskú školu vo výške 122,92 €.

c) Ostatné príjmy

Ide o neplánované príjmy a v roku 2012 boli príjmy z úrokov vo výške 0,26 €, z náhrad poistného plnenia vo výške – 960,00 € a príjmy z dobropisov vo výške 557,74 €.

3) Bežné príjmy – granty a transfery:

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
1 154,- €	867,65 €	75,18

Obec prijala nasledovné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	Obvodný úrad Stropkov	1 523,78	Voľby
2.	ÚPSVaR Stropkov	174,00	Stravné pre deti v HN
3.	Obvodný úrad	82,50	Register evidencie obyvateľstva
5.	ÚPSVaR Stropkov	16,60	Príspevok na učebné pomôcky
6.	Krajský školský úrad	419,00	Predškolská výchova
7.	ÚPSVaR	867,65	Aktivačná činnosť

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

4) Kapitálové príjmy :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
0,-	0,-	0

a) Granty a transfery

Finančné prostriedky neboli rozpočtované ani žiadne príjmy z grantov obec nezískala.

5) Finančné operácie:

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
0,-	6 775,-	6775,0

Išlo o príjmy za stravné vo výške – 1 255,00 € a bankového úveru- 5 520,00 € na krytie financovania kapitálových výdavkov rekonštrukcie KSB.

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2012

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
72 979,00	73 79 ,25	101,23

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
67 879,00	62 820,95	92,54

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	37 735,00	34 691,50	91,93
Finančná a rozpočtová oblasť	1 724,00	1 921,32	111,45
Voľby	0,00	1 523,78	0
Splácanie úrokov z bank. úveru	500,00	1 630,11	326,02
Všeobecné verejné služby	1 200,00	1 364,05	113,67
Nakladanie s odpadmi	1 700,00	2 484,23	146,13
Členské príspevky	80,00	132,80	166,00
Verejné osvetlenie	1 500,00	679,76	45,32
Ostatné kultúrne služby	1 535,00	1 747,40	113,83
Základné vzdelávanie – MŠ,ŠJ	21 581,00	15 982,90	74,06
Sociálna pomoc občanov - Transfer	170,00	390,00	229,41
Sociálna pomoc deti HN	270,00	190,60	70,59
Spolu	67 879,00	62 820,50	92,54

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

Z rozpočtovaných 16 576,00 € bolo skutočne čerpanie k 31.12.2012 vo výške 10 204,49 € čo je čerpanie na 61,56 %. Patria sem mzdové prostriedky starostu obce. Nízke čerpanie bolo z dôvodu práceneschopnosti starostu.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 4 636,00 € bolo skutočne čerpanie k 31.12.2012 vo výške 4 013,14 € , čo je 86,56 %. Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 15 883,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2012 vo výške 19 787,24 €, čo je 124,58 %. 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 640,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2012 vo výške 686,63 €, čo predstavuje plnenie na 107,29 %.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
0,00	4 300,00	4 300,0

v tom :

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Výstavba KSB	0,00	4 300,00	4300,0
Prístavby, nadstavby	0,00	0,00	0,0
Spolu:	0,00	4 300,00	4300,0

a) Výstavba

Ide o nasledovné investičné akcie :

- rekonštrukcia Kultúrno-správnej budovy OcÚ vo výške **4 300,00 €**

3) Výdavky rozpočtovej organizácie bez právnej subjektivity :

Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
21 581,00 €	15 982,90 €	74,06

Bežné výdavky rozpočtovej organizácie bez právnej subjektivity z toho :

Materská škola **10 448,39 €**
Školská jedáleň **5 534,51 €**

4. Vysporiadanie prebytku hospodárenia za rok 2012

*Prebytok hospodárenia vo výške **426,19 €** 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,*

- *Zostatok preúčtovať na účet rezervného fondu vo výške **426,19 €***

Prebytok hospodárenia za rok 2012 pozostáva:

Príjmy

Bežné príjmy obce *67 547,14*
Kapitálové príjmy obce *0,00*

67 547,14

Výdavky

Bežné výdavky obce *62 820,95*
Kapitálové výdavky obce *4 300,00*

67 120,95

Príjmy - *výdavky* = *prebytok - schodok*
67 547,14 € - **67 120,95 €** = **426,19 €**

V roku 2012 boli zapojené prostriedky z bankového úveru vo výške **5 520,00 €** na rekonštrukciu kultúrno-správnej budovy OcÚ.

