

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



Záverečný účet

Obce Staškovce
za rok 2014

Staškovce, 25.máj 2015

Závěrečný účet obce za rok 2014

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2014
2. Rozbor plnění příjmů za rok 2014
3. Rozbor plnění výdavků za rok 2014
4. Použití prebytku hospodáření za rok 2014
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 31.12.2014
8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2014
9. Významné investičné akcie v roku 2014
10. Predpokladaný budúci vývoj činnosti
11. Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia
12. Návrh uznesenia

1. Rozpočet obce na rok 2014

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2014. Obec v roku 2014 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 2014 bol zostavený ako vyrovnaný.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2014. Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 07.12.2013 uznesením č. 6/2013, B/5.

V priebehu roka rozpočet nebol zmenený.

Rozpočet obce k 31.12.2014 v €

	Schválený rozpočet 2014	Rozpočet po Zmenách 2014
Príjmy celkom	72 866	72 866
z toho :		
Bežné príjmy	72 866	72 866
Kapitálové príjmy	0	0
Finančné príjmy	0	0
Výdavky celkom	72 866	72 866
z toho :		
Bežné výdavky	65 266	65 266
Kapitálové výdavky	2 600	2 600
Finančné výdavky	5 000	5 000
Rozpočet obce za rok 2014	72 866	72 866

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2014

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
72 866,00 €	111 054,34 €	152,40

1) Bežné príjmy - daňové príjmy :

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
64 360,-€	71 374,00 €	110,89

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 62 312,00 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2014 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške 62 510,45 € čo predstavuje plnenie na 100,32 %. Už pri schvaľovaní rozpočtu bolo známe, že obce v roku 2014 dostanú vyšší objem finančných prostriedkov z výnosu dane z príjmov ako v roku 2013. Rozpočet bol schválený na základe zverejnených prognóz MF SR na rok 2014. Skutočné príjmy oproti roku 2013 boli vyššie o **8 841,81 €**.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 7 000,- € bol skutočný príjem k 31.12.2014 vo výške 6 089,68 € čo je plnenie na 87,00 % . Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 4 933,28 € , dane zo stavieb boli vo výške 1 156,40 €.

c) Daň za psa

Rozpočtované bolo 100,00 €, skutočný výber bolo vo výške 144,00 €, čo je 144 %.

d) Daň za komunálne odpady

Z plánovaných príjmov 1 100,00 € bol skutočný príjem vo výške 1 130,10 €, čo predstavuje plnenie na 102,74 %.

e) Daň za dobývací priestor

Nerozpočtujú sa. Skutočný príjem bol 1 499,77 €

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy :

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
1 135,-€	10 473,28 €	922,75

a) Príjmy z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 350,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2014 vo výške 355,20 € čo je 101,49 % . 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 1 270,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2014 vo výške 9 540,98 €, čo je plnenie na 751,25 % . Ide o príjmy zo správnych poplatkov vo výške 94,00 €.

Prevažnú časť tvoria príjmy z predaja výrobkov, tovarov a služieb ktoré sú vo výške 9 317,50 € a poplatok za materskú školu vo výške 129,48 €.

c) Ostatné príjmy

Ide o neplánované príjmy a v roku 2014 boli príjmy z úrokov vo výške 0,16 € a príjmy z dobropisov vo výške 670,94 €.

3) Bežné príjmy – granty a transfery:

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
734,00 €	29 113,06 €	3966,35

Obec prijala nasledovné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	Okresný úrad Stropkov	4 878,27	Voľby
2.	Prešovský samosprávny kraj	1 000,00	Kolotoč detské ihrisko
3.	Okresný úrad	83,49	Register evidencie obyvateľstva
4.	Slovanet Bratislava	22 500,00	Transfer na zavedenie internetu
5.	Krajský školský úrad	434,00	Predškolská výchova
6.	ÚPSVaR	217,30	Aktivačná činnosť

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

4) Kapitálové príjmy :

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% 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 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
0,-	160 350,-	0,0

Išlo o príjmy z bankového úveru dlhodobého vo výške - 10 350,00 € na krytie financovania kapitálových výdavkov rekonštrukcie KSB a príjem z krátkodobého úveru z VÚB Banky vo výške 150 000,00 €.

