



**Závěrečný účet Obce Holiša
za rok 2013**

V Holiši, február - marec 2014

Závěrečný účet obce za rok 2013

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2013
2. Rozbor plnění příjmů za rok 2013
3. Rozbor čerpání výdavků za rok 2013
4. Tvorba a použití prostředků rezervního a sociálního fondu za rok 2013
5. Bilancia aktiv a pasív k 31.12.2013
6. Přehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2013
7. Použitie prebytku – hospodárenie za rok 2013
8. Hospodárenie príspevkových organizácií
9. Přehľad o poskytnutých zárukách
10. Podnikateľská činnosť
11. Usporiadanie finančných vzťahov
12. Hodnotenie plnenia rozpočtu

Závěrečný účet Obce Holiša za rok 2013

1. Rozpočet obce na rok 2013

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2013. Obec v roku 2013 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 2013 bol zostavený ako **prebytkový**. Bežný rozpočet bol zostavený ako **prebytkový** a kapitálový rozpočet ako **schodkový**.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2013.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa **13.12.2012 uznesením č.28/2012**.

Rozpočet bol zmenený štyri krát:

- prvá zmena rozpočtu rozpočtovým opatrením č.1/2013 schválená dňa 27.3.2012 uznesením č. 9/2013
- druhá zmena rozpočtu rozpočtovým opatrením č.2/2013 schválená dňa 25.04.2013 uznesením č. 13/2013
- tretia zmena rozpočtu rozpočtovým opatrením č.3 a 4/2013 schválená dňa 30.05.2013 uznesením č. 15/2013
- štvrtá zmena rozpočtu rozpočtovým opatrením č.5 a 6/2013 schválená dňa 26.09.2013 uznesením č. 22/2013
- piata zmena rozpočtu rozpočtovým opatrením č. 7/2013 schválená dňa 12.12.2013 uznesením č. 33/2013

Rozpočet obce k 31.12.2013 v celých €

| | Rozpočet | Rozpočet po zmenách | Skutočnosť k 31.12.2013 | % plnenie |
|-----------------------|-------------------|----------------------------|--------------------------------|------------------|
| Príjmy celkom | 292 733,00 | 297 521,12 | 297 245,17 | 100 |
| z toho : | | | | |
| Bežné príjmy | 292 733,00 | 294 545,78 | 294 269,83 | 100 |
| Kapitálové príjmy | 0 | 0 | 0 | |
| Finančné príjmy | 0 | 2 975,34 | 2 975,34 | 100 |
| Výdavky celkom | 291 813,00 | 294 074,23 | 294 073,31 | 100 |
| z toho : | | | | |
| Bežné výdavky | 283 463,00 | 288 238,33 | 288 237,41 | 100 |
| Kapitálové výdavky | 7 000,00 | 4 550,00 | 4 550,00 | 100 |
| Finančné výdavky | 1 350,00 | 1 285,90 | 1 285,90 | 100 |

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2013 v celých €

| Rozpočet na rok 2013 | Rozpočet po zmenách k 31.12.2013 | Skutočnosť k 31.12.2013 | % plnenie |
|----------------------|-------------------------------------|----------------------------|--------------|
| 292 733,0 | 297 521,12 | 297 245,17 | 100 |

1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

| Rozpočet po zmenách k 31.12.2013 | Skutočnosť k 31.12.2013 | % plnenie |
|-------------------------------------|----------------------------|--------------|
| 153 515,42 | 153 515,42 | 100 |

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 132 000,00 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2013 poukázané FP prostriedky v sume 139 779,78 €.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 14 962,00€ bol skutočný príjem k 31.12.2013 v sume 13 735,64 €.

- daň z pozemkov v sume 11 652,65 €,

- dane zo stavieb v sume 1 348,07 €

- daň za byt v sume 34,22 €.

c) Daň za psa

Z rozpočtovaných 650,00€ skutočný príjem k 31.12.2013 v sume 652,70€.

K 31.12.2013 obec eviduje pohľadávky na daniach z DzN v sume 2847,37€, za psa 34228€ pohľadávky daňové celkom v sume 3.189,65

d) Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 72,00€ bol skutočný príjem k 31.12.2013 v sume 48,00€

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

| Rozpočet po zmenách k 31.12.2013 | Skutočnosť k 31.12.2013 | % plnenie |
|-------------------------------------|----------------------------|--------------|
| 17 018,36 | 17 018,36 | 100 |

a) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad rozpočtovaná suma 7 300,00, zaplatené poplatky 5 107,25€.