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond

Fond rezervný	Suma v €
ZS k 1.1.2012	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 31.12.2012	0,-

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2012	51,42
Prírastky - povinný prídel - 1,25 %	201,40
- povinný prídel - %	
- ostatné prírastky	
Úbytky - závodné stravovanie	138,20
- regeneráciu PS, dopravu	
- dopravné	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2012	114,60

6. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a. zriadeným a založeným právnickým osobám
- b. štátnemu rozpočtu
- c. štátnym fondom
- d. 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 2012 - 3 -	Suma použitých prostriedkov v roku 2012 - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
ObÚ	Register obyvateľstva	82,50	82,50	0
KŠÚ	Školstvo	419,00	419,00	0
ÚPSVaR	Hmotná núdza	190,60	190,60	0
ÚPSVaR	AČ – malé obecné služby	867,65	867,65	0
ObÚ	Voľby	1 523,78	1 523,78	0

C. Obec neuzatvorila v roku 2012 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

D. Obec v roku 2012 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 31.12.2012

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2012	KZ k 31.12.2012
Neobežný majetok spolu	298 229,00	287 847,92
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00	0,00
Dlhodobý hmotný majetok	298 229,00	287 847,92

Dlhodobý finančný majetok		
Obežný majetok spolu	408,00	773,32
z toho :		
Zásoby	0	0
Zúčtov. medzi subjektami ver.správy	0	0
Pohľadávky	167,00	5,70
Finančný majetok	241,00	767,62
Časové rozlíšenie		
Poskytnuté návr. fin. výpomoci krát.		
Prechodné účty aktív		
SPOLU	299 045,00	288 621,24

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2012	KZ k 31.12.2012
Vlastné zdroje krytia majetku	108 679,00	106 117,19
z toho :		
Fondy účtovnej jednotky	0	0
Výsledok hospodárenia	108 679,00	106 117,19
Záväzky	56 453,00	51 577,40
z toho :		
Dlhodobé záväzky	51,00	114,62
Krátkodobé záväzky	15 508,00	11 119,46
Krátkodobé rezervy a dlhod. úver	38 000,00	37 970,00
Časové rozlíšenie	133 505,00	130 954,54
SPOLU	298 637,00	288 649,13

8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2012

Obec k 31.12.2012 eviduje dlh z dlhodobého úveru v Dexia Banke vo výške **37 970,- €** a bol použitý na rekonštrukciu KSB v rokoch 2009 – 2010.

9. Významné investičné akcie v roku 2012

V roku 2012 nebola realizovaná žiadna významná investičná akcia.

10. Predpokladaný budúci vývoj činnosti v roku 2013 je zámerom obce :

- Pokračovať v prípravných prácach II. etapy rekonštrukcie miestnych komunikácií,
- Príprava projektu na zavedenie vysoko rýchlostného internetu v obci

11. Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia

Obec nezaznamenala žiadnu udalosť osobitného významu po skončení účtovného obdobia.

V Staškovciach dňa 10.5.2013

Spracoval : Milan Groško

Návrh uznesenia:

1.Obecné zastupiteľstvo schvaľuje Záverečný účet obce za rok 2012 s výrokom- **celoročné hospodárenie s výhradou.**

2.Obecné zastupiteľstvo schvaľuje rozdelenie prebytku za rok 2012 vo výške **426,19 €**, *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:*

- *zostatok prebytku vo výške **426,19 €** preúčtovať do rezervného fondu obce*

3.Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie stanovisko hlavného kontrolóra k návrhu záverečného účtu za rok 2012.

Štefan Varcholik
starosta obce