

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



Záverečný účet

Obce Staškovce
za rok 2015

Staškovce, 25.máj 2016

Závěrečný účet obce za rok 2015

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2015
2. Rozbor plnění příjmů za rok 2015
3. Rozbor plnění výdavků za rok 2015
4. Použití prebytku hospodárenia za rok 2015
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 31.12.2015
8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015
9. Významné investičné akcie v roku 2015
10. Predpokladaný budúci vývoj činnosti
11. Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia
12. Návrh uznesenia

1. Rozpočet obce na rok 2015

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2015. Obec v roku 2015 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 2015 bol zostavený ako vyrovnaný.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2015.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 11.12.2014 uznesením č. 7/2014, B/8.

V priebehu roka rozpočet nebol zmenený.

Rozpočet obce k 31.12.2015 v €

	Schválený rozpočet 2015	Rozpočet po Zmenách 2015
Príjmy celkom	73 014,00	73 014,00
z toho :		
Bežné príjmy	73 014,00	73 014,00
Kapitálové príjmy	0	0
Finančné príjmy	0	0
Výdavky celkom	73 014,00	73 014,00
z toho :		
Bežné výdavky	66 014,00	66 014,00
Kapitálové výdavky	0,00	0,00
Finančné výdavky	7 000,00	7 000,00
Rozpočet obce za rok 2015	73 014,00	73 014,00

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
73 014,00 €	458 698,60 €	628, 23

1) Bežné príjmy - daňové príjmy :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
70 360,00€	74 334,58 €	105,65

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 62 160,00 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2015 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške 67 058,78 € čo predstavuje plnenie na 107,88 %. Už pri schvaľovaní rozpočtu bolo známe, že obce v roku 2015 dostanú vyšší objem finančných prostriedkov z výnosu dane z príjmov ako v roku 2014. Rozpočet bol schválený na základe zverejnených prognóz MF SR na rok 2015. Skutočné príjmy oproti roku 2014 boli vyššie o **4 548,33 €**.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 7 000,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 6 158,40 € čo je plnenie na 87,98 % . Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 5 364,08 € , dane zo stavieb boli vo výške 794,32 €.

c) Daň za psa

Rozpočtované bolo 100,00 €, skutočný výber bolo vo výške 80,00 €, čo je 80,00 %.

d) Daň za komunálne odpady

Z plánovaných príjmov 1 100,00 € bol skutočný príjem vo výške 1 037,40 €, čo predstavuje plnenie na 94,31 %.

e) Daň za dobývací priestor

Nerozpočtujú sa. Skutočný príjem bol 0,00 €

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
1 620,00 €	8 622,56 €	532,26

a) Príjmy z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 350,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 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 31.12.2015 vo výške 7 655,89 €, čo je plnenie na 602,83 % . Ide o príjmy zo správnych poplatkov vo výške 92,00 €.

Prevažnú časť tvoria príjmy z predaja výrobkov, tovarov a služieb ktoré sú vo výške 7 155,77 € a poplatok za materskú školu vo výške 149,40 €.

c) Ostatné príjmy

Ide o neplánované príjmy a v roku 2015 boli príjmy z úrokov vo výške 0,02 € a príjmy z dobropisov vo výške 611,45 €.

3) Bežné príjmy – granty a transfery:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
1 034,00 €	7 673,08 €	742,08

Obec prijala nasledovné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	Okresný úrad Stropkov	588,12	Voľby
2.	Prešovský samosprávny kraj	500,00	Divadelné predstavenie
3.	Okresný úrad	84,81	Register evidencie obyvateľstva
4.	MV SR	21,84	Vojnové hroby
5.	Krajský školský úrad	326,00	Predškolská výchova
6.	ÚPSVaR	922,83	TSP – EÚ
7.	ÚPSVaR	5 229,48	TSP - ŠR

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

4) Kapitálové príjmy :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
0,-	270 537,20	0

a) Granty a transfery

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

5) Finančné operácie:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
0,00	97 531,18	0,0

Išlo o príjmy z bankového úveru dlhodobého vo výške - 11 350,00 € na krytie financovania kapitálových výdavkov rekonštrukcie KSB a príjem z krátkodobého úveru z VÚB Banky vo výške 85 358,00 € a prevod z rezervného fondu obce vo výške – 823,18 €.

