

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

Záverečný účet

Obce Staškovce
za rok 2009

Stoškovce, apríl 2010

Závěrečný účet obce za rok 2009

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2009
2. Rozbor plnění příjmů za rok 2009
3. Rozbor plnění výdavků za rok 2009
4. Použití prebytku hospodárenia za rok 2009
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 31.12.2009
8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2009
9. Významné investičné akcie v roku 2009
10. Predpokladaný budúci vývoj činnosti
11. Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia
12. Návrh uznesenia

1. Rozpočet obce na rok 2009

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2009. Obec v roku 2009 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 2009 bol zostavený ako vyrovnaný.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2009.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 10.12.2008 uznesením č. 5/2009.

Bol zmenený jedenkrát:

- prvá zmena schválená dňa 10.12.2009 uznesením OZ č. 5/2009

Po poslednej zmene bol rozpočet nasledovný :

Rozpočet obce k 31.12.2009 v €

	Rozpočet po zmene 2009
Príjmy celkom	107 100
z toho :	
Bežné príjmy	80 520
Kapitálové príjmy	26 580
Finančné príjmy	0
Výdavky celkom	107 100
z toho :	
Bežné výdavky	71 906
Kapitálové výdavky	28 594
Finančné výdavky	6 600
Rozpočet obce za rok 2009	107 100

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2009

Rozpočet na rok 2009	Skutočnosť k 31.12.2009	% plnenia
107 100,- €	111 174,-€	103, 8

1) Bežné príjmy - daňové príjmy :

Rozpočet na rok 2009	Skutočnosť k 31.12.2009	% plnenia
73 320,-€	70 942,- €	96,75

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 66 745,- € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2009 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške 64 748,- € čo predstavuje plnenie na 97 %. Už pri schvaľovaní rozpočtu v roku 2008 bolo známe, že obce v roku 2009 dostanú nižší objem finančných prostriedkov z výnosu dane z príjmov ako v roku 2008. Rozpočet bol schválený na úrovni roku 2008. Skutočné príjmy oproti roku 2008 boli nižšie o 8,56 %. Unesením vlády SR č. 868 zo dňa 2.12.2009 bola obciam schválená mimoriadna dotácia zo zdrojov štátneho rozpočtu SR na vykrytie výpadku dane z príjmov fyzických osôb a zlepšenie východiskovej situácie v roku 2010. Táto dotácia bola zaslaná plošne všetkým obciam a mestám v mesiaci december 2009 jednotne v objeme cca 8,56 % z výnosu dane pre danú obec. Dotácia je účelovo určená na financovanie bežných výdavkov s výnimkou miezd, platov, služobných príjmov a ostatných osobných vyrovnaní. Použitie dotácie podlieha povinnému zúčtovaniu so štátnym rozpočtom v zmysle § 8a ods. 7 zákona, ktorého spôsob určí ministerstvo financií.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 5 510,- € bol skutočný príjem k 31.12.2009 vo výške 5 107,- € čo je plnenie na 92,68 % . Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 4 260,-€ , dane zo stavieb boli vo výške 847,-€.

c) Daň za psa

Rozpočtované bolo 100,-€, skutočný výber bolo vo výške 86 €, čo je 86 % . Pohľadávka vo výške 14 €.

d) Daň za komunálne odpady

Z plánovaných príjmov 965 € bol skutočný príjem vo výške 1 001 €, čo predstavuje plnenie na 103,73 %.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy :

Rozpočet na rok 2009	Skutočnosť k 31.12.2009	% plnenia
610,- €	3 064,- €	502,29

a) Príjmy z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 235,- € bol skutočný príjem k 31.12.2009 vo výške 314,-€ čo je 133,61 % . Ide o príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov vo výške 314,- €.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky :

Z rozpočtovaných 375,- € bol skutočný príjem k 31.12.2009 vo výške 1 180,- €, čo je plnenie na 314,66 % . Ide o príjmy zo správnych poplatkov vo výške 126,- €.

Prevažnú časť tvoria príjmy z predaja výrobkov, tovarov a služieb ktoré sú vo výške 1 017,- € a poplatok za materskú školu vo výške 37,- €.

c) Ostatné príjmy

Ide o neplánované príjmy ako je príjem z dobropisov vo výške 912,- €, príjmy z vkladov vo výške 3,- € a iné príjmy vo výške 45,- €.

