



Závěrečný účet Obce Holiša za rok 2016

Predkladá : Karol Ferencz - starosta obce

Spracovala: Henrieta Babicová – ekonómka obce

V Holiši, dňa

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa

Závěrečný účet schválený OZ dňa uznesením č.

V Holiši, marec 2017

Závěrečný účet obce za rok 2016

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2016
2. Rozbor plnění příjmů za rok 2016
3. Rozbor čerpání výdávků za rok 2016
4. Tvorba a použití prostředků sociálního fondu za rok 2016
5. Bilancia aktiv a pasív k 31.12.2016
6. Přehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2016
7. Použitie prebytku – hospodárenie za rok 2016
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 2016

1. Rozpočet obce na rok 2016

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2016. Obec v roku 2016 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 2016 bol zostavený ako **vyrovnaný**. Bežný rozpočet bol zostavený ako **prebytkový** a kapitálový rozpočet ako **schodkový**.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2016.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa **07.12.2015 uznesením č.28/2015**.

Rozpočet bol zmenený štyri krát:

- prvá zmena v kompetencii starostu podľa uznesenia č.6/2014 v mesiaci 03/2016
- druhá zmena v kompetencii starostu podľa uznesenia č.6/2014 v mesiaci 06/2016
- tretia zmena schválená OZ dňa 14.07.2016 uznesením č.07/2016
- štvrtá zmena schválená OZ dňa 01.12.2016 uznesením č.14/2016

Rozpočet obce k 31.12.2016

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	270 939,00	402 791,31
z toho :		
Bežné príjmy	270 939,00	401 575,61
Kapitálové príjmy	0	0
Finančné príjmy	0	1 215,70
Výdavky celkom	270 939,00	383 842,99
z toho :		
Bežné výdavky	254 179,00	365 242,99
Kapitálové výdavky	8 000,00	0
Finančné výdavky	8 760,00	18 600,00
Rozpočet obce		

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2016 v €

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenie
270 939,00	402 791,31	

1) Bežné príjmy:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenie
270 939,00	401 575,61	

Z rozpočtovaných bežných príjmov 270 939,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 401 575,61 €, čo predstavuje % plnenie.

a) daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenie
166 251,00	205 406,26	

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 150 000,00 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2016 poukázané FP prostriedky v sume 191 535,96 €,

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 15 391,00€ bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 12 993,73 €.

- daň z pozemkov v sume 10 971,35 €,

- dane zo stavieb v sume 1 992,67 €

- daň za byt v sume 29,71 €.

c) Daň za psa

Z rozpočtovaných 860,00€ skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 876,57€.

K 31.12.2016 obec eviduje pohľadávky na daniach z DzN v sume 6 824,22€, za psa 526,96€ pohľadávky daňové celkom v sume 7.351,18€.

b) nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenie
12 283,00	23 133,46	

a) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad rozpočtovaná suma 6 148,00 zaplatené poplatky 5 644,71€.

K 31.12.2015 obec eviduje pohľadávky za komunálny odpad a drobný stavebný odpad celkom v sume 5 568,77 €.

b) Príjmy z vlastníctva majetku

Ide o príjem z prenajatých budov, pozemkov, priestorov a objektov v sume 881,26 €.

c) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky – ostatné poplatky v sume 1 979,00€

Za tovary a služby – v sume 522,5€
 Režijné náklady v sume 1 761,75€
 Školné ZŠ-MŠ v sume 955,00€
 Za stravné lístky v sume 1 932,00€
 Z úrokov celkom v sume 7,33€
 Dar od podnikateľa ,FO v sume 580,00€
 Z dobropisov, z refundácie celkom 8 869,91€

c) ostatné príjmy (granty a transfery):

