



OBEC STAKČÍN

SNP 574/6, 067 61 Stakčín
tel./fax: 057 7674309
email: oustakcin@stonline.sk
web: www.stakcin.eu

ZÁVEREČNÝ ÚČET OBCE STAKČÍN za rok 2012

V Stakčíne, máj 2013

Záverečný účet obce Stakčín za rok 2012

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2012
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2012
3. Rozbor plnenia výdavkov / podľa programov – príloha/ za rok 2012
4. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2012
5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu
6. Finančné usporiadanie vzťahov voči:
 - zriadeným právnickým osobám
 - založeným právnickým osobám
 - 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. Návrh uznesenia

Záverečný účet obce Stakčín za rok 2012.

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. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2012.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 15.12.2011 uznesením č. 93/2011.

Bol zmenený päťkrát:

- prvá zmena schválená dňa 30.03.2012 starostom obce na základe VZN č. 1/2011, schváleného uznesením OZ č. 16/2011 dňa 24.02.2011
- druhá zmena schválená dňa 30.04.2012 starostom obce na základe VZN č. 1/2011, schváleného uznesením OZ č. 16/2011 dňa 24.02.2011
- tretia zmena schválená dňa 31.08.2012 starostom obce na základe VZN č. 1/2011, schváleného uznesením OZ č. 16/2011 dňa 24.02.2011
- štvrtá zmena schválená dňa 30.09.2012 starostom obce na základe VZN č. 1/2011, schváleného uznesením OZ č. 16/2011 dňa 24.02.2011
- piata zmena schválená dňa 30.11.2012 starostom obce na základe VZN č. 1/2011, schváleného uznesením OZ č. 16/2011 dňa 24.02.2011

Po poslednej zmene bol rozpočet nasledovný :

Rozpočet obce k 31.12.2012 v €

	Rozpočet - skutočnosť 2012
Príjmy celkom	1 248 806
z toho :	
Bežné príjmy	989 471
Kapitálové príjmy	175 016
Finančné príjmy	23 421
Nerozpočt. pohyby – podnikateľ. činnosť	9 036
Príjmy RO s právnou subjektivit.	16 327
Nerozpočt. pohyby RO – Školská jedáleň	35 535
Výdavky celkom	
z toho :	1 240 631
Bežné výdavky	397 480
Kapitálové výdavky	104 957
Finančné výdavky	176 076
Nerozpočt. pohyby – podnikateľ. činnosť	9 040
Bežné výdavky RO s právnou subjektivit.	516 120
Kapitálové výdavky RO s právnou subjektivit.	2 500
Nerozpočt. pohyby RO – Školská jedáleň	34 458
Prebytok rozpočtu obce za rok 2012	8 175

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2012 v €

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
1 325 999	1 196 944	90,27 %

1) Bežné príjmy - daňové príjmy v €:

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
516 170	482 300	93,44 %

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 434 000 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2012 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške 406 158 €, čo predstavuje plnenie na 93,58 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 52 039 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 vo výške 52 047 €, čo je 100,02 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 24 711 €, dane zo stavieb boli vo výške 26 940 € a dane z bytov vo výške 396 €. Za rozpočtový rok bolo uhradených 49 641 €, za nedoplatky z minulých rokov 2 406 €. K 31.12.2012 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností vo výške 4 892 €.

c) Daň za psa

Z rozpočtovaných 1 174 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 vo výške 1 174 €, čo je 100,00 % plnenie. Za rozpočtový rok bolo uhradených 1 147,48 €, za nedoplatky z minulých rokov 26,52 €. K 31.12.2012 obec eviduje pohľadávky za psa vo výške 66 €.

d) Daň za nevýherné hracie prístroje

Z rozpočtovaných 10 000 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 vo výške 3 974 €, čo je 39,74 % plnenie.

e) Daň za ubytovanie

Z rozpočtovaných 828 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 vo výške 828 € čo je 100,00 % plnenie. K 31.12.2012 obec eviduje pohľadávku za daň za ubytovanie vo výške 62,37 €.

f) Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 200 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 vo výške 190 € čo je 95,00 % plnenie.

g) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 17 929 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 vo výške 17 929 €, čo je 100,00 % plnenie. Za rozpočtový rok bolo uhradených 15 057 €, za nedoplatky z minulých rokov 2 872 €. K 31.12.2012 obec eviduje pohľadávky na poplatkoch za komunálny odpad a drobný stavebný odpad vo výške 4 962 €.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy v €:

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
57 497	56 720	98,65 %

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 28 722 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 vo výške 28 721 €, čo je 99,99 % plnenie. Ide o príjem za prieskum územia vo výške 16 527 €, z prenajatých pozemkov vo výške 1 734 €, príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov vo výške 10 096 € a prenájom veľkoobjemového kontajnera (LPM š.p. Ulič) vo výške 364 €.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Z rozpočtovaných 28 775 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 vo výške 27 999 €, čo je 97,30 % plnenie.

Tieto príjmy tvoria príjmy zo správnych poplatkov vo výške 3 348 €; poplatkov za porušenie predpisov vo výške 86 €; poplatky za predaj prebytočného majetku vo výške 50 €, poplatky za opatrovateľskú službu vo výške 678 €; poplatky za služby v dome smútku vo výške 1 280 €; poplatky za fax, kopírovanie vo výške 51 €; poplatky za nájom hrobových miest vo výške 20 857 €; poplatky za kosenie krovínorezom 124 €; poplatky za predaj KUKA nádob vo výške 523 €; poplatky za požičanie obecného majetku vo výške 124 €; poplatky za vyhlásenie v miestnom rozhlase vo výške 174 €; poplatky za služby traktorom vo výške 525 €; úroky z vkladov vo výške 67 €; príjmy z dobropisov (prepl. za elektrickú energiu) vo výške 112 €.

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy v €:

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
451 967	450 451	99,66 %

Obec prijala nasledovné granty a transfery :

P. č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	Podnikatelia (Agrifop)	270,00	Festival ľudového umenia
2.	Recyklačný fond	1 094,00	Separovaný zber
3.	Centrum pre filantropiu	1 000,00	Barankov most, úzkokoľajky
4.	Obvodný úrad Humenné	193,00	Dotácia na odmenu skladníka CO
5.	Obvodný úrad Humenné	3 784,00	Dotácia na matriku
6.	Obvodný úrad Humenné	815,00	Dotácia na register obyvateľov
7.	Obvodný úrad Prešov	13 423,00	Dotácia – Vojnové hroby
8.	Kraj. úrad život. prostr. Prešov	47,00	Dotácia – ochrana prírody a krajiny
		62,00	Dotácia – ochrana ovzdušia
		73,00	Dotácia – ochrana pred povodňami
		85,00	Dotácia – štátna vodná správa
9.	Kraj.úrad pre cest. dopravu a pozemné komunik. Prešov	128,00	Dotácia – prenes. výkon na úseku staveb. úrad pre miest. komunikácie
10.	Obvodný úrad Humenné	2 142,00	Dotácia na voľby do NR SR
11.	ÚPSVaR Humenné	945,00	Dotácia – osobitný príjemca (rod. príd.)
12.	ÚPSK Prešov	418,00	Dotácia– Mikroprojekt SR-PL
13.	ÚPSVaR Humenné	6 214,00	Dotácia – Aktivačná činnosť
14.	ÚPSVaR Humenné	932,00	Dotácia – Aktivačná činnosť za r.2011
15.	Krajský školský úrad Prešov	12 528,00	Dotácia – Spoločný školský úrad
16.	MŽP SR - prostr. ES	10 690,00	Dotácia – ČOV a kan. VI. a VII. etapa
17.	MŽP SR - spoluf. zo ŠR	1 256,00	Dotácia – ČOV a kan. VI. a VII. etapa
18.	ÚPSK Prešov	8 804,00	Dotácia – Rekonštr. centra obce (EÚ)
19.	ÚPSK Prešov	1 036,00	Dotácia – Rekonštr. centra obce (ŠR)
20.	Obvodný úrad Humenné	12 947,00	Dotácia – Záchranné práce-povodne
21.	Z rozpočtov obcí	667,00	Na činnosť spoloč. obec. školsk. úradu
22.	Krajský školský úrad Prešov	338 115,00	Dotácia – školstvo – normatív- ZŠ
23.	Krajský školský úrad Prešov	3 097,00	Dotácia – školstvo – normatív- MŠ
24.	Krajský školský úrad Prešov	4 254,00	Dotácia na dopravu – ZŠ s MŠ
25.	Krajský školský úrad Prešov	5 040,00	Dotácia – asistent učiteľa ZŠ
26.	Krajský školský úrad Prešov	6 267,00	Dotácia – sociálne znevýhod. prostredie
27.	ÚPSVaR Humenné	2 374,00	Dotácia – školské potreby - ZŠ s MŠ
28.	ÚPSVaR Humenné	11 751,00	Dotácia – na stravu pre deti v HN

