



**Závěrečný účet Obce Holiša
za rok 2011**

V Holiši, marec 2012

Závěrečný účet obce za rok 2011

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2011
2. Rozbor plnění příjmů za rok 2011
3. Rozbor čerpání výdavků za rok 2011
4. Tvorba a použití prostředků rezervního a sociálního fondu
5. Bilancia aktiv a pasív k 31.12.2011
6. Přehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2011
7. Vysporiadanie finančných vzťahov voči:
 - štátnemu rozpočtu
 - štátnym fondom
8. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2011

Závěrečný účet Obce Holiša za rok 2011.

1. Rozpočet obce na rok 2011

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2011. Obec v roku 2011 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 2011 bol zostavený ako **prebytkový**. Bežný rozpočet bol zostavený ako **prebytkový** a kapitálový rozpočet ako **schodkový**.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2011.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa **21.10.2010** uznesením č.10/2010

Rozpočet bol zmenený päťkrát:

- prvá zmena schválená dňa 30.06.2011 uznesením č. 11/2011
- druhá zmena schválená dňa 13.12.2011 uznesením č. 25/2011

Rozpočet obce k 31.12.2011 v celých €

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenie
Príjmy celkom	221 465	422 370,44	422 370,44	100
z toho :				
Bežné príjmy	221 465	309 966,48	309 966,48	100
Kapitálové príjmy	0	101 057,00	101 057,00	100
Finančné príjmy	0	11 346,96	11 346,96	100
Výdavky celkom	211 290	384 148,41	384 148,41	100
z toho :				
Bežné výdavky	198 260	279 352,39	279 352,39	100
Kapitálové výdavky	13 030	103 510,10	103 510,10	100
Finančné výdavky	0	1 285,92	1 285,92	100
.				

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2011 v celých €

Rozpočet na rok 2011	Rozpočet po zmenách k 31.12.2011	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenie
221 465	422 370,44	422 370,44	100

1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

Rozpočet po zmenách k 31.12.2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenie
154 971,46	154 971,46	100

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 126 000,00 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2011 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 133 957,68 €,

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 13 435,00€ bol skutočný príjem k 31.12.2011 v sume 21 013,78 €.

- daň z pozemkov v sume 18 761,37 €,

- dane zo stavieb v sume 1 677,18 €

- dane z bytov boli v sume 51,86 €.

Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 14 120,04 €, za nedoplatky z minulých rokov 6 892,74€.

K 31.12.2011 obec eviduje pohľadávky na daniach celkom v sume 736,45 €.

c) Daň za psa 477,37€

d) Daň za užívanie verejného priestranstva 46,00€

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Rozpočet po zmenách k 31.12.2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenie
23 905,14	23 905,14	100

a) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 4 098,45. Obec eviduje pohľadávky za komunálny odpad a drobný stavebný odpad celkom 2 053,34 €.

a) Príjmy z vlastníctva majetku

Ide o príjem z prenajatých pozemkov v sume 564,30 € a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 6 621,60 €.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Skutočný príjem k 31.12.2011 v sume 12 621,39 €.

Prevažnú časť príjmov tvoria príjmy na stravovanie a vrátené platby z dobropisov v sume 8 595,00 €.

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy:

Rozpočet po zmenách k 31.12.2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenie
11 347,56	11 347,56	100

Obec prijala nasledovné granty a transfery:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	ÚPSVaR	313,74	Za výkon osobitného príjemcu
2.	ÚPSVaR	36 717,03	Osobitný príjemca
3.	Obvodný úrad Lučenec	37,00	Cestná dopr.a pozemné komunikácie
4.	Obvodný úrad Lučenec	226,38	Dotácie za hlásenie obyvateľov
5.	Obvodný úrad Lučenec	54,00	Odmena CO skladníka
6.	Obvodný úrad Lučenec	64,53	Životné prostredie
7.	Krajský školský úrad BB	2 045,00	Na výchovu a vzdelávanie v MŠ
8.	ÚPSVaR Lučenec	1 460,80	Školské potreby pre deti v HN
9.	Krajský školský úrad BB	941,00	ŠKD vzdelávacie poukazy
10.	Krajský školský úrad BB	66 608,00	Prenesené kompetencie
11.	ÚPSVaR Lučenec	7 899,90	Stravné pre deti v HN
12.	Obvodný úrad Lučenec	1 790,40	Matričná činnosť
13.	Obvodný úrad Lučenec	659,00	SOBD
14.	Krajský školský úrad BB	1 710,00	Dotácia pre deti zo znev.prostredia
15.	Fond sociálneho rozvoja	8 187,10	Terénna sociálna práca
16.	ÚPSVaR Lučenec	2 375,40	Aktivačná činnosť
	GRANTY SPOLU :	131 089,28	

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 štátnemu rozpočtu, štátnym fondom.