K 31.12.2013 obec eviduje pohľadávky za komunálny odpad a drobný stavebný odpad celkom v sume 2 231,46 €.

a) Príjmy z vlastníctva majetku

Ide o príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 1 728,61 €.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Skutočný príjem k 31.12.2013 v sume 4 001,84€.

Za tovary a služby – v sume 447,76€

Školné ZŠ-MŠ v sume 908,02€

Za stravné lístky , stravné v ŠJ v sume 1931,50€

Z úrokov celkom v sume 11,71€

Z dobropisov, z refundácie celkom 2881,67€

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy granty a transfery:

| Rozpočet po zmenách k 31.12.2013 | Skutočnosť k 31.12.2013 | % plnenie |
|-------------------------------------|----------------------------|--------------|
| 124 012,00€ | 123 736,05 | 100 |

Obec prijala nasledovné granty a transfery:

| P.č. | Poskytovateľ | Suma v € | Účel |
|------|-------------------------|-------------------|-------------------------------------|
| 1. | ÚPSVaR Lučenec | 368,10€ | Za výkon osobitného príjemcu |
| 2. | ÚPSVaR Lučenec | 26 803,87 | Osobitný príjemca |
| 3. | Obvodný úrad Lučenec | 35,00 | Cestná dopr.a pozemné komunikácie |
| 4. | Obvodný úrad Lučenec | 225,39 | Dotácie za hlásenie obyvateľov |
| 5. | ÚPSVaR Lučenec | 829,92 | Detské prídavky |
| 6. | Obvodný úrad Lučenec | 71,54 | Životné prostredie |
| 7. | Krajský školský úrad BB | 1 715,00 | Na výchovu a vzdelávanie v MŠ |
| 8. | ÚPSVaR Lučenec | 713,80 | Školské potreby pre deti v HN |
| 9. | Krajský školský úrad BB | 870,00 | ŠKD vzdelávacie poukazy |
| 10. | Krajský školský úrad BB | 63 497,00 | Prenesené kompetencie |
| 11. | ÚPSVaR Lučenec | 4 081,00 | Stravné pre deti v HN |
| 12. | Obvodný úrad Lučenec | 1 807,10 | Matričná činnosť |
| 13. | Obvodný úrad Lučenec | 1 120,00 | Voľby VÚC |
| 14. | Krajský školský úrad BB | 1 733,00 | Dotácia pre deti zo znev.prostredia |
| 15. | Fond sociálneho rozvoja | 16 064,44 | Terénna sociálna práca |
| 16. | ÚPSVaR Lučenec | 1 766,89 | Aktivačná činnosť |
| 17. | MV SR | 2 034,00 | Na zvýšenie plátov o 5% |
| | GRANTY SPOLU : | 123 736,05 | |

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 normatívne finančné prostriedky poskytnuté z OÚ BB odbor školstva na bežné výdavky školstva v sume celkom 1 477,84€ boli presunuté do roku 2014 a použité do 31.03.2014 na úhradu FA za energiu, tovary a služby,

Nevyčerpané finančné prostriedky z 2012 v roku 2013 boli použité v sume celkom 2 975,34€ v súlade so zákonom č. 583/2004 Z.z.

4) Kapitálové príjmy:

| Rozpočet po zmenách k 31.12.2013 | Skutočnosť k 31.12.2013 | % plnenie |
|---|------------------------------------|----------------------|
| 0 | 0 | 0 |

5) Príjmové finančné operácie:

| Rozpočet na rok 2013 | Rozpočet po menách k 31.12.2013 | Skutočnosť k 31.12.2013 | % plnenie |
|-----------------------------|--|------------------------------------|----------------------|
| 0 | 2 975,34 | 2 975,34 | 100 |

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2013 v celých €

| Rozpočet na rok 2013 | Rozpočet po menách k 31.12.2013 | Skutočnosť k 31.12.2013 | % plnenie |
|----------------------|------------------------------------|----------------------------|--------------|
| 291 813,00 | 294 074,23 | 294 073,31 | 100 |

1) Bežné výdavky :

| Rozpočet na rok 2013 | Rozpočet po menách k 31.12.2013 | Skutočnosť k 31.12.2013 | % plnenie |
|----------------------|------------------------------------|----------------------------|--------------|
| 283 463,00 | 288 238,33 | 288 237,41 | 100 |

v tom :