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2015

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
73 014,00	458 097,39	627,41

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
66 014,00	109 009,79	165,13

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	37 560,00	64 693,70	172,24
Finančná a rozpočtová oblasť	2 146,00	2 635,91	122,83
Evidencia obyvateľstva	84,00	84,81	100,96
Voľby	0,00	588,12	0
Splácanie úrokov z bank. úveru	9 500,00	247 789,50	2 608,31
Všeobecné verejné služby - TSP	230,00	7 599,44	3304,10
Nakladanie s odpadmi	2 000,00	2 086,87	104,34
Členské príspevky	100,00	108,90	108,90
Verejné osvetlenie	300,00	1 525,31	508,44
Ostatné športové a kultúrne služby	3 060,00	3 393,01	110,88
Základné vzdelávanie – MŠ,ŠJ	17 664,00	24 631,47	139,44
Sociálna pomoc občanov - Transfer	370,00	200,00	54,05
Sociálna pomoc detí HN	170,00	393,72	231,60
Spolu	66 014,00	109 009,79	165,13

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

Z rozpočtovaných 11 576,00 € bolo skutočne čerpanie k 31.12.2015 vo výške 14 036,05 € čo je čerpanie na 121,25 %. Patria sem mzdové prostriedky starostu obce. Prekročené čerpanie bolo z dôvodu zvýšenej práce starostu bez práceneschopnosti.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 4 022,00 € bolo skutočne čerpanie k 31.12.2015 vo výške 4 986,92 €, čo je 123,99 %. Sú tu zahrnuté odvody poisťného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 21 362,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 43 403,21 €, čo je 203,18 %. 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 600,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 467,52 €, čo predstavuje plnenie na 77,92 %.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
0,00	144 229,60	0,00

v tom :

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Nákup telekomunikačnej techniky	0,00	64 018,50	0,0
Nákup telekomunikačnej techniky	0,00	21 339,50	0,0
Nákup telekomunikačnej techniky	0,00	4 392,40	0,0
Prístavby, nadstavby KSB	0,00	976,82	100,0
Prístavby, nadstavby KSB	0,00	823,18	0,0
Nákup telekomunikačnej techniky	0,00	12 679,20	
Spolu:	0,00	104 229,60	0,00

a) Výstavba

Ide o nasledovné investičné akcie :

- rekonštrukcia Kultúrno-správnej budovy OcÚ vo výške - **1 800,00 €**
- zavedenie kamerového systému vo výške – **102 429,60 €**

3) Výdavky rozpočtovej organizácie bez právnej subjektivity :

Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
17 664,00 €	24 631,47 €	139,44

Bežné výdavky rozpočtovej organizácie bez právnej subjektivity z toho :

Materská škola	18 463,22 €
Školská jedáleň	6 168,25 €

4. Vysporiadanie prebytku hospodárenia za rok 2015

Prebytok hospodárenia vo výške **601,21 €** 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,

- Prebytok preúčtovať na účet rezervného fondu v celej výške **601,21 €**.

Prebytok hospodárenia za rok 2015 pozostáva:

Príjmy

Bežné príjmy obce	90 630,22
Kapitálové príjmy obce	270 537,20
Finančné operácie	97 531,18
	458 698,60

Výdavky

Bežné výdavky obce	109 009,79
Kapitálové výdavky obce	104 229,60
Finančné operácie	244 858,00
	458 097,39

Príjmy	-	výdavky	=	prebytok - schodok
458 698,60 €	-	458 097,39 €	=	+ 601,21 €

V roku 2015 boli zapojené prostriedky z bankového úveru vo výške **11 350,00 €** na rekonštrukciu kultúrno-správnej budovy OcÚ. a krátkodobého úveru na kamerový systém vo výške – **85 358,00 €**