Rozpočet na 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenie

Obec prijala nasledovné granty a transfery:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	ÚPSVaR Lučenec	257,30	Za výkon osobitného príjemcu
2.	ÚPSVaR Lučenec	20 156,40	Osobitný príjemca
3.	Okresný úrad Lučenec	271,17	Cestná dopr.a pozemné komunikácie
4.	Okresný úrad Lučenec	221,76	Dotácie za hlásenie obyvateľov
5.	ÚPSVaR Lučenec	3 269,28	Detské prídavky
6.	Okresný úrad Lučenec	62,85	Životné prostredie
7.	MV SR na úsek školstva	2 170,00	Na výchovu a vzdelávanie v MŠ
8.	ÚPSVaR Lučenec	315,40	Školské potreby pre deti v HN
9.	MV SR na úsek školstva	806,00	ŠKD vzdelávacie poukazy
10.	MV SR na úsek školstva	63 716,00	Prenesené kompetencie
11.	ÚPSVaR Lučenec	2 150,00	Stravné pre deti v HN
12.	Okresný úrad Lučenec	1 898,82	Matričná činnosť
13.	Okresný úrad Lučenec	794,56	Voľby
14.	MV SR na úsek školstva	654,00	Dotácia pre deti zo znev.prostredia
15.	Fond sociálneho rozvoja	8 521,55	Terénna sociálna práca
16.	ÚPSVaR Lučenec	43 021,31	AČ, VPP,DČ
17.	Od ost. subjektov VS	2 400,00	Na výdavky v MŠ
18.	MV SR na úsek školstva	1 100,00	Škola v prírode – pre ZS
19.	MV SR na úsek školstva	29,00	Na učebnice
20.	MV SR na úsek školstva	8 692,00	Na asistenta učiteľa
21.	Okresný úrad Lučenec	15,40	Register adries
22.	Od.osts. subjektov VS	250,00	Od BBSK na deň obce
	GRANTY SPOLU :	160.772,80€	

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 2015 na bežné výdavky školstva v sume celkom 500,00 € boli presunuté do roku 2016 a použité do 31.03.2016 na úhradu FA za energiu, tovary a služby, nevyčerpané FP za rok 2016 na úsek školstva v sume 1530,11 budú použité v roku 2017 do 31.03.

2) Kapitálové príjmy:

Rozpočet na 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenie
0	0	0

3) Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenie
0	1 215,70	

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2016 v €

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenie
270 939,00	396 748,59	

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenie
254 179,00	378 148,59	

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenie
Výdavky verejnej správy	85 087,00	103 339,83	
Finančná oblasť	1 050	1 833,18	
Matrika	260,00	1 317,62	
Voľby	0	794,56	
Bezpečnosť pri práci	240,00	240,00	
Ochrana životného prostredia	1 500,00	2 015,97	
Odpadové hospodárstvo	11 900,00	13 179,81	
Zásobovanie vodou	300,00	236,00	
Verejné osvetlenie	1 900,00	2 412,00	
Kultúra	1 600,00	5 098,82	
Náboženstvo	650,00	1 159,58	
Vzdelávanie – školský klub	5 921,00	6 333,85	
Vzdelávanie – predškolská výchova	34 181,00	41 962,82	
Vzdelávanie - základné vzdelanie	63 365,00	74 066,89	
Vzdelávanie - školské stravovanie	19 515,00	38 969,61	
Nezamestnanosť	230,00	49 227,28	
Sociálne zabezpečenie	26 480,00	35 960,77	
Spolu	254 179,00	378 148,59	

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

Skutočné čerpanie k 31.12.2016 v sume **187 499,38** čo je čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, matriky, pracovníkov terénnej sociálnej práce a pracovníkov školstva .

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume **67 285,81€**, čo je čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa , zákonné sociálne náklady.

c) Tovary a služby

Skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume **95 321,03 €**, čo je % 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, vrátane nerozpočtované náklady školskej jedálne sumou 12.905,60€ ktorá bude vylúčená z prebytku hospodárenia obce.

d) Bežné transfery

Skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume **28 042,37 €**, čo predstavuje % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
8000,00	0	0

v tom :

Zdroj financovania	rozpočet	skutočnosť
Výdavky verejnej správy-vlastné	8 000,00	0
Výdavky verejnej správy -úver	0	0
Spolu	8 000,00	0

a) Výdavky verejnej správy

Ide o nasledovné výdavky : 0

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
8 760,00	18 600,00	

4. Tvorba a použitie prostriedkov sociálneho fondu

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2016	2 109,26€
Prírastky - povinný prídel - 1,50 %	2 484,63
- ostatné prírastky	0
Úbytky - stravovanie	744,00
- ostatné úbytky	1 901,90
KZ k 31.12.2016	1 947,99

5. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2016 v celých €

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2016	KZ k 31.12.2016
Majetok spolu	864 674,58	859 669,10
Neobežný majetok spolu	832 440,22	819 022,08
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0
Dlhodobý hmotný majetok	729 216,22	715 798,08
Dlhodobý finančný majetok	103 224,00	103 224,00
Obežný majetok spolu	31 648,37	40 260,39
z toho :		
Zásoby	127,34	684,82
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0	0
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	5 944,27	8 324,22
Finančné účty	24 997,76	31 251,35
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	579,00	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	585,99	386,63

PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2016	KZ k 31.12.2016
Vlastné imanie a záväzky spolu	864 674,58	859 669,10
Vlastné imanie	363 950,40	372 094,33
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	363 950,40	372 094,33
Záväzky	53 991,02	43 025,24
z toho :		
Rezervy	650,00	550,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0	0
Dlhodobé záväzky	2 109,26	2 805,78
Krátkodobé záväzky	14 631,76	21 669,46
Bankové úvery a výpomoci	36 600,00	18 000,00
Časové rozlíšenie	446 733,16	444 549,53

6. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2016

Obec k 31.12.2016 evidovala nesplatený bankový úver od Prima banky v pobočke Lučenec v sume 18 000 €, ktorý zobrala na financovanie rekonštrukcie chodníkov v obci.

