

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



Záverečný účet

Obce Staškovce
za rok 2013

Staškovce, 5.máj 2014

Závěrečný účet obce za rok 2013

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2013
2. Rozbor plnění příjmů za rok 2013
3. Rozbor plnění výdavků za rok 2013
4. Použití prebytku hospodárenia za rok 2013
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 31.12.2013
8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2013
9. Významné investičné akcie v roku 2013
10. Predpokladaný budúci vývoj činnosti
11. Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia
12. Návrh uznesenia

1. Rozpočet obce na rok 2013

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2013. Obec v roku 2013 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 2013 bol zostavený ako vyrovnaný.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2013.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 13.12.2012 uznesením č. 6/2012, B/5.

V priebehu roka rozpočet nebol zmenený.

Rozpočet obce k 31.12.2013 v €

	Schválený rozpočet 2013	Rozpočet po Zmenách 2013
Príjmy celkom	66 254	66 254
z toho :		
Bežné príjmy	66 254	66 254
Kapitálové príjmy	0	0
Finančné príjmy	0	0
Výdavky celkom	66 254	66 254
z toho :		
Bežné výdavky	61 254	61 254
Kapitálové výdavky	0	0
Finančné výdavky	5 000	5 000
Rozpočet obce za rok 2013	66 254	66 254

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2013

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
66 254,- €	67 979,03 €	92, 55

1) Bežné príjmy - daňové príjmy :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
64 360,-€	64 071,24 €	87,47

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 56 160,- € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2013 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške 55 668,64 € čo predstavuje plnenie na 99,12 %. Už pri schvaľovaní rozpočtu bolo známe, že obce v roku 2013 dostanú vyšší objem finančných prostriedkov z výnosu dane z príjmov ako v roku 2012. Rozpočet bol schválený na základe zverejnených prognóz MF SR na rok 2013. Skutočné príjmy oproti roku 2012 boli nižšie o **2 274,85 €**.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 7 000,- € bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške 6 243,44 € čo je plnenie na 89,19 % . Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 5 383,94 € , dane zo stavieb boli vo výške 859,50 €.

c) Daň za psa

Rozpočtované bolo 100,-€, skutočný výber bolo vo výške 136,- €, čo je 136 %.

d) Daň za komunálne odpady

Z plánovaných príjmov 1 100 € bol skutočný príjem vo výške 1 169,75 €, čo predstavuje plnenie na 106,34 %.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
1 135,- €	1 535,48 €	135,28

a) Príjmy z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 240,- € bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške 355,20 € čo je 148,00 %. Ide o príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov vo výške 355,20 €.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky :

Z rozpočtovaných 1 270,- € bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške 399,30 €, čo je plnenie na 31,44 %. Ide o príjmy zo správnych poplatkov vo výške 82,00 €.

Prevažnú časť tvoria príjmy z predaja výrobkov, tovarov a služieb ktoré sú vo výške 184,50 € a poplatok za materskú školu vo výške 132,80 €.

c) Ostatné príjmy

Ide o neplánované príjmy a v roku 2013 boli príjmy z úrokov vo výške 0,07 €, iné príjmy vo výške - 259,19 € a príjmy z dobropisov vo výške 648,10 €.

3) Bežné príjmy – granty a transfery:

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
384,00 €	2 245,93 €	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 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% 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 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
0,-	8 600,-	8600,0

Išlo o príjmy z bankového úveru vo výške - 8 600,00 € na krytie financovania kapitálových výdavkov rekonštrukcie KSB.