3) Bežné príjmy – granty a transfery:

Rozpočet na rok 2009	Skutočnosť k 31.12.2009	% plnenia
6 590,- €	11 198,- €	169,92

Obec prijala nasledovné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	MF SR	5 368,-	Dotácia na bežné výdavky
2.	ÚPSVaR	22,-	Stravné pre deti v HN
3.	Obvodný úrad	84,-	Register evidencie obyvateľstva
5.	ÚPSVaR	16,-	Príspevok na učebné pomôcky
6.	Krajský školský úrad	642,-	Predškolská výchova
7.	MŽP SR	424,-	Prieskumné práce
8.	ÚPSVaR	344,-	Aktivačná činnosť
10.	Obvodný úrad	4 263,-	Voľby

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

4) Kapitálové príjmy :

Rozpočet na rok 2009	Skutočnosť k 31.12.2009	% plnenia
26 580,-	26 580,-	100

a) Granty a transfery

Rozpočtované finančné prostriedky boli vo výške 26 580,- € skutočný príjem k 31.12.2009 vo výške 26 580,- € predstavuje príjem z kapitálových transferov na financovanie rekonštrukcie KSB OcÚ.

5) Finančné operácie:

Rozpočet na rok 2009	Skutočnosť k 31.12.2009	% plnenia
0,-	17 684,-	

Išlo o prevod prebytku hospodárenia z predchádzajúcich rokov – 3 319 €, prevodu z rezervného fondu – 2 408 € a bankového úveru- 11 957 € na krytie financovania kapitálových výdavkov v súlade s uznesení OZ na financovanie rekonštrukcie KSB OcÚ.

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2009

Rozpočet na rok 2009	Skutočnosť k 31.12.2009	% plnenia
100 500,-	124 384,-	123,76

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2009	Skutočnosť k 31.12.2009	% plnenia
71 906,-	65 945,-	91,71

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	41 288,-	32 276,-	78,1
Finančná a rozpočtová oblasť	952,-	1 101,-	115,6
Všeobecné verejné služby	600,-	2 080,-	346,6
Cestná doprava - údržba ciest	500,-	1 409,-	281,8
Nakladanie s odpadmi	1 214,-	1 309,-	107,8
Ochrana životného prostredia	671,-	4 267,-	635,9
Verejné osvetlenie	0,-	1 134,-	
Rekreačné a športové služby	0,-	190,-	
Knižnice	135,-	60,-	44,4
Ostatné kultúrne služby	1 000,-	605,-	60,5
Základné vzdelávanie - MŠ,ŠJ	25 246,-	21 230,-	83,6
Sociálna pomoc občanov - Transfer	300,-	245,-	81,6
Sociálna pomoc deti HN	0,-	39,-	
Spolu	71 906,-	65 945,-	91,71

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

Z rozpočtovaných 17 066,- € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2009 vo výške 10 959 € čo je čerpanie na 64,21 %. Patria sem mzdové prostriedky starostu obce a hlavného kontrolóra. Nízke čerpanie bolo z dôvodu práceneschopnosti starostu.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 4 808,- € bolo skutočne čerpanie k 31.12.2009 vo výške 3 763,- € , čo je 78,2 %. Sú tu zahrnuté odvody poisťného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 19 918,- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2009 vo výške 21 666,- €, čo je 108,77 % . 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 880,- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2009 vo výške 870,- €, čo predstavuje plnenie na 98,86 €.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2009	Skutočnosť k 31.12.2009	% plnenia
28 594,-	58 439,-	204,37

v tom :

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Výstavba	28 594,-	52 911,-	185,-
Rozvoj obcí	0,-	5 528,-	
Spolu:	28 594,-	58 439,-	204,37

a) Výstavba

Ide o nasledovné investičné akcie :

- rekonštrukcia Kultúrno-správnej budovy OcÚ vo výške 52 911,- €

d) Rozvoj obcí

Ide o nasledovné investičné akcie :

- výstavba viacúčelového ihriska vo výške 5 528,- € (projekt. a inž .činnosť)

4) Výdavky rozpočtovej organizácie bez právnej subjektivity :

Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2009	Skutočnosť k 31.12.2009	% plnenia
25 246,- €	21 230,-€	84,09

Bežné výdavky rozpočtovej organizácie bez právnej subjektivity z toho :

Materská škola	13 194,- €
Školská jedáleň	8 036,- €

4. Použitie prebytku (vysporiadanie schodku) hospodárenia za rok 2009

Schodok hospodárenia vo výške **13 210,- €** 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,

- z bankového úveru **10 802,- €**
- z rezervného fondu **2 408,- €**.

