



**Závěrečný účet Obce Holiša  
za rok 2012**

**V Holiši, máj 2013**

## **Závěrečný účet obce za rok 2012**

### **OBSAH :**

1. Rozpočet obce na rok 2012
2. Rozbor plnění příjmů za rok 2012
3. Rozbor čerpání výdávků za rok 2012
4. Tvorba a použití prostředků rezervního a sociálního fondu za rok 2012
5. Bilancia aktiv a pasív k 31.12.2012
6. Přehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2012
7. Použitie prebytku – hospodárenie za rok 2012
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 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 **13.12.2011** uznesením č.26/2011.

Rozpočet bol zmenený štyri krát:

- prvá zmena schválená dňa 13.3.2012 uznesením č. 01/2012
- druhá zmena schválená dňa 26.6.2012 uznesením č. 12/2012
- tretia zmena schválená dňa 04.10.2012 uznesením č. 16/2012
- štvrtá zmena schválená dňa 13.12.2012 uznesením č. 32/2012.

### Rozpočet obce k 31.12.2012 v celých €

	<b>Rozpočet</b>	<b>Rozpočet po zmenách</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2012</b>	<b>% plnenie</b>
<b>Príjmy celkom</b>	<b>243 033,00</b>	<b>337 280,07</b>	<b>337 280,07</b>	<b>100</b>
z toho :				
Bežné príjmy	243 033,00	309 800,16	309 800,16	100
Kapitálové príjmy	0	0	0	
Finančné príjmy	0	27 479,91	27 479,91	100
<b>Výdavky celkom</b>	<b>243 033,00</b>	<b>318 540,35</b>	<b>318 540,35</b>	<b>100</b>
z toho :				
Bežné výdavky	236 733,00	312 149,44	312 149,44	100
Kapitálové výdavky	3 000,00	3 819,07	3 819,07	100
Finančné výdavky	3 300,00	2 571,84	2 571,84	100

## 2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2012 v celých €

Rozpočet na rok 2012	Rozpočet po zmenách k 31.12.2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenie
243 033,00	337 280,07	337 280,07	100

### 1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

Rozpočet po zmenách k 31.12.2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenie
148 479,28	148 479,28	100

#### a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 125 000,00 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2012 poukázané FP prostriedky v sume 132 643,42 €,

#### b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 14 240,00€ bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 14 973,13 €.

- daň z pozemkov v sume 12 827,56 €,

- dane zo stavieb v sume 2 103,45 €

- daň za byt v sume 42,12 €.

#### c) Daň za psa

Z rozpočtovaných 500,00€ skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 800,73€.

K 31.12.2012 obec eviduje pohľadávky na daniach z DzN v sume 1444,19€, za psa 219,97€ pohľadávky celkom v sume 1 664,16€.

#### d) Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 40,00€ bol skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 62,00€

### 2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Rozpočet po zmenách k 31.12.2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenie
23 886,80	23 886,80	100

#### a) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 6 245,12€.

K 31.12.2012 obec eviduje pohľadávky za komunálny odpad a drobný stavebný odpad celkom v sume 3 596,57 €.

#### a) Príjmy z vlastníctva majetku

Ide o príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 1 761,24 €.

#### b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Skutočný príjem k 31.12.2012 v sume 3 291,50€.

Za tovary a služby – v sume 1 091,05€

Školné ZŠ-MŠ v sume 764,28€

Za stravné lístky , stravné v ŠJ v sume 7 170,52€

Z úrokov celkom v sume 13,56€

Z dobropisov, z refundácie celkom 3 549,53€

### 3) Bežné príjmy - ostatné príjmy granty a transfery:

Rozpočet po zmenách k 31.12.2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenie
137 434,08	137 434,08	100

### Obec prijala nasledovné granty a transfery:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	ÚPSVaR Lučenec	284,69	Za výkon osobitného príjemcu
2.	ÚPSVaR Lučenec	33 702,12	Osobitný príjemca
3.	Obvodný úrad Lučenec	36,00	Cestná dopr.a pozemné komunikácie
4.	Obvodný úrad Lučenec	228,03	Dotácie za hlásenie obyvateľov
5.	ÚPSVaR Lučenec	674,61	Detské prídavky
6.	Obvodný úrad Lučenec	74,57	Životné prostredie
7.	Krajský školský úrad BB	1 834,00	Na výchovu a vzdelávanie v MŠ
8.	ÚPSVaR Lučenec	713,80	Školské potreby pre deti v HN
9.	Krajský školský úrad BB	974,00	ŠKD vzdelávacie poukazy
10.	Krajský školský úrad BB	73 900,00	Prenesené kompetencie
11.	ÚPSVaR Lučenec	6 525,00	Stravné pre deti v HN
12.	Obvodný úrad Lučenec	1 792,30	Matričná činnosť
13.	Obvodný úrad Lučenec	695,00	Voľby do NR SR
14.	Krajský školský úrad BB	1 900,00	Dotácia pre deti zo znev.prostredia
15.	Fond sociálneho rozvoja	11 986,72	Terénna sociálna práca
16.	ÚPSVaR Lučenec	2 113,24	Aktivačná činnosť
	<b>GRANTY SPOLU :</b>	<b>137 434,08</b>	