Finančné vysporiadanie voči štátnym fondom

Obec uzatvorila v roku 2016 zmluvu s Implementačnou agentúrou pre OPZaSI na skvalitnenie terénnej sociálnej práce v obci Holiša.

7. Hospodárenie obce za rok 2016

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2016 v EUR
Bežné príjmy spolu	389 312,52
z toho : bežné príjmy obce	389 312,52
Bežné výdavky spolu	365 242,99
z toho : bežné výdavky obce	365 242,99
Bežný rozpočet	24 069,53
Kapitálové príjmy spolu	0
z toho : kapitálové príjmy obce	0
Kapitálové výdavky spolu	0

z toho : kapitálové výdavky obce	0
Kapitálový rozpočet	0
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	24 069,53
Vylúčenie z prebytku	-1 530,11
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	22 539,42
Príjmy z finančných operácií	500,00
Výdavky z finančných operácií	18 600,00
Rozdiel finančných operácií	-18 100,00
PRÍJMY SPOLU	389 812,52
VÝDAVKY SPOLU	383 842,99
Hospodárenie obce	5 969,53
Vylúčenie z prebytku	-1 530,11
Upravené hospodárenie obce	4 439,42

Prebytok rozpočtu v sume 24 069,53 EUR 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 podľa osobitných predpisov v sume 1 530,11 EUR predstavuje 22 539,42 EUR a:

- bol v roku 2016 použitý na krytie schodku finančných operácií v sume 18 100 EUR,
- na tvorbu rezervného fondu navrhujeme 4 439,42 EUR.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2016 vo výške 4 439,42 EUR.

8.Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec Holiša nemá zriadené príspevkové ani rozpočtové organizácie.

9.Prehľad o poskytnutých dotáciách

Obec Holiša neposkytla žiadne dotácie v roku 2016.

10.Podnikateľská činnosť

Obec Holiša nemá živnostenské oprávnenie.

11.Usporiadanie finančných vzťahov :

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	ÚPSVaR Lučenec	257,30	Za výkon osobitného príjemcu
2.	ÚPSVaR Lučenec	20 156,40	Osobitný príjemca
3.	Okresný úrad Lučenec	271,17	Cestná dopr.a pozemné komunikácie
4.	Okresný úrad Lučenec	221,76	Dotácie za hlásenie obyvateľov
5.	ÚPSVaR Lučenec	3 269,28	Detské prídavky

6.	Okresný úrad Lučenec	62,85	Životné prostredie
7.	MV SR na úsek školstva	2 170,00	Na výchovu a vzdelávanie v MŠ
8.	ÚPSVaR Lučenec	315,40	Školské potreby pre deti v HN
9.	MV SR na úsek školstva	806,00	ŠKD vzdelávacie poukazy
10.	MV SR na úsek školstva	63 716,00	Prenesené kompetencie
11.	ÚPSVaR Lučenec	2 150,00	Stravné pre deti v HN
12.	Okresný úrad Lučenec	1 898,82	Matričná činnosť
13.	Okresný úrad Lučenec	794,56	Voľby
14.	MV SR na úsek školstva	654,00	Dotácia pre deti zo znev.prostredia
15.	Fond sociálneho rozvoja	8 521,55	Terénna sociálna práca
16.	ÚPSVaR Lučenec	43 021,31	AČ, VPP,DČ
17.	Od ost. subjektov VS	2 400,00	Na výdavky v MŠ
18.	MV SR na úsek školstva	1 100,00	Škola v prírode – pre ZS
19.	MV SR na úsek školstva	29,00	Na učebnice
20.	MV SR na úsek školstva	8 692,00	Na asistenta učiteľa
21.	Okresný úrad Lučenec	15,40	Register adries
22.	Od.osts. subjektov VS	250,00	Od BBSK na deň obce
	GRANTY SPOLU :	160 772,80	

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
V Holiši, 10. marca 2017

Predkladá:
Karol Ferencz–starosta obce

12. Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo

- berie na vedomie stanovisko hlavnej kontrolórky k záverečnému účtu,
- schvaľuje Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie **bez výhrad**,
- potvrďuje krytie schodku finančných operácií z prebytku rozpočtu v sume 18 100 €,
- schvaľuje tvorbu rezervného fondu v sumle 4 439,42 EUR.