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond

Fond rezervný	Suma v €
ZS k 1.1.2015	823,18
Prírastky - z prebytku hospodárenia 2014	0,00
- ostatné prírastky- zost.fin.operácii	0,00
Úbytky - použitie rezervného fondu :	823,18
- krytie schodku hospodárenia	0,00
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2015	0,00

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2015	273,87
Prírastky - povinný prídelenie - 1,25 %	205,49
- povinný prídelenie - %	
- ostatné prírastky	0,00
Úbytky - závodné stravovanie	48,10
- regeneráciu PS, dopravu	
- dopravné	
- ostatné úbytky	0,90
KZ k 31.12.2015	430,36

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 uviesť : školstvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2015 - 3 -	Suma použitých prostriedkov v roku 2015 - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
OÚ	Register obyvateľstva	84,81	84,81	0
KŠÚ	Školstvo	326,00	326,00	0
ÚPSVaR	TSP - EÚ	5 229,48	5 229,48	0
ÚPSVaR	TSP - ŠR	922,83	922,83	0
OÚ	Voľby	588,12	588,12	0
PSK	Divadelné predstavenie	500,00	500,00	0
MV SR	Vojnové hroby	21,84	21,84	0

C. Obec neuzatvorila v roku 2015 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

D. Obec v roku 2015 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 31.12.2015

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2015	KZ k 31.12.2015
Neobežný majetok spolu	462 199,73	560 136,33
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00	0,00
Dlhodobý hmotný majetok	462 199,73	560 136,33
Dlhodobý finančný majetok		
Obežný majetok spolu	1 493,39	1 454,88
z toho :		
Zásoby	0	0
Zúčtov. medzi subjektami ver.správy	0	0
Pohľadávky	7,79	9,09
Finančný majetok	1 485,23	1 645,41
Časové rozlíšenie		
Poskytnuté návr. fin. výpomoci krát.		
Prechodné účty aktív		
SPOLU	<i>463 693,12</i>	<i>560 136,33</i>

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2015	KZ k 31.12.2015
Vlastné zdroje krytia majetku	463 748,90	561 819,10
z toho :		
Fondy účtovnej jednotky	0	0
Výsledok hospodárenia	113 610,19	97 614,58
Záväzky	<i>198 752,97</i>	<i>60 685,98</i>
z toho :		
Dlhodobé záväzky	273,87	430,36
Krátkodobé záväzky	10 279,10	20 205,62
Krátkodobé rezervy a dlhod. úver	188 200,00	40 050,00
Časové rozlíšenie	151 385,74	403 518,54
SPOLU	<i>463 748,90</i>	<i>561 819,10</i>

8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015

Obec k 31.12.2015 eviduje dlh z dlhodobého úveru v Dexia Banke vo výške **40 050,00 €** a bol použitý na rekonštrukciu KSB v rokoch 2009 – 2010.

9. Významné investičné akcie v roku 2015

V roku 2015 bola realizovaná významná investičná akcia – kamerový systém pre obec v hodnote 98 037 ,20 €.

10. Predpokladaný budúci vývoj činnosti v roku 2016 je zámerom obce :

- Pokračovať v prípravne projektu II. etapy rekonštrukcie miestnych komunikácií,
- Príprava projektovej dokumentácie pre výstavbu Domu smútku
- Príprava projektu pre výstavbu parku pri OcÚ

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 2015 s výrokom- **celoročné hospodárenie s výhradou.**

2.Obecné zastupiteľstvo schvaľuje vysporiadanie prebytku za rok 2015 vo výške + **601,21 €**, *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:*

- *prebytok vo výške 601,21 € preúčtovať na účet rezervného fondu obce.*

3.Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie stanovisko hlavného kontrolóra k návrhu záverečného účtu za rok 2015.

Štefan Varcholik
starosta obce