



Závěrečný účet Obce Holiša za rok 2015

Predkladá : Karol Ferencz - starosta obce

Spracovala: Henrieta Babicová – ekonómka obce

V Holiši, dňa 31.03.2016

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 31.03.2016

Závěrečný účet schválený OZ dňa uznesením č.

V Holiši, marec 2016

Závěrečný účet obce za rok 2015

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2015
2. Rozbor plnění příjmů za rok 2015
3. Rozbor čerpání výdávků za rok 2015
4. Tvorba a použití prostředků sociálního fondu za rok 2015
5. Bilancia aktiv a pasív k 31.12.2015
6. Přehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015
7. Použitie prebytku – hospodárenie za rok 2015
8. Hospodárenie príspevkových organizácií
9. Přehľad o poskytnutých zárukách
10. Podnikateľská činnosť
11. Usporiadanie finančných vzťahov
12. Návrh uznesenia

Závěrečný účet Obce Holiša za rok 2015

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

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2015.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa **09.12.2014 uznesením č.33/2014**.

Rozpočet bol zmenený štyri krát:

- prvá zmena rozpočtu rozpočtovým opatrením č.1/2015 schválená dňa 16.4.2015 uznesením č. 9/2015
- druhá zmena rozpočtu rozpočtovým opatrením č.2/2015 schválená dňa 25.6.2015 uznesením č. 16/2015
- tretia zmena rozpočtu rozpočtovým opatrením č.3/2015 schválená dňa 31.8.2015 uznesením č. 23/2015
- štvrtá zmena rozpočtu rozpočtovým opatrením č. 4/2015 schválená dňa 24.9.2015 uznesením č. 24/2015

Rozpočet obce k 31.12.2015 v celých €

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenie
Príjmy celkom	296 253,00	369 654,10	371 933,25	100,62
z toho :				
Bežné príjmy	296 253,00	352 827,64	355 106,79	100,65
Kapitálové príjmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Finančné príjmy	0,00	16 826,46	16 826,46	100,00
Výdavky celkom	296 253,00	369 654,10	364 932,18	98,72
z toho :				
Bežné výdavky	279 493,00	352 894,10	350 232,42	99,25
Kapitálové výdav.	8 000,00	8 000,00	6 799,76	85,00
Finančné výdavky	8 760,00	8 760,00	7 900,00	90,18

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015 v €

Rozpočet na rok 2015	Rozpočet po zmenách k 31.12.2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenie
296 253,00	369 654,10	371 933,25	100,62

1) Bežné príjmy:

Rozpočet po zmenách k 31.12.2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenie
352 827,64	355 106,79	100,65

Z rozpočtovaných bežných príjmov 352 827,64 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 355 106,79 €, čo predstavuje 100,65 % plnenie.

a) daňové príjmy:

Rozpočet po zmenách k 31.12.2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenie
155 805,00	180 139,27	150,62

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 141 000,00 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2015 poukázané FP prostriedky v sume 165 188,89 €,

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 14 240,00€ bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 14 250,03 €.

- daň z pozemkov v sume 12 145,50 €,

- dane zo stavieb v sume 2 065,00 €

- daň za byt v sume 40,29 €.

c) Daň za psa

Z rozpočtovaných 525,00€ skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 700,35€.

K 31.12.2015 obec eviduje pohľadávky na daniach z DzN v sume 3 999,99€, za psa 630,53€ pohľadávky daňové celkom v sume 4 630,41€.

d) Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 40,00€ bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 0,00€

b) nedaňové príjmy:

Rozpočet po zmenách k 31.12.2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenie
16 436,70	13 069,02	79,51

a) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad rozpočtovaná suma 7 300,00, zaplatené poplatky 5 136,60€.

K 31.12.2015 obec eviduje pohľadávky za komunálny odpad a drobný stavebný odpad celkom v sume 4 944,44 €.

b) Príjmy z vlastníctva majetku

Ide o príjem z prenajatých budov, pozemkov, priestorov a objektov v sume 2 150,37,00 €.

c) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky – ostatné poplatky v sume 1 460,55€
 Za tovary a služby – v sume 210,00€
 Školné ZŠ-MŠ v sume 852,00€
 Za stravné lístky v sume 1 618,50€
 Z úrokov celkom v sume 1,65€
 Dar od podnikateľa ,FO v sume 900,00€
 Z výťažkov lotérií v sume 303,83€
 Z dobropisov, z refundácie celkom 435,52€

c) ostatné príjmy (granty a transfery):

Rozpočet po zmenách k 31.12.2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenie
157 002,94	161 898,50	103,12