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2014

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
66 254,00	261 174,83	394,20

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
65 266,00	77 074,83	118,09

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	39 301,00	40 722,30	103,62
Finančná a rozpočtová oblasť	1 921,00	2 313,62	120,44
Evidencia obyvateľstva	84,00	83,49	99,39
Voľby	0,00	4 878,27	0
Splácanie úrokov z bank. úveru	6 500,00	11 225,65	172,70
Všeobecné verejné služby	650,00	308,49	47,46
Nakladanie s odpadmi	1 700,00	2 404,12	141,42
Členské príspevky	100,00	108,90	108,90
Verejné osvetlenie	200,00	00,00	00,00
Ostatné kultúrne služby	1 446,00	3 311,27	229,00
Základné vzdelávanie – MŠ,ŠJ	17 814,00	21 212,62	119,08
Sociálna pomoc občanov - Transfer	300,00	545,00	181,66
Sociálna pomoc deti HN	250,00	0,00	0,0
Spolu	65 266,00	77 074,83	118,09

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

Z rozpočtovaných 15 816,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2014 vo výške 9 864,54 € čo je čerpanie na 62,37 %. Patria sem mzdové prostriedky starostu obce. Nízke čerpanie bolo z dôvodu práceneschopnosti starostu.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 4 022,00 € bolo skutočne čerpanie k 31.12.2014 vo výške 3 939,70 € , čo je 97,95 %. Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 18 963,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 vo výške 26 100,80 €, čo je 137,64 %. 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 500,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 vo výške 817,26 €, čo predstavuje plnenie na 163,45 %.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
2 600,00	184 100,00	7 080,76

v tom :

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Nákup telekomunikačnej techniky	0,00	7 500,00	0,0
Nákup telekomunikačnej techniky	0,00	150 000,00	0,0
Nákup telekomunikačnej techniky	0,00	22 500,00	0,0
Výstavba KSB	2 600,00	2 600,00	100,0
Prístavby, nadstavby	0,00	1 500,00	0,0
Spolu:	2 600,00	184 100,00	7 080,76

a) Výstavba

Ide o nasledovné investičné akcie :

- rekonštrukcia Kultúrno-správnej budovy OcÚ vo výške - **4 100,00 €**
- zavedenie širokopásmového internetu vo výške – **180 000,00 €**

3) Výdavky rozpočtovej organizácie bez právnej subjektivity :

Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
17 814,00 €	21 212,62 €	119,08

Bežné výdavky rozpočtovej organizácie bez právnej subjektivity z toho :

Materská škola	15 226,00 €
Školská jedáleň	5 986,62 €

4. Vysporiadanie schodku hospodárenia za rok 2014

Schodok hospodárenia vo výške **150 120,49 €** 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,

- Schodok vykryť z krátkodobého bankového úveru vo výške **150 000,00 €** a prebytku hospodárenia za rok 2013 vo výške **120,49 €**.

Schodok hospodárenia za rok 2014 pozostáva:

Príjmy

Bežné príjmy obce	111 054,34
Kapitálové príjmy obce	0,00
	111 054,34

Výdavky

Bežné výdavky obce	77 074,83
Kapitálové výdavky obce	184 100,00
	261 174,83

Príjmy	-	výdavky	=	prebytok - schodok
111 054,34 €	-	261 174,83 €	=	- 150 120,49 €

V roku 2014 boli zapojené prostriedky z bankového úveru vo výške **10 350,00 €** na rekonštrukciu kultúrno-správnej budovy OcÚ.