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

4) Kapitálové príjmy v €:

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
269 144	175 016	65,03 %

a) Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív:

Z rozpočtovaných 60 000 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 vo výške 7 961 €, čo predstavuje 13,27 % plnenie.

b) Príjem z predaja hmotných aktív:

Z rozpočtovaných 40 000 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 vo výške 0,00 €, čo predstavuje 0 % plnenie.

c) Granty a transfery

Z rozpočtovaných 169 144 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 vo výške 167 055 €, čo predstavuje 98,76 % plnenie.

V roku 2012 obec získala nasledovné granty a transfery :

P. č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Investičná akcia
1.	Eko-Fond n. f.	6 587,00	Rekonštrukcia MŠ
2.	Úrad vlády SR	7 000,00	Obn. areálu Veľkopolian. rotundy
3.	ÚPSK Prešov – ES	34 813,00	Rekonštrukcia centra obce
4.	ÚPSK Prešov – ŠR	4 095,00	Rekonštrukcia centra obce
5.	MŽP SR - prostr. ES	102 501,00	ČOV a kanaliz. VI. a VII. etapa
6.	MŽP SR - spoluf. zo ŠR	12 059,00	ČOV a kanaliz. VI. a VII. etapa

5) Príjmové finančné operácie a nerozpočtované pohyby v €:

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
31 221	32 457	75,02 %

Čerpanie dotácie na dopravné žiakov pre ZŠ z roku 2011 vo výške 221,- €, čerpanie dotácie na obnovu studne „Oresta Dubaya“ z roku 2011 vo výške 1 000,- €, prebytok hospodárenia z roku 2011 čerpaný vo výške 22 200,- €. V stĺpci skutočnosť k 31.12.2012 sú zahrnuté príjmy z podnikateľskej činnosti, ktoré nie sú rozpočtované, iba sledované v skutočnosti vo výške 9 035,- € poplatky za ubytovanie a 1,- € úroky z vkladov.

6) Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou v €:

Bežné príjmy :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
16 327	16 327	100 %

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola s materskou školou Stakčín 16 327 €. V bežných príjmoch sú zahrnuté finančné prostriedky v rámci projektu ZŠ „Nebudeme sa predsa učiť o moderných veciach nemoderným spôsobom“ vo výške 6 291 € zdroj EÚ a 740 € zdroj ŠR.

Kapitálové príjmy :

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

Kapitálové príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola s materskou školou Stakčín 0,- €.

Nerozpočítavané pohyby v €:

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
0	35 535	0 %

Nerozpočítavané pohyby rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola s materskou školou Stakčín 35 535,- €, ktoré tvoria poplatky a platby za stravné v školskej jedálni.

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2012 v €

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
1 305 013	1 240 631	95,07 %