Obec prijala nasledovné granty a transfery:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	ÚPSVaR Lučenec	346,94	Za výkon osobitného príjemcu
2.	ÚPSVaR Lučenec	25 474,06	Osobitný príjemca
3.	Okresný úrad Lučenec	28,94	Cestná dopr.a pozemné komunikácie
4.	Okresný úrad Lučenec	221,10	Dotácie za hlásenie obyvateľov
5.	ÚPSVaR Lučenec	3 763,20	Detské prídavky
6.	Okresný úrad Lučenec	62,73	Životné prostredie
7.	MV SR na úsek školstva	2 007,00	Na výchovu a vzdelávanie v MŠ
8.	ÚPSVaR Lučenec	830,00	Školské potreby pre deti v HN
9.	MV SR na úsek školstva	888,00	ŠKD vzdelávacie poukazy
10.	MV SR na úsek školstva	70 435,00	Prenesené kompetencie
11.	ÚPSVaR Lučenec	4 897,00	Stravné pre deti v HN
12.	Okresný úrad Lučenec	1 874,69	Matričná činnosť
13.	Okresný úrad Lučenec	640,00	Voľby
14.	MV SR na úsek školstva	1 661,00	Dotácia pre deti zo znev.prostredia
15.	Fond sociálneho rozvoja	17 096,25	Terénna sociálna práca
16.	ÚPSVaR Lučenec	21 637,99	AČ, VPP,DČ
17.	Od ost. subjektov VS	1 600,00	Na výdavky v MŠ
18.	ÚPSVaR Lučenec	101,60	Rodičovský príspevok
19.	MV SR na úsek školstva	143,00	Na učebnice
20.	MV SR na úsek školstva	8 190,00	Na asistenta učiteľa
	GRANTY SPOLU :	161 898,50	

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 MV SR prostredníctvom OÚ BB odbor školstva z 2014 na bežné výdavky školstva v sume celkom 3 337,48 € boli presunuté do roku 2015 a použité do 31.03.2015 na úhradu FA za energiu, tovary a služby, a nevyčerpané FP na asistenta učiteľa v sume 863,85 vrátené do štátneho rozpočtu.

2) Kapitálové príjmy:

Rozpočet po zmenách k 31.12.2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenie
0	0	0

3) Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2015	Rozpočet po menách k 31.12.2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenie
0	16 826,46	16 826,46	100,00

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2015 v €

Rozpočet na rok 2015	Rozpočet po menách k 31.12.2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenie
296 253,00	369 654,10	364 932,18	98,72

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2015	Rozpočet po menách k 31.12.2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenie
279 493,00	352 894,10	350 232,42	99,25

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Rozpočet po zmenách k 31.12.2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenie
Výdavky verejnej správy	87 002,00	97 898,08	97 323,05	99,41
Finančná oblasť	1 050,00	1 534,23	1 534,08	99,99
Bezpečnosť pri práci	540,00	274,00	174,00	63,50
Voľby	0	529,23	529,23	100,00
Ochrana životného prostredia	1 500,00	1 233,00	1 152,37	93,46
Odpadové hospodárstvo	12 000,00	13 127,00	13 127,86	100,00
Zásobovanie vodou	300,00	282,00	282,00	100,00
Verejné osvetlenie	1 800,00	1 985,50	1 885,43	94,96
Kultúra	2 430,00	1 255,60	1 254,14	99,88
Vysielacie a vydavateľské sl.	150,00	150,00	0,00	0,00
Náboženstvo	650,00	614,00	484,46	78,90
Vzdelávanie – predškolská výchova	28 820,00	35 876,54	35 281,39	98,34
Vzdelávanie - základné vzdelanie	73 045,00	95 407,67	94 763,14	99,32
Vzdelávanie - školské stravovanie	16 925,00	21 050,12	20 934,62	99,45
Nezamestnanosť	411,00	24 659,40	24 528,97	99,47
Sociálne zabezpečenie	52 870,00	57 017,73	56 977,68	99,93
Spolu	279 493,00	352 894,10	350 232,42	99,25

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

Skutočné čerpanie k 31.12.2015 v sume **175 119,44** čo je 100 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, matriky, pracovníkov terénnej sociálnej práce a pracovníkov školstva .

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume **63 234,92€**, čo je 100 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poisťného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa , zákonné sociálne náklady.

c) Tovary a služby

Skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume **69 702,58 €**, čo je 97 % 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 31.12.2015 v sume **42 175,48 €**, čo predstavuje 99 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2015	Rozpočet po menách k 31.12.2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
8 000,00	8 000,00	6 799,76	85,00

v tom :

Zdroj financovania	rozpočet	skutočnosť
Výdavky verejnej správy-vlastné	8 000,00	684,00
Výdavky verejnej správy -úver	0	6 115,76
Spolu	8 000,00	6 799,76

a) Výdavky verejnej správy

Ide o nasledovné výdavky :

- rekonštrukcia a modernizácia miestnych chodníkov v obci Holiša,
- projektová dokumentácia na rekonštrukciu starej školy
- nákup malotraktoru