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond

Fond rezervný	Suma v €
ZS k 1.1.2014	662,30
Prírastky - z prebytku hospodárenia 2013	236,11
- ostatné prírastky- zost.fin.operácii	0,-
Úbytky - použitie rezervného fondu :	
- krytie schodku hospodárenia	129,49
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2014	532,81

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2014	185,51
Prírastky - povinný prídél - 1,25 %	136,13
- povinný prídél - %	
- ostatné prírastky	10,36
Úbytky - závodné stravovanie	48,62
- regeneráciu PS, dopravu	
- dopravné	
- ostatné úbytky	9,50
KZ k 31.12.2014	273,87

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 2014 - 3 -	Suma použitých prostriedkov v roku 2014 - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
OÚ	Register obyvateľstva	83,49	83,49	0
KŠÚ	Školstvo	434,00	434,00	0
ÚPSVaR	Hmotná núdza	0,00	0,00	0
ÚPSVaR	AČ – malé obecné služby	217,30	217,30	0
OÚ	Voľby	1 523,78	1 523,78	0
PSK	Kolotoč – detské ihrisko	1 000,00	1 000,00	0

C. Obec neuzatvorila v roku 2014 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

D. Obec v roku 2014 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 31.12.2014

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2014	KZ k 31.12.2014
Neobežný majetok spolu	286 697,06	462 199,73
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00	0,00
Dlhodobý hmotný majetok	286 697,06	462 199,73
Dlhodobý finančný majetok		
Obežný majetok spolu	1 237,57	1 493,39
z toho :		
Zásoby	0	0
Zúčtov. medzi subjektami ver.správy	0	0
Pohľadávky	16,85	7,79
Finančný majetok	1 220,72	1 485,23
Časové rozlíšenie		
Poskytnuté návr. fin. výpomoci krát.		
Prechodné účty aktív		
SPOLU	287 934,63	463 693,12

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2014	KZ k 31.12.2014
Vlastné zdroje krytia majetku	100 670,21	463 748,90
z toho :		
Fondy účtovnej jednotky	0	0
Výsledok hospodárenia	100 670,21	113 610,19
Záväzky	54 445,50	198 752,97
z toho :		
Dlhodobé záväzky	195,86	273,87
Krátkodobé záväzky	16 449,64	10 279,10
Krátkodobé rezervy a dlhod. úver	37 800,00	188 200,00
Časové rozlíšenie	129 920,14	151 385,74
SPOLU	285 035,85	463 748,90

8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2014

Obec k 31.12.2014 eviduje dlh z dlhodobého úveru v Dexia Banke vo výške **38 200,00 €** a bol použitý na rekonštrukciu KSB v rokoch 2009 – 2010.

9. Významné investičné akcie v roku 2014

V roku 2014 bola realizovaná významná investičná akcia – širokopásmový internet pre obec v hodnote 180 000,00 €.

10. Predpokladaný budúci vývoj činnosti v roku 2014 je zámerom obce :

- Pokračovať v prípravných prácach II. etapy rekonštrukcie miestnych komunikácií,
- Príprava projektovej dokumentácie pre výstavbu Domu smútku
- Príprava projektu pre zavedenie kamerového systému

11. Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia

Obec nezaznamenala žiadnu udalosť osobitného významu po skončení účtovného obdobia.

V Staškovciach dňa 25.5.2015

Spracoval : Milan Groško

Návrh uznesenia:

1.Obecné zastupiteľstvo schvaľuje Záverečný účet obce za rok 2014 s výrokom- **celoročné hospodárenie s výhradou.**

2.Obecné zastupiteľstvo schvaľuje vysporiadanie schodku za rok 2014 vo výške **-150 120,49 €**, 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:

- schodok vo výške **150 000,00 €** uhradiť z prijatého krátkodobého úveru
- schodok vo výške **120,49 €** uhradiť z rezervného fondu obce z prebytku za rok 2013

3.Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie stanovisko hlavného kontrolóra k návrhu záverečného účtu za rok 2014.

Štefan Varcholik
starosta obce