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

nevyčerpané prostriedky poskytnuté z KŠÚ BB na bežné výdavky školstva v sume 4 609 €, a

nevyčerpané prostriedky z Fondu sociálneho rozvoja na Terénnu sociálnu prácu v obci Holiša v sume 6985,49 boli presunuté do roku 2011.

4) Kapitálové príjmy:

Rozpočet po zmenách k 31.12.2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenie
101 057,00	101 057,00	100

a) Príjem z predaja kapitálových aktív :

Skutočný príjem k 31.12.2011 v sume 2 450,00 €, čo je 100% plnenie.

Ide o príjem za predaj : - budov 1 250,00 €
- dopravných prostriedkov 1 200,00€

b) Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív :

Skutočný príjem k 31.12.2011 v sume 15 000,00€, čo predstavuje 100 % plnenie.

c) Granty a transfery

Skutočný príjem k 31.12.2011 v sume 83 607,00 €, čo predstavuje 100% plnenie.

V roku 2011 obec získala nasledovné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Investičná akcia
1.	Enviromentálny fond	83 607,00	Vodovod - Holiša

5) Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2011	Rozpočet po menách k 31.12.2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenie
0	11 346,96	11 346,96	100

V roku 2011 boli použité nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 11 346,96 € v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2011 v celých €

Rozpočet na rok 2011	Rozpočet po menách k 31.12.2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenie
211 290,00	384 148,41	384 148,41	100

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2011	Rozpočet po menách k 31.12.2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenie
198 260,00	279 352,39	279 352,39	100

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Rozpočet po zmenách k 31.12.2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenie
Výdavky verejnej správy	78 757	78 100,84	78 100,84	100
Finančná oblasť	1 250	1 120,31	1 120,31	100
Matričná činnosť	1 695	1 790,40	1 790,40	100
Bezpečnosť pri práci	1 060	766,26	766,26	100
Pozemné komunikácie	200	1 162,53	1 162,53	100
Odpadové hospodárstvo	12 300	10 683,93	10 683,93	100
Zásobovanie vodou	0	366	366	100
Verejné osvetlenie	1 735	1 685	1 685	100
Kultúra	2 630	1 636,71	1 636,71	100
Vysielacie a vydavateľské služby	200	301,20	301,20	100
Náboženstvo	1 030	635,85	635,85	100
Vzdelávanie – predškolská výchova	23 890	31 666,58	31 666,58	100
Vzdelávanie – školský klub detí	9 870	5 606,24	5 606,24	100
Vzdelávanie - základné vzdelanie	38 900	71 767,98	71 767,98	100
Vzdelávanie - školské stravovanie	15 905	15 796,82	15 796,82	100
Nezamestnanosť	3 928	7 154,32	7 154,32	100
Sociálne zabezpečenie	4 910	49 111,42	49 111,42	100
Spolu	198 260,00	279 352,39	279 352,39	100

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

Skutočné čerpanie k 31.12.2011 v sume 121 016,81€, čo je 100 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, matriky, , aktivačných pracovníkov, pracovníkov terénnej sociálnej práce a pracovníkov školstva .

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Skutočne čerpané k 31.12.2011 v sume 39 938,92€, čo je 100 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

c) Tovary a služby

Skutočne čerpané k 31.12.2011 v sume 79 374,46 €, čo je 100 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

d) Bežné transfery

Skutočne čerpané k 31.12.2011 v sume 39 022,20 €, čo predstavuje 100 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2011	Rozpočet po menách k 31.12.2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
13 030	103 510,10	103 510,10	100

v tom :

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť
Výdavky verejnej správy	6 530	12 434,95
Zásobovanie vodou	6 500	87 787,35
Vzdelávanie - základné vzdelanie	0	3 287,80
Spolu	13 030	103 510,10

a) Výdavky verejnej správy

Ide o nasledovné investičné akcie :

- realizácia nových stavieb – pokračovanie Vodovodu Holiša v sume 87 787,35€
- plynofikácia pošty 1 238,33€. (budova pošty patrí do vlastníctva obce Holiša)
- vypracovanie projektovej dokumentácie na plynofikáciu pošty v sume 340,00 €.
- rozhlasová ústredňa s doplnkami v sume 4 362,60€ (FA z r. 2011)
- prístrešok pri PZ v sume 2 000,00€ (FA z r. 2011)
- vrt novej studni pri obecnom úrade v Holiši v sume 1 685,68€
- montáž komína a nákup krbu do KD v sume 980,27€
- podlahová guma do ZŠ v sume 1 828,07€.

g) Vzdelávanie - základné vzdelanie

Ide o nasledovné investičné akcie:

- nákup interiérového zariadenia v sume 3 287,80 €. (nábytkové zostavy)

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
1 285,92	1 285,92	100

Na splácanie istiny z prijatých úverov bolo skutočné čerpanie k 31.12.2011 v sume 1285,92 €, čo predstavuje 100 %.

4. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle zákona č.583/2004 Z.z. Rezervný fond sa vedie na samostatnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v €
ZS k 1.1.2011	0
Prírastky - z prebytku hospodárenia	0
- ostatné prírastky	0
Úbytky - použitie rezervného fondu :	0
- uznesenie č. zo dňa nákup budovy	
- uznesenie č. zo dňa splácanie istiny	
- krytie schodku hospodárenia	0
- ostatné úbytky	0
KZ k 31.12.2011	0

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje [kolektívna zmluva](#).

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2011	632,61
Prírastky - povinný prídelenie - %	1,55
- povinný prídelenie - %	
- ostatné prírastky	768,97
Úbytky - závodné stravovanie	
- ostatné úbytky	584,98
KZ k 31.12.2011	816,60

5. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2011 v celých €

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2011	KZ k 31.12.2011
Majetok spolu	684 474	895 865
Neobežný majetok spolu	655 896	859 530
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	520	117
Dlhodobý hmotný majetok	552 152	756 189
Dlhodobý finančný majetok	103 224	103 224
Obežný majetok spolu	25 660	34 463
z toho :		
Zásoby	478	333
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0	0
Dlhodobé pohľadávky	582	122
Krátkodobé pohľadávky	8 885	2 789
Finančné účty	15 715	31 060
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	159
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	2 918	1 872

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2011	KZ k 31.12.2011
Vlastné imanie a záväzky spolu	684 474	895 865
Vlastné imanie	265 873	405 264
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	265 873	405 264
Záväzky	37 723	29 974

z toho :		
Rezervy	5 091	8 934
Zúčtovanie medzi subjektami VS		
Dlhodobé záväzky	1 166	945
Krátkodobé záväzky	26 319	16 236
Bankové úvery a výpomoci	5 147	3 859
Časové rozlíšenie	380 878	460 627

6. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2011

Obec k 31.12.2011 eviduje bankový úver v Dexia banke v sume 3 857,74€, Splátky úveru za rok 2011 činia 1 285,92€ a úroky z úveru 145,04€.

Finančné vysporiadanie voči štátnym fondom

Obec uzatvorila v roku 2011 zmluvu s Fondom sociálneho rozvoja na Terénnu sociálnu prácu v obci Holiša, a s ÚPSVaR na aktivačnú činnosť v obci Holiša.

Vypracovala:
Henrieta Botošová - ekonómka obce

Predkladá:
Vojtech Galdík – starosta obce

V Holiši, dňa 04.05.2012

7. Hospodárenie obce a rozdelenie prebytku hospodárenia za rok 2011

	Rozpočet po zmenách 2011 v celých €	Skutočnosť k 31.12.2011 v celých €
Príjmy celkom	422 370,44	422 370,44
z toho :		
Bežné príjmy	309 966,48	309 966,48
Kapitálové príjmy	101 057	101 057
Finančné príjmy	11 346,96	11 346,96
.		
Výdavky celkom	384 148,41	384 148,41
z toho :		
Bežné výdavky	279 352,39	279 352,39
Kapitálové výdavky	103 510,10	103 510,10
Finančné výdavky	1 285,92	1 285,92
Hospodárenie obce za rok 2011		38 222,03

Prebytok rozpočtu v sume **28 160,99 €** 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, **upravený** o nevyčerpané prostriedky zo ŠR a FSR v sume **11 594,49 €** navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu ,
- tvorbu mimorozpočtového fondu

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 vylučujú :**

- nevyčerpané prostriedky poskytnuté z KŠÚ BB na bežné výdavky školstva v sume 4 609 €,
- nevyčerpané prostriedky z EÚ a ŠR na Terénnu sociálnu prácu v obci Holiša v sume 6985,49€
- ktoré je možné použiť v nasledujúcom rozpočtovom roku v súlade s ustanovením § 8 odsek 4 a 5 zákona č.523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Na základe uvedených skutočností prebytok hospodárenia za rok 2011 je vo výške **16 566,50€**.

13. Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie bez výhrad.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje použitie prebytku hospodárenia v sume 16 566,50 €, 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 50% na tvorbu rezervného fondu a 50% na tvorbu mimorozpočtového fondu nasledovne :

- tvorbu rezervného fondu **8 283,25€**,
- tvorbu mimorozpočtového fondu **8 283,25€**.

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra za rok 2011.

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora za rok 2011.