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
426 408	397 480	93,22 %

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy – obec	161 636	153 949	95,24 %
Finančná oblasť – kontrolór, banka	10 197	9 717	95,29 %
Všeobecné služby – matrika, REGO	13 835	13 628	98,50 %
Všeobecne verejné služby – voľby do NR SR	2 142	2 142	100,00 %
Ochrana pred požiarmi	3 610	2 520	69,80 %
Cestná doprava – miestne komunikácie	102 873	98 862	96,10 %
Cest.ruch – Festival, Druž. návštevy	6 470	5 677	87,74 %
Nakladanie s odpadmi – vývoz TKO	28 742	28 738	99,98 %
Naklad. s odpad. vodami – výstav. kanalizácie	100	100	100,00 %
Rozvoj obce – Aktivačná činnosť, MOS	9 440	9 436	99,96 %
Verejné osvetlenie	13 320	12 586	94,49 %
Rekreačné a športové služby - Ihrisko	17 100	15 597	91,21 %
Knižnica	1 526	1 224	80,21 %
Kultúrny dom	30 665	19 168	62,51 %
Náboženské a iné spoloč. služby – cirkvi	1 200	1 200	100,00 %
Školský úrad	13 639	13 630	99,93 %
Nedefinovateľné vzdelávania – školenia	500	291	58,20 %
Školské stravovanie v predškolských zariadeniach.	500	285	57,00 %
Klub dôchodcov	657	656	99,85 %
Ďalšie sociálne služby – opatrovateľky	6 756	6 754	99,97 %
Dávky sociálnej pomoci – jednoráz. soc.výp.	1 500	1 320	88,00 %
Spolu	426 408	397 480	93,22 %

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

Z rozpočítavaných 129 077 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2012 vo výške 126 291 €, čo je 97,84 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, kontrolóra, matriky, pracovníkov miestnych komunikácií a verejnej zelene, koordinátora aktivačnej činnosti, pracovníka kultúrneho domu, Spoločného obecného školského úradu a pracovníčok v rámci opatrovateľskej služby.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 48 015 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2012 vo výške 47 018 €, čo je 97,92 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa na verejné zdravotné poistenie, do sociálnej poisťovne a na doplnkové dôchodkové poistenie.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 208 287 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2012 vo výške 184 063 €, čo je 88,37 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 28 513 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2012 vo výške 27 593 €, čo predstavuje 96,77 % čerpanie.

e) Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými výpomocami

Z rozpočtovaných 12 516 € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2012 vo výške 12 515 €, čo predstavuje 99,99 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
164 038	104 958	63,98 %

v tom:

v €

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy – obec	12 326	10 326	83,77 %
Miestne komunikácie, verejná zeleň	10 000	9 795	97,95 %
Nakl. s odpad. vodami – kanaliz. pri ZŠ	10 000	9 988	99,88 %
Rekonštrukcia kultúrneho domu	126 312	69 528	55,04 %
Predškolská výchova - materská škola	5 400	5 321	98,53 %
Spolu	164 038	104 958	63,98 %

a) Výdavky verejnej správy - obec

Ide o nasledovné investičné akcie :

- Odkúpenie pozemkov od PSK vo výške 1 €,
- Vypracovanie projektovej dokument. – „Stakčín - doplnenie kanalizácie“ vo výške 2 300 €.
- Obnova areálu Veľkopolianskej rotundy vo výške 8 025 €.

b) Miestne komunikácie, verejná zeleň

Ide o nasledovné investičné akcie:

- Rekonštrukcia chodníka pri ZŠ vo výške 8 347 €,
- Rekonštrukcia chodníka na ul. SNP - vchod k obecnému úradu vo výške 1 448 €.

c) Nakladanie s odpadovými vodami

Ide o nasledovné investičné akcie:

- Výstavba kanalizácie pri základnej škole vo výške 9 988 €.

d) Kultúrny dom

Ide o nasledovné investičné akcie :

- Rekonštrukcia kultúrneho domu vo výške 69 528 €.

e) Predškolská výchova - materská škola

Ide o nasledovné investičné akcie:

- Rekonštrukcia oplotenia v areáli MŠ vo výške 5 321 €.

3) Výdavkové finančné operácie a nerozpočtované pohyby v €:

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
190 452	185 116	92,45 %

Zo skutočného čerpania výdavkových finančných operácií 176 076 € bolo použitých 123 000 € na splatenie istiny krátkodobého DEXIA Komunál eurofondy úveru, ktorý bol čerpaný na predfinancovanie projektu „ČOV a kanalizácia obce Stakčín VI. a VII. etapa“, 39 876 € na splatenie istiny krátkodobého DEXIA Komunál eurofondy úveru, ktorý bol čerpaný na predfinancovanie projektu „Rekonštrukcia centra obce Stakčín“ a 13 200 € na splácanie istiny dlhodobého úveru, ktorý bol čerpaný na rekonštrukciu kultúrneho domu.