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 KŠÚ BB na bežné výdavky školstva v sume celkom 2 874,66€ boli presunuté do roku 2013 a použité do 31.03.2013 na úhradu FA za energiu, tovary a služby,  
nevyčerpané finančné prostriedky z EÚ a ŠR na Terénnu sociálnu prácu v obci Holiša*

*v sume 100,68 boli presunuté do roku 2013 a použité na úhradu FA za tovary a služby.*

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

**4) Kapitálové príjmy:**

<b>Rozpočet po zmenách k 31.12.2012</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2012</b>	<b>% plnenie</b>
0	0	0

**5) Príjmové finančné operácie:**

<b>Rozpočet na rok 2012</b>	<b>Rozpočet po menách k 31.12.2012</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2012</b>	<b>% plnenie</b>
0	27 479,91	27 479,91	100

### 3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2012 v celých €

Rozpočet na rok 2012	Rozpočet po menách k 31.12.2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenie
243 033,00	318 540,35	318 540,35	100

#### 1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2012	Rozpočet po menách k 31.12.2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenie
236 733,00	312 149,44	312 149,44	100

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Rozpočet po zmenách k 31.12.2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenie
Výdavky verejnej správy	79 579,00	86 504,24	86 504,24	100
Finančná oblasť	1 050,00	1 067,54	1 067,54	100
Matričná činnosť	1 695,00	1 792,30	1 792,30	100
Bezpečnosť pri práci	560,00	411,35	411,35	100
Voľby NR SR	0,00	648,41	648,41	100
Ochrana životného prostredia	1 000,00	843,48	843,48	100
Pozemné komunikácie	0,00	126,76	126,76	100
Odpadové hospodárstvo	12 000,00	11 481,88	11 481,88	100
Zásobovanie vodou	500,00	262,00	262,00	100
Verejné osvetlenie	1 935,00	2 881,85	2 881,85	100
Kultúra	2 030,00	1 825,79	1 825,79	100
Vysielacie a vydavateľské sl.	150,00	53,70	53,70	100
Náboženstvo	1 450,00	589,83	589,83	100
Vzdelávanie – predškolská výchova	30 909,00	29 391,07	29 391,07	100
Vzdelávanie – školský klub detí	6 432,00	5 704,99	5 704,99	100
Vzdelávanie - základné vzdelanie	64 982,00	78 856,34	78 856,34	100
Vzdelávanie - školské stravovanie	16 597,00	19 782,82	19 782,82	100
Rodina a deti	200,00	0	0	0
Nezamestnanosť	5 883,00	8 062,46	8 062,46	100
Sociálne zabezpečenie	9 781,00	61 862,63	61 862,63	100
<b>Spolu</b>	<b>236 733,00</b>	<b>312 149,44</b>	<b>312 149,44</b>	<b>100</b>

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

Skutočné čerpanie k 31.12.2012 v sume **85 010,61€**, 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 31.12.2012 v sume **29 121,68€**, čo je 100 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poisťného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

**c) Tovary a služby**

Skutočne čerpané k 31.12.2012 v sume **50 880,39 €**, 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 31.12.2012 v sume **35 048,82 €**, čo predstavuje 100 % čerpanie.

**2) Kapitálové výdavky :**

<b>Rozpočet na rok 2012</b>	<b>Rozpočet po menách k 31.12.2012</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2012</b>	<b>% plnenia</b>
3 000,00	3 819,07	<b>3 819,07</b>	<b>100</b>

v tom :

<b>Funkčná klasifikácia</b>	<b>rozpočet</b>	<b>skutočnosť</b>
Výdavky verejnej správy	3 819,07	3 819,07
<b>Spolu</b>	<b>3 819,07</b>	<b>3 819,07</b>

**a) Výdavky verejnej správy**

Ide o nasledovné výdavky :

- spevnenie rigolov v obci v sume 702,00€
- modernizácia budovy č.39 v sume 625,05€
- zabezpečenie autobusových zastávok v sume 1 123,08€
- oplotenie cintorína v sume 350,00€
- nákup univerzálnej pneumatiky na traktor v sume 528,18€
- vnútorná realizácia prípojky plynu na pošte v sume 490,76€

**3) Výdavkové finančné operácie :**

<b>Rozpočet po zmenách</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2012</b>	<b>% plnenia</b>
2 571,84	2 571,84	<b>100</b>

Na splácanie istiny z prijatých úverov bolo skutočné čerpanie k 31.12.2012 v sume 2 571,84 €, 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 1.1.2012	8 283,25
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 31.12.2012	0
	8 283,25

##### Sociálny fond

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

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2012	816,60
Prírastky - povinný prídelenie - 1,55 %	1 377,12
- ostatné prírastky	0
Úbytky - stravovanie	642,75
- ostatné úbytky	20,00
KZ k 31.12.2012	1 530,97