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2013

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
66 254,00	67 742 ,92	102,24

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
61 254,00	63 330,10	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 skutočné čerpanie k 31.12.2013 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 31.12.2013 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 31.12.2013 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 31.12.2013 vo výške 686,63 €, čo predstavuje plnenie na 107,29 %.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
0,00	4 412,82	4 300,0

v tom :

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Nákup osobných automobilov	0,00	500,00	0,0
Výstavba KSB	0,00	2 912,82	0,0
Prístavby, nadstavby	0,00	1 000,00	0,0
Spolu:	0,00	4 412,82	0,0

a) Výstavba

Ide o nasledovné investičné akcie :

- rekonštrukcia Kultúrno-správnej budovy OcÚ vo výške **3 912,82 €**

3) Výdavky rozpočtovej organizácie bez právnej subjektivity :

Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
21 581,00 €	16 533,30 €	76,61

Bežné výdavky rozpočtovej organizácie bez právnej subjektivity z toho :

Materská škola **11 319,36 €**
Školská jedáleň **5 213,94 €**

4. Vysporiadanie prebytku hospodárenia za rok 2013

*Prebytok hospodárenia vo výške **236,11 €** 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 **236,11 €***

Prebytok hospodárenia za rok 2013 pozostáva:

Príjmy

Bežné príjmy obce 67 979,03

Kapitálové príjmy obce 0,00

67 979,03

Výdavky

Bežné výdavky obce 63 330,10

Kapitálové výdavky obce 4 412,82

67 740,92

Príjmy - *výdavky* = *prebytok - schodok*

67 979,03 € - **67 740,92 €** = **236,11 €**

V roku 2013 boli zapojené prostriedky z bankového úveru vo výške **8 600,00 €** na rekonštrukciu kultúrno-správnej budovy OcÚ.

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond

Fond rezervný	Suma v €
ZS k 1.1.2013	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 31.12.2013	0,-

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2013	114,62
Prírastky - povinný prídel - 1,25 %	125,44
- povinný prídel - %	
- ostatné prírastky	
Úbytky - závodné stravovanie	44,20
- regeneráciu PS, dopravu	
- dopravné	
- ostatné úbytky	10,35
KZ k 31.12.2013	185,51

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 2013 - 3 -	Suma použitých prostriedkov v roku 2013 - 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 2013 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

D. Obec v roku 2013 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 31.12.2013

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2013	KZ k 31.12.2013
Neobežný majetok spolu	287 847,92	286 697,06
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00	0,00
Dlhodobý hmotný majetok	287 847,92	286 697,06
Dlhodobý finančný majetok		
Obežný majetok spolu	773,32	1 237,57
z toho :		
Zásoby	0	0
Zúčtov. medzi subjektami ver.správy	0	0
Pohľadávky	5,70	16,85
Finančný majetok	767,62	1 220,72
Časové rozlíšenie		
Poskytnuté návr. fin. výpomoci krát.		
Prechodné účty aktív		
SPOLU	288 621,24	287 934,63

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2013	KZ k 31.12.2013
Vlastné zdroje krytia majetku	106 117,19	100 670,21
z toho :		
Fondy účtovnej jednotky	0	0
Výsledok hospodárenia	106 117,19	100 670,21
Záväzky	51 577,40	57 372,17
z toho :		
Dlhodobé záväzky	114,62	195,86
Krátkodobé záväzky	11 119,46	16 449,64
Krátkodobé rezervy a dlhod. úver	37 970,00	37 800,00
Časové rozlíšenie	130 954,54	129 920,14
SPOLU	275 041,73	325 762,52

8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2013

Obec k 31.12.2013 eviduje dlh z dlhodobého úveru v Dexia Banke vo výške **37 800,- €** a bol použitý na rekonštrukciu KSB v rokoch 2009 – 2010.

9. Významné investičné akcie v roku 2013

V roku 2013 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 5.5.2014

Spracoval : Milan Groško

Návrh uznesenia:

1.Obecné zastupiteľstvo schvaľuje Záverečný účet obce za rok 2013 s výrokom- **celoročné hospodárenie s výhradou.**

2.Obecné zastupiteľstvo schvaľuje rozdelenie prebytku za rok 2013 vo výške **236,11 €**, *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 **236,11 €** preúčtovať do rezervného fondu obce*

3.Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie stanovisko hlavného kontrolóra k návrhu záverečného účtu za rok 2013.

Štefan Varcholik
starosta obce