V stĺpci skutočnosť k 31.12.2012 sú zahrnuté výdavky z podnikateľskej činnosti, ktoré nie sú rozpočtované, iba sledované v skutočnosti vo výške 9 040,- €.

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou :

Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
521 615	516 120	98,95 %

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola s materskou školou Stakčín 516 120 €. Nevýčerpané finančné prostriedky na normatívne financovanie vo výške 5 254 € a na dopravné žiakov vo výške 241 € boli k 31.12.2012 prevedené na účet zriaďovateľa.

Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
2 500	2 500	100 %

Kapitálové výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola s materskou školou 2 500,00 € (použité na nákup varného kotla pre školskú jedáleň).

Nerozpočtované pohyby v €:

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
0	34 457	0 %

Nerozpočtované pohyby rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola s materskou školou Stakčín 34 457,- €, ktoré tvoria výdavky školskej jedálne.

4. Vysporiadanie prebytku hospodárenia

Prebytok vo výške + 159.757,37 € 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.

V zmysle ustanovenia § 16 odsek 6 zákona č.583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona, z tohto **prebytku sa vylučujú :**

- nevyčerpané prostriedky účelovo určené zo ŠR, poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku vo výške 3 501,37 €.

Skutočný prebytok je 156 256,00 €.

Rekapitulácia hospodárenia:

Bežné príjmy obce	989 470,76	Kapitálové príjmy obce	175 016,39
Bežné príjmy RO	16 327,38	Kapitálové príjmy RO	0,00
Bežné výdavky obce	397 479,82	Kapitálové výdavky obce	104 957,68
Bežné výdavky RO	516 119,66	Kapitálové výdavky RO	2 500,00
Hospodárenie BR	92 198,66	Hospodárenie KR	67 558,71

Prebytok podľa §10 BR a KR	159 757,37
po vylúčení nevyčerp. prostried. zo ŠR - 3501,37	156 256,00
Finančné príjmy obce	23 421,00
Finančné výdavky obce	176 075,69
Hospodárenie FO - kryjú schodok	-152 654,69

Hospodárenie celkom	3 601,31
----------------------------	-----------------

Prebytok bol použitý na splatenie úverov zo spoločných projektov EÚ a ŠR. Obec zapojila použitie prostriedkov rezervného fondu vo výške 22 200 €.

Celkové hospodárenie obce je + 3601,31 € a je zdrojom rezervného fondu ako zostatok finančných operácií.

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond

O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v €
ZS k 1.1.2012	51 644
Prírastky - z prebytku hospodárenia 2011	0
- zostatky FO	+ 3 601
Úbytky - použitie rezervného fondu : - Na krytie schodku 2012 – pri záv. účte	- 22 200
KZ k 31.12.2012	33 045

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2012	2 937,21
Prírastky - povinný prídel - 1%	1 114,18
- ostatné prírastky (ZMOS, staveb.úrad)	211,06
Úbytky - stravovanie	- 616,88
- životné jubileá	- 100,00
- ostatné úbytky podľa KZ	- 1 225,00
KZ k 31.12.2012	2 320,57

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 nemá zriadenú žiadnu príspevkovú organizáciu.

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám, t.j. obchodným spoločnostiam:

Obec nemá zriadenú žiadnu obchodnú spoločnosť.

B. Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

➤ BEŽNÉ TRANSFERY PRE OBEC STAKČÍN

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu	Suma poskytnut. prostriedkov v roku 2012	Suma použitých prostriedkov v roku 2012	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
ObÚ Humenné	Dotácia na odmenu sklad.CO	193,20	193,20	0
ObÚ Humenné	Dotácia na matričnú činnosť z MV SR	3 783,60	3 783,60	0
ObÚ Humenné	Dotácia na register obyvateľov z MV SR	815,10	815,10	0
ObÚ Prešov	Dotácia na zabezp. starostlivosti o vojnové hroby	13 423,20	13 423,20	0
KÚŽP Prešov	Dotácia na prenesený výkon: ochr.prírody, štátna vod.správa, ochr.pred povod.,ochr.ovzdušia	267,03	267,03	0
KÚCDPK Prešov	Dotácia na prenesený výkon: staveb. úrad pre miestne komunikácie	127,99	127,99	0
ObÚ Humenné	Dotácia na voľby do NR SR	2 141,54	2 141,54	0
ÚPSVaR Humenné	Dotácia –osobitný príjemca rodinné prídavky	945,09	945,09	0
PSK Prešov	Dotácia- Mikroproj. SR-PL zdroj EÚ	374,00	374,00	0
PSK Prešov	Dotácia- Mikroproj. SR-PL zdroj ŠR	44,00	44,00	0
ÚPSVaR Humenné	Dotácia na aktivačnú činnosť z ESF a ŠR	7 145,73	7 145,73	0
Krajský školský úrad Prešov	Dotácia na školský úrad	12 528,00	12 528,00	0

MŽP SR	Dotácia na ČOV a kanaliz. VI. a VII. etapa - zdroj EÚ	10 690,35	10 690,35	0
MŽP SR	Dotácia na ČOV a kanaliz. VI. a VII. etapa - zdroj ŠR	1 257,70	1 257,70	0
PSK Prešov	Dotácia na rekonštr. centra- bežné výdavky zdroj EÚ	8 803,45	8 803,45	0
PSK Prešov	Dotácia na rekonštr. centra- bežné výdavky zdroj ŠR	1 035,70	1 035,70	0
ObÚ Humenné	Dotácia na záchranné práce pri povodniach na ul. Lesnej	12 947,39	12 947,39	0

➤ **KAPITÁLOVÉ TRANSFERY PRE OBEC STAKČÍN**

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu	Suma poskytnut. prostriedkov v roku 2012	Suma použít. prostriedkov v roku 2012	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
MŽP SR	Dotácia na ČOV a kanaliz. VI. a VII. etapa - zdroj EÚ	102 500,74	102 500,74	0
MŽP SR	Dotácia na ČOV a kanaliz. VI. a VII. etapa - zdroj ŠR	12 058,92	12 058,92	0
PSK Prešov	Dotácia na rekonštr. centra- zdroj EÚ	34 812,93	34 812,93	0
PSK Prešov	Dotácia na rekonštr. centra- zdroj ŠR	4 095,64	4 095,64	0
Úrad vlády SR	Dotácia na obnovu areálu Veľkopolianskej rotundy	7 000,00	7 000,00	0

➤ **TRANSFERY - PRENESENÝ VÝKON VÝCHOVA A VZDELÁVANIE PRE ROZPOČTOVÚ ORGANIZÁCIU ZŠ s MŠ STAKČÍN**

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu	Nevýčerp. transfér k 1.1.2012	Suma poskytnut. prostriedkov v roku 2012	Suma použ. prostriedkov v roku 2012	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -	- 6 -
Krajský školský úrad Prešov	Dotácia - normatívne FP pre ZŠ	0	343 369,10	338 115,00	5 254,10
Krajský školský úrad Prešov	Dotácia na dopravné žiakov	221,11	4 254,00	4 234,34	240,44
ÚPSVaR Humenné	Dotácia na stravu deti v HN	0	12 473,54	12 473,54	0
ÚPSVaR Humenné	Dotácia na školské potreby pre deti v HN	0	2 373,80	2 373,80	0
Krajský školský úrad Prešov	Dotácia na MŠ – 5 r. deti z KŠÚ	0	3 097,00	3 097,00	0
Krajský školský úrad Prešov	Dotácia pre ZŠ – asistent učiteľa z KŠÚ	0	5 040,00	5 040,00	0
Krajský školský úrad Prešov	Dotácia pre ZŠ – sociálne znevýhodnené prostredie	0	6 267,00	6 267,00	0

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

D. Obec v roku 2012 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 2/2010 o zásadách ktorými sa stanovujú bližšie podmienky poskytovania dotácií a používania vybraných finančných prostriedkov z rozpočtu obce Stakčín