| Funkčná klasifikácia | Rozpočet | Rozpočet po zmenách k 31.12.2013 | Skutočnosť k 31.12.2013 | % plnenie |
|--------------------------------------|-------------------|--|----------------------------|--------------|
| Výdavky verejnej správy | 81 168,50 | 79 985,33 | 79 985,30 | 100 |
| Finančná oblasť | 1 050,00 | 941,74 | 941,74 | 100 |
| Matričná činnosť | 1 735,00 | 785,26 | 785,26 | 100 |
| Bezpečnosť pri práci | 470,00 | 599,51 | 599,51 | 100 |
| Voľby VÚC | 0 | 1 120,00 | 1 120,00 | 100 |
| Ochrana životného prostredia | 1 500,00 | 1 987,66 | 1 987,66 | 100 |
| Odpadové hospodárstvo | 10 750,00 | 12 736,52 | 12 736,52 | 100 |
| Zásobovanie vodou | 300,00 | 232,00 | 232,00 | 100 |
| Verejné osvetlenie | 2 100,00 | 1 629,50 | 1 629,5 | 100 |
| Kultúra | 1 680,00 | 2 608,95 | 2 608,95 | 100 |
| Vysielacie a vydavateľské sl. | 150,00 | 93,60 | 93,60 | 100 |
| Náboženstvo | 850,00 | 1 991,75 | 1 991,75 | 100 |
| Vzdelávanie – predškolská výchova | 28 628,00 | 32 025,99 | 32 025,16 | 100 |
| Vzdelávanie – školský klub detí | 6 495,00 | 5 662,90 | 5 662,90 | 100 |
| Vzdelávanie - základné vzdelanie | 72 765,00 | 66 115,51 | 66 115,51 | 100 |
| Vzdelávanie - školské stravovanie | 17 697,00 | 19 196,55 | 19 196,55 | 100 |
| Nezamestnanosť | 5 579,00 | 9 874,14 | 9 874,02 | 100 |
| Sociálne zabezpečenie | 50 545,50 | 50 651,42 | 50 651,40 | 100 |
| Spolu | 283 463,00 | 288 238,33 | 288 237,41 | 100 |

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

Skutočné čerpanie k 31.12.2013 v sume **141 856,36€**, 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 31.12.2013 v sume **53 105,64€**, čo je 100 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poisťného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa , zákonné sociálne náklady.

c) Tovary a služby

Skutočne čerpané k 31.12.2013 v sume **93 275,41 €**, 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 31.12.2013 v sume **288 237,41 €**, čo predstavuje 100 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

| Rozpočet na rok 2013 | Rozpočet po menách k 31.12.2013 | Skutočnosť k 31.12.2013 | % plnenia |
|-----------------------------|--|--------------------------------|------------------|
| 7 000,00 | 4 550,00 | 4 550,00 | 100 |

v tom :

| Funkčná klasifikácia | rozpočet | skutočnosť |
|-----------------------------|-----------------|-------------------|
| Výdavky verejnej správy | 4 550,00 | 4 550,00 |
| Spolu | 4 550,0 | 4 550,00 |

a) Výdavky verejnej správy

Ide o nasledovné výdavky :

- rekonštrukcia a modernizácia kamerového systému v obci Holiša

3) Výdavkové finančné operácie :

| Rozpočet po zmenách | Skutočnosť k 31.12.2013 | % plnenia |
|----------------------------|--------------------------------|------------------|
| 1 350,0 | 1 285,90 | 100 |

Na splácanie istiny z prijatých úverov bolo skutočné čerpanie k 31.12.2013 v sume 1 285,90 €, čo predstavuje 100 %.

Sociálny fond

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

| Sociálny fond | Suma v € |
|---|-----------|
| ZS k 1.1.2013 | 1 530,97 |
| Prírastky - povinný prídelenie - 1,50 % | 1 218,51 |
| - ostatné prírastky | 0 |
| Úbytky - stravovanie | 569,90 |
| - ostatné úbytky | 526,99 |
| KZ k 31.12.2013 | 1 652,59€ |

5. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2013 v celých €

A K T Í V A

| Názov | ZS k 1.1.2013 | KZ k 31.12.2013 |
|--------------------------------|---------------|-----------------|
| Majetok spolu | 873 605,78 | 848 168,60 |
| Neobežný majetok spolu | 840 888,07 | 822 499,10 |
| z toho : | | |
| Dlhodobý nehmotný majetok | 0 | 0 |
| Dlhodobý hmotný majetok | 737 664,07 | 719 275,10 |
| Dlhodobý finančný majetok | 103 224,00 | 103 224,00 |
| Obežný majetok spolu | 32 031,67 | 25 127,84 |
| z toho : | | |
| Zásoby | 503,09 | 353,40 |
| Zúčtovanie medzi subjektami VS | 0 | 0 |
| Dlhodobé pohľadávky | 319,80 | 196,50 |
| Krátkodobé pohľadávky | 5 260,73 | 5 257,61 |
| Finančné účty | 25 828,72 | 19 320,33 |

| | | |
|---|--------|--------|
| Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh. | 119,33 | 0 |
| Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát. | 0 | 0 |
| Časové rozlíšenie | 686,04 | 541,66 |