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
8 760,00	7 900,00	90,18

4. Tvorba a použitie prostriedkov sociálneho fondu

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2015	1 427,37€
Prírastky - povinný prídel - 1,50 %	1 729,07
- ostatné prírastky	0
Úbytky - stravovanie	754,80
- ostatné úbytky	292,38
KZ k 31.12.2015	2 109,26€

5. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015 v celých €

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2015	KZ k 31.12.2015
Majetok spolu	872 809,17	864 674,58
Neobežný majetok spolu	840 118,29	832 440,22
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0
Dlhodobý hmotný majetok	736 894,29	729 216,22
Dlhodobý finančný majetok	103 224,00	103 224,00
Obežný majetok spolu	32 135,75	31 648,37
z toho :		
Zásoby	559,71	127,34
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0	0
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	4 226,70	5 944,27
Finančné účty	27 349,34	24 997,76
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	579,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	555,13	585,99

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2015	KZ k 31.12.2015
Vlastné imanie a záväzky spolu	872 809,17	864 674,58
Vlastné imanie	348 874,88	363 950,40
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	348 874,88	363 950,40
Záväzky	77 232,26	53 991,02
z toho :		
Rezervy	10 523,72	650,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0	0
Dlhodobé záväzky	1 461,39	2 109,26
Krátkodobé záväzky	30 247,15	14 631,76
Bankové úvery a výpomoci	35 000,00	36 600,00
Časové rozlíšenie	446 702,03	446 733,16

6. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015

Obec k 31.12.2015 evidovala nesplatený bankový úver od Prima banky v pobočke Lučenec v sume 36 600 €, ktorý zobrala na financovanie rekonštrukcie chodníkov v obci.

Finančné vysporiadanie voči štátnym fondom

Obec uzatvorila v roku 2015 zmluvu s Implementačnou agentúrou pre OPZaSI na skvalitnenie terénnej sociálnej práce v obci Holiša.

7. Hospodárenie obce za rok 2015

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2015
Bežné príjmy obce	355 106,79
Bežné výdavky obce	350 232,42
Bežný rozpočet	4 874,37
Kapitálové príjmy obce	0,00
Kapitálové výdavky obce	6 799,76
Kapitálový rozpočet	-6 799,76
Schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-1 925,39
Vylúčenie z nevyčerpaných transferov	-500
Upravený schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-2 425,39

Schodok rozpočtu v sume 2 425,39 €, 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 z.n.p. bol v rozpočtovom roku 2015 krytý:

- z príjmových finančných operácií 2 425,39 €.

8.Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec Holiša nemá zriadené príspevkové ani rozpočtové organizácie.

9.Prehľad o poskytnutých dotáciách

Obec Holiša neposkytla žiadne dotácie v roku 2015.

10.Podnikateľská činnosť

Obec Holiša nemá živnostenské oprávnenie.

11.Usporiadanie finančných vzťahov :

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	ÚPSVaR Lučenec	346,94	Za výkon osobitného príjemcu
2.	ÚPSVaR Lučenec	25 474,06	Osobitný príjemca
3.	Okresný úrad Lučenec	28,94	Cestná dopr.a pozemné komunikácie
4.	Okresný úrad Lučenec	221,10	Dotácie za hlásenie obyvateľov
5.	ÚPSVaR Lučenec	3 763,20	Detské prídavky
6.	Okresný úrad Lučenec	62,73	Životné prostredie
7.	MV SR na úsek školstva	2 007,00	Na výchovu a vzdelávanie v MŠ
8.	ÚPSVaR Lučenec	830,00	Školské potreby pre deti v HN
9.	MV SR na úsek školstva	888,00	ŠKD vzdelávacie poukazy
10.	MV SR na úsek školstva	70 435,00	Prenesené kompetencie
11.	ÚPSVaR Lučenec	4 897,00	Stravné pre deti v HN
12.	Okresný úrad Lučenec	1 874,69	Matričná činnosť
13.	Okresný úrad Lučenec	640,00	Voľby
14.	MV SR na úsek školstva	1 661,00	Dotácia pre deti zo znev.prostredia
15.	Fond sociálneho rozvoja	17 096,25	Terénna sociálna práca
16.	ÚPSVaR Lučenec	21 637,99	AČ, VPP,DČ
17.	Od ost. subjektov VS	1 600,00	Na výdavky v MŠ
18.	ÚPSVaR Lučenec	101,60	Rodičovský príspevok
19.	MV SR na úsek školstva	143,00	Na učebnice
20.	MV SR na úsek školstva	8 190,00	Na asistenta učiteľa
	GRANTY SPOLU :	161 898,50	

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

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.

Vypracovala:
Henrieta Babicová - ekonómka obce

Predkladá:
Karol Ferencz–starosta obce

V Holiši, 20.marca 2015

12. Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie stanovisko hlavnej kontrolórky k záverečnému účtu

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

Obecné zastupiteľstvo potvrdzuje krytie schodku rozpočtového hospodárenia

- z finančných operácií 2 425,39 €.