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : - bežné výdavky - 1 -	Suma poskytnutých prostriedkov v € v roku 2012 - 2 -	Suma použitých prostriedkov v € v roku 2012 - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
OFK Agrifop Stakčín - bežné výdavky	13 500,00	13 500,00	0
Športové turnaje organizované OFK Agrifop Stakčín (futbal rodáci-pristaši, fil'o, stolný tenis, volejbal. turnaj seniorov)	604,14	604,14	0
Dotácia ZO Únia žien Slovenska Stakčín	166,00	166,00	0
Dotácia ZO SČK Stakčín	166,00	166,00	0
Dotácia ZO ZŤP Stakčín	166,00	166,00	0
Dotácia ZO Jednota dôchodcov Stakčín	166,00	166,00	0
Dotácia pre Stolnotenisový oddiel Stakčín	250,00	250,00	0
Dotácie LPUaPS – Starina, Ruské, Zvala, Dara	800,00	400,00	0
Charitatívna pomoc – OZ Deťom pre život „Na bicykli deťom“	400,00	300,00	0
OZ Integr. Sveti pre všetky deti	300,00	300,00	0
Dotácia pre NsP Snina-zakúp.prístroja	2 454,00	2 454,00	0
Príspevok na prevádz. spoloč. školsk. úradu	217,56	217,56	0
Príspevok na škol. stravovanie detí v MŠ	284,55	284,55	0
Pravoslávna cirkev	825,00	825,00	0
Rímskokatolícka cirkev	195,00	195,00	0
Gréckokatolícka cirkev	180,00	180,00	0

K 31.12.2012 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 2/2010 o dotáciách.

7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2012 v €

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2012	KZ k 31.12.2012
Neobežný majetok spolu	5 502 376	5 461 914,22
z toho :		
Dlhodobý hmotný majetok	5 014 558	4 974 096,39
Dlhodobý finančný majetok	487 818	487 817,83
Obežný majetok spolu	1 630 118	1 580 017,92
z toho :		
Zásoby	1 070	1 338,00
Zúčtov. vzťahy medzi subj.verej.správy	1 558 927	1 530 246,04
Pohľadávky – krátkodobé	14 487	8 895,68
Finančný majetok	55 634	39 538,20
Poskytnuté návr. fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návr. fin. výpomoci krát.	0	0
Prechodné účty aktív	1 675	1 405,71
SPOLU	7 134 169	7 043 337,85

PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2012	KZ k 31.12.2012
Vlastné zdroje krytia majetku	3 107 635	3 109 496,62
z toho:		
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia z minulých rokov	3 077 735	3 107 634,69
Fondy účtovnej jednotky	0	0
Výsledok hospodárenia	29 900	1 861,93
Závazky	351 070	171 538,39
z toho :		
Rezervy ostatné – krátkodobé	14 623	10 481,25
Zúčtov. vzťahy medzi subj.verej.správy	221	5 494,87
Dlhodobé záväzky	2 937	2 320,57
Krátkodobé záväzky	21 781	17 809,92
Bankové úvery a ostatné prijaté výpom.	311 508	135 431,78
Prechodné účty pasív	3 675 464	3 762 302,84
SPOLU	7 134 169	7 043 337,85

8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2012

Obec k 31.12.2012 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám	135 431,78 €
- voči dodávateľom	2 078,17 €
- voči štátnemu rozpočtu	0,00 €
- voči zamestnancom	7 233,94 €

V Stakčíne, dňa 15.05.2013

Ján Kerekanič
starosta obce

Prílohy záverečného účtu tvoria:

1. Rozbor plnenia výdavkov podľa programov za rok 2012
2. Stanovisko hlavného kontrolóra k záverečnému účtu za rok 2012
3. Správa nezávislého audítora z overenia účtovnej závierky za rok 2012.
4. Záverečný účet – Turistická ubytovňa Obecný dom Stakčín

Záverečný účet Turistickej ubytovne Obecný dom

Obec Stakčín prevádzkovala v roku 2012 turistickú ubytovňu Obecný dom. Prevádzkovanie turistickej ubytovne je podnikateľská činnosť, ktorú obec prevádzkuje na základe Živnostenského listu vydaného Obvodným úradom, odborom živnostenského podnikania Humenné dňa 09.08.2007.