P A S Í V A

| Názov | ZS k 1.1.2013 | KZ k 31.12.2013 |
|---------------------------------------|---------------|-----------------|
| Vlastné imanie a záväzky spolu | 873 605,78 | 848 168,60 |
| Vlastné imanie | 386 324,14 | 367 618,05 |
| z toho : | | |
| Oceňovacie rozdiely | 0 | 0 |
| Fondy | 0 | 0 |
| Výsledok hospodárenia | 386 324,14 | 367 618,05 |
| Záväzky | 30 859,32 | 33 406,96 |
| z toho : | | |
| Rezervy | 9 630,40 | 12 104,01 |
| Zúčtovanie medzi subjektami VS | 0 | 0 |
| Dlhodobé záväzky | 1 552,58 | 1 413,74 |
| Krátkodobé záväzky | 18 390,44 | 19 889,21 |
| Bankové úvery a výpomoci | 1 285,90 | 0 |
| Časové rozlíšenie | 456 422,32 | 447 143,59 |

6. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2013

Obec k 31.12.2013 splatila bankový úver v Prima banke v sume 1 285,90€,

Finančné vysporiadanie voči štátnym fondom

Obec uzatvorila v roku 2013 zmluvu s ÚPSVaR na aktivačnú činnosť v obci Holiša.

7. Hospodárenie obce a rozdelenie prebytku hospodárenia za rok 2013

| Hospodárenie obce | Skutočnosť k 31.12.2013 |
|--------------------|-------------------------|
| Bežné príjmy obce | 294269,83 |
| Bežné výdavky obce | 288237,41 |

| | |
|--|-----------------|
| Bežný rozpočet | 6032,42 |
| Kapitálové príjmy obce | 0,00 |
| Kapitálové výdavky obce | 4550,00 |
| Kapitálový rozpočet | -4550,00 |
| Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu | 1482,42 |
| Vylúčenie z prebytku | 1477,84 |
| Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu | 4,58 |

Prebytok rozpočtu v sume **4,58 €** 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 použiť na:

- tvorbu rezervného fondu 4,58 €

8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec Holiša nemá zriadené príspevkové ani rozpočtové organizácie.

9. Prehľad o poskytnutých dotáciách

Obec Holiša neposkytla žiadne dotácie v roku 2013.

10. Podnikateľská činnosť

Obec Holiša nemá živnostenské oprávnenie.

11. Usporiadanie finančných vzťahov :

Obec prijala nasledovné granty a transfery:

| P.č. | Poskytovateľ | Suma v € | Účel |
|------|-------------------------|-----------|-----------------------------------|
| 1. | ÚPSVaR Lučenec | 368,10€ | Za výkon osobitného príjemcu |
| 2. | ÚPSVaR Lučenec | 26 803,87 | Osobitný príjemca |
| 3. | Obvodný úrad Lučenec | 35,00 | Cestná dopr.a pozemné komunikácie |
| 4. | Obvodný úrad Lučenec | 225,39 | Dotácie za hlásenie obyvateľov |
| 5. | ÚPSVaR Lučenec | 829,92 | Detské prídavky |
| 6. | Obvodný úrad Lučenec | 71,54 | Životné prostredie |
| 7. | Krajský školský úrad BB | 1 715,00 | Na výchovu a vzdelávanie v MŠ |
| 8. | ÚPSVaR Lučenec | 713,80 | Školské potreby pre deti v HN |
| 9. | Krajský školský úrad BB | 870,00 | ŠKD vzdelávacie poukazy |
| 10. | Krajský školský úrad BB | 63 497,00 | Prenesené kompetencie |
| 11. | ÚPSVaR Lučenec | 4 081,00 | Stravné pre deti v HN |
| 12. | Obvodný úrad Lučenec | 1 807,10 | Matričná činnosť |
| 13. | Obvodný úrad Lučenec | 1 120,00 | Voľby VÚC |

| | | | |
|-----|-------------------------|-------------------|-------------------------------------|
| 14. | Krajský školský úrad BB | 1 733,00 | Dotácia pre deti zo znev.prostredia |
| 15. | Fond sociálneho rozvoja | 16 064,44 | Terénna sociálna práca |
| 16. | ÚPSVaR Lučenec | 1 766,89 | Aktivačná činnosť |
| 18. | MV SR | 2 034,00 | Na zvýšenie platov o 5% |
| | GRANTY SPOLU : | 123 736,05 | |

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.

Vypracovala:
Henrieta Babicová - ekonómka obce

Predkladá:
Vojtech Galdík–starosta obce

V Holiši, február - marec 2014