## 5. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2012 v celých €

### A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2012	KZ k 31.12.2012
<b>Majetok spolu</b>	895 865	873 605,78
<b>Neobežný majetok spolu</b>	859 530	840 888,07
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	117	0
Dlhodobý hmotný majetok	756 189	737 664,07
Dlhodobý finančný majetok	103 224	103 224,00
<b>Obežný majetok spolu</b>	34 463	32 031,67
z toho :		
Zásoby	333	503,09
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0	0
Dlhodobé pohľadávky	122	319,80
Krátkodobé pohľadávky	2 789	5 260,73
Finančné účty	31 060	25 828,72
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	159	119,33
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	
<b>Časové rozlíšenie</b>	1 872	686,04

### P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2012	KZ k 31.12.2012
<b>Vlastné imanie a záväzky spolu</b>	895 865	873 605,78
<b>Vlastné imanie</b>	405 264	386 324,14
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	405 264	386 324,14
<b>Záväzky</b>	29 974	30 859,32
z toho :		
Rezervy	8 934	9 630,40
Zúčtovanie medzi subjektami VS		
Dlhodobé záväzky	945	1 552,58
Krátkodobé záväzky	16 236	18 390,44

Bankové úvery a výpomoci	3 859	1 285,90
<b>Časové rozlíšenie</b>	460 627	456 422,32

## 6. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2012

Obec k 31.12.2012 eviduje bankový úver v Prima banke v sume 1 285,90€, Splatky úveru za rok 2012 činia 2 571,84€ a úroky z úveru 96,36€.

### Finančné vysporiadanie voči štátnym fondom

Obec uzatvorila v roku 2012 zmluvu s ÚPSVaR na aktivačnú činnosť v obci Holiša.

## 7. Hospodárenie obce a rozdelenie prebytku hospodárenia za rok 2012

	<b>Rozpočet po zmenách 2012 v celých €</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2012 v celých €</b>
<b>Príjmy celkom</b>	<b>337 280,07</b>	<b>337 280,07</b>
z toho :		
Bežné príjmy	309 800,16	309 800,16
Kapitálové príjmy	0	0
Finančné príjmy	27 479,91	27 479,91
<b>Výdavky celkom</b>	<b>318 540,35</b>	<b>318 540,35</b>
z toho :		
Bežné výdavky	312 149,44	312 149,44
Kapitálové výdavky	3 819,07	3 819,07
Finančné výdavky	2 571,84	2 571,84

***Schodok rozpočtu** v sume **6 168,35 €** zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a b c) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov je krytý finančnými operáciami. Tvorí ho schodok bežného rozpočtu v sume 2 349,28 €, ktorý vznikol v dôsledku čerpania bežných transferov poskytnutých v roku 2011 a schodok kapitálového rozpočtu v sume 3.819,07 €.*

### **Návrh uznesenia:**

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie stanovisko hlavného kontrolóra k záverečnému účtu obce za rok 2012.

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora za rok 2012.

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

## 8.Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec Holiša nemá zriadené príspevkové ani rozpočtové organizácie.

## 9.Prehľad o poskytnutých zárukách

Obec Holiša neposkytla žiadne záruky v roku 2012.

## 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	284,69	Za výkon osobitného príjemcu
2.	ÚPSVaR Lučenec	33 702,12	Osobitný príjemca
3.	Obvodný úrad Lučenec	36,00	Cestná dopr.a pozemné komunikácie
4.	Obvodný úrad Lučenec	228,03	Dotácie za hlásenie obyvateľov
5.	ÚPSVaR Lučenec	674,61	Detské prídavky
6.	Obvodný úrad Lučenec	74,57	Životné prostredie
7.	Krajský školský úrad BB	1 834,00	Na výchovu a vzdelávanie v MŠ
8.	ÚPSVaR Lučenec	713,80	Školské potreby pre deti v HN
9.	Krajský školský úrad BB	974,00	ŠKD vzdelávacie poukazy
10.	Krajský školský úrad BB	73 900,00	Prenesené kompetencie
11.	ÚPSVaR Lučenec	6 525,00	Stravné pre deti v HN
12.	Obvodný úrad Lučenec	1 792,30	Matričná činnosť
13.	Obvodný úrad Lučenec	695,00	Voľby do NR SR
14.	Krajský školský úrad BB	1 900,00	Dotácia pre deti zo znev.prostredia
15.	Fond sociálneho rozvoja	11 986,72	Terénna sociálna práca
16.	ÚPSVaR Lučenec	2 113,24	Aktivačná činnosť
	<b>GRANTY SPOLU :</b>	<b>137 434,08</b>	

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.

12.Hodnotenie plnenia programov obce  
Plnenie programu je prílohou tohto dokumentu.

**Vypracovala:**  
**Henrieta Babicová - ekonómka obce**

**Predkladá:**  
**Vojtech Galdík–starosta obce**

V Holiši, máj 2013