Starosta obce vydal pokyn na účtovanie nákladov turistickej ubytovne č. 3/2008 zo dňa 10.01.2008, podľa ktorého sa v roku 2012 viedlo účtovníctvo turistickej ubytovne samostatne, mimo rozpočtu obce. Turistická ubytovňa Obecný dom má samostatný bankový účet – flexibiznis, č. účtu: 2462630751/0200 a samostatnú pokladňu na príjem poplatkov z prevádzky podnikateľskej činnosti.

1. Príjmy (výnosy) turistickej ubytovne

Príjmy turistickej ubytovne tvorili poplatky za ubytovanie a úroky z vkladov, ktoré boli v roku 2012 vo výške **9 036 €**.

2. Výdavky (náklady) turistickej ubytovne

Výdavky turistickej ubytovne tvorili náklady na prevádzku (energie), mzdové náklady a náklady na nákup drobného hmotného majetku, ako aj materiálu a čistiacich potrieb.

Náklady na Turistickú ubytovňu za rok 2012

➤ Elektrická energia:

Stav podružného elektromeru pre TU k 02.01.2012 = 62 722 kWh

Stav podružného elektromeru pre TU k 29.12.2012 = 66 312 kWh

Spotreba za rok 2012 = 3 590 kWh

3 590 kWh x 0,2685 €/1 kWh = **963,92 €**

➤ Plyn:

Stav podružného plynomeru pre TU k 02.01.2012 = 25 147 m³

Stav podružného elektromeru pre TU k 29.12.2012 = 30 635 m³

Spotreba za rok 2012 = 5 488 m³

Prepočet m³ na kWh: 5 488 m³ x 10,627 (priemerné spaľovacie teplo objemové pre Stakčín) =

58 320,98 kWh x 0,0625 €/ 1 kWh = **3 645,06 €**

➤ Voda:

Stav podružného vodomeru pre TU k 02.01.2012 = 804,00 m³

Stav podružného vodomeru pre TU k 29.12.2012 = 976,00 m³

Spotreba za rok 2012 = 172,00 m³

vodné: 1,5344 €/1 m³

stočné: 1,0291 €/1 m³

Spolu: 2,5635 x 172,00 = **440,92 €**

➤ Mzdové náklady:

20% z funkčného platu správcu turistickej ubytovne – **1 875,26 €**

- hrubá mzda: 1 389,60 € (tarifný plat – 1 059,35 €; osobný príplatok – 330,25 €)

- odvody (34,95 %) 485,66 €:	- zdravotné poistenie –	138,93 €
	- nemocenské poistenie –	19,48 €
	- starobné poistenie –	194,49 €
	- úrazové poistenie –	11,13 €
	- invalidné poistenie –	41,70 €
	- poistenie v nezam. –	13,92 €
	- poist. do rezerv. fondu –	66,01 €

15% z funkčného platu upratovačky turistickej ubytovne – **1 122,65 €**

- hrubá mzda: 831,90 € (tarifný plat – 721,74 €; osobný príplatok – 110,16 €)

- odvody (34,95 %) 290,75 €:	- zdravotné poistenie –	83,20 €
	- nemocenské poistenie –	11,63 €
	- starobné poistenie –	116,48 €
	- úrazové poistenie –	6,65 €
	- invalidné poistenie –	24,96 €
	- poistenie v nezam. –	8,31 €
	- poist. do rezerv. fondu –	39,52 €

➤ **Telefónne hovory za rok 2012:**

Volací program - mobilná linka na mesiac 32,26 € x 12 = **387,12 €**

➤ **Poplatok za DIGI za rok 2012 vo výške 115,20 €**

➤ **Nákup čistiacich prostriedkov a drobného materiálu vo výške 352,48 €.**

➤ **Bankové poplatky vo výške 116,97 €.**

NÁKLADY SPOLU : 9 019,58 €.

Turistická ubytovňa Obecný dom Stakčín dosiahla v roku 2012 výsledok hospodárenia za účtovné obdobie vo výške 16,42 €. Po podaní daňového priznania nebola uhradená daň, pretože výška vypočítanej dane 3,12 € nepresiahla sumu 3,32 €.

V Stakčíne, dňa 15.05.2013

Ján Kerekanič
starosta obce