Schodok hospodárenia za rok 2009 pozostáva:

Príjmy

Bežné príjmy obce	84 594,-
Kapitálové príjmy obce	26 580,-
	<hr/>
	111 174,-

Výdavky

Bežné výdavky obce	65 945,-
Kapitálové výdavky obce	58 439,-
	<hr/>
	124 384,-

<i>Príjmy</i>	-	<i>výdavky</i>	=	<i>prebytok - schodok</i>
111 174,-	-	124 384,-	=	-13 210,-

V roku 2009 boli zapojené prostriedky RF vo výške 2 408 € a bankového úveru vo výške 10 802 € na rekonštrukciu Kultúrno-správnej budovy OcÚ. Tieto prostriedky kryjú vykázaný schodok hospodárenia.

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond

Fond rezervný	Suma v €
ZS k 1.1.2009	
Prírastky - z prebytku hospodárenia 2008	
- ostatné prírastky- zost.fin.operácii	
Úbytky - použitie rezervného fondu :	2 408
- krytie schodku hospodárenia	2 408
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2009	

-

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2009	53
Prírastky - povinný prídél - 1,25 %	351
- povinný prídél - %	
- ostatné prírastky	
Úbytky - závodné stravovanie	343
- regeneráciu PS, dopravu	
- dopravné	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2009	61

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 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 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 2009 - 3 -	Suma použitých prostriedkov v roku 2009 - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
ObÚ	Register obyvateľstva	84,-	84,-	
KŠÚ	Školstvo	642,-	642,-	
ÚPSVaR	Hmotná núdza	39,-	39,-	
ÚPSVaR	AČ – malé obecné služby	344,-	344,-	
ObÚ	Voľby	4 263,-	4 263,-	
MF SR	Dotácia na bežné výdavky	5 368,-	5 368,-	

C. Obec neuzatvorila v roku 2009 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

D. Obec v roku 2009 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 31.12.2009

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2009	KZ k 31.12.2009
Neobežný majetok spolu	159 131	207 433
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok	159 131	207 433
Dlhodobý finančný majetok		
Obežný majetok spolu	6 056	2 026
z toho :		
Zásoby	0	19
Zúčtov. medzi subjektami ver.správy	0	0
Pohľadávky	166	216
Finančný majetok	5 890	1 791
Časové rozlíšenie		
Poskytnuté návr. fin. výpomoci krát.		
Prechodné účty aktív		
SPOLU	<i>165 187</i>	<i>209 459</i>

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2009	KZ k 31.12.2009
Vlastné zdroje krytia majetku	88 669	104 597
z toho :		
Fondy účtovnej jednotky		
Výsledok hospodárenia	88 669	104 597
Záväzky	38 594	38 998
z toho :		
Dlhodobé záväzky	53	61
Krátkodobé záväzky	9 653	116
Krátkodobé rezervy a dlhod. úver	28 888	38 811
Časové rozlíšenie	37 924	65 874
SPOLU	<i>127 263</i>	<i>143 595</i>

8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2009

Obec k 31.12.2009 eviduje dlh z dlhodobého úveru v Dexia Banke vo výške **35 007,- €** a je používaný na dostavbu KSB OcÚ.

9. Významné investičné akcie v roku 2009

V roku 2009 boli realizované – stavebné akcie a to Rekonštrukcia a modernizácia kultúrno-správnej budovy OcÚ. Jej dofinancovanie bude v priebehu roka 2010. Výstavba viacúčelového športového ihriska.

10. Predpokladaný budúci vývoj činnosti v roku 2010 je zámerom obce :

- rekonštrukcia miestnych komunikácií z fondov EÚ Rozvoj vidieka – realizácia

11. Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia

Obec nezaznamenala žiadnu udalosť osobitného významu po skončení účtovného obdobia.

V Staškovciach dňa 16.4.2010

Spracoval : Štefan Varcholik

Návrh uznesenia:

1.Obecné zastupiteľstvo schvaľuje Záverečný účet obce za rok 2009 s výrokom- celoročné hospodárenie s výhradou.

2,Obecné zastupiteľstvo schvaľuje krytie schodku za rok 2009 vo výške 13 210,- €, *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::*

- z rezervného fondu vo výške 2 408,- €
- z prijatého bankového úveru vo výške 10 802,- €

3.Obecné zastupiteľstvo schvaľuje čerpanie rezervného fondu vo výške 2 408,- € na
- Rekonštrukciu Kultúrno-správnej budovy OcÚ

4.Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie stanovisko hlavného kontrolóra k záverečnému účtu za rok 2009.

Štefan Varcholik
starosta obce

