

**Závěrečný účet Obce
HOLICE
za rok 2011**

V Holiciach , máj 2012

Závěrečný účet obce za rok 2011 obsahuje:

1. Rozpočet obce na rok 2011
2. Rozbor plnění příjmů za rok 2011
3. Rozbor plnění výdavků za rok 2011
4. Použití prebytku hospodárenia za rok 2011
5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu
6. Finančné usporiadanie vzťahov voči:
 - štátnemu rozpočtu
 - štátnym fondom
 - ostatným právnickým a fyzickým osobám - podnikateľom
7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2011
8. Návrh uznesenia

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. 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 v novembri r. 2010
Schválený rozpočet v priebehu roka bol upravený raz, dňa 29.11.2011.

Schválený rozpočet bol nasledovný :

Schválený rozpočet obce k 31.12.2011

Rozpočet obce v € :

Príjmy celkom	1676902
Výdavky celkom	1341795
Hospodárenie obce - prebytok	335107

z toho :

Bežné príjmy	940182
Bežné výdavky	601038
Prebytok bežného rozpočtu	339144

Kapitálové príjmy	294083
Kapitálové výdavky	703657
Schodok kapitálového rozpočtu	-409574

Príjmové finančné operácie	442637
Výdavkové finančné operácie	37100
Hospodárenie z fin. operácií	405537

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2011 v €

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
1676902	1599944	95,41

1) Bežné príjmy - daňové príjmy :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
940182	936562	99,61

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 353500 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2011 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške 352292 €, čo predstavuje plnenie na 99,66 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 100295 € bol skutočný príjem k 31.12.2011 vo výške 90024 €, čo je 89,76 % plnenie. Z toho príjmy dane z pozemkov boli vo výške 66191 € dane zo stavieb boli vo výške 23707 € a dane z bytov vo výške 126 €.

c) Daň za psa

Z rozpočtovaných 1100 €. Bol skutočný príjem 1113 € čo predstavuje 101,18%

d) Daň za užívanie verejného priestranstva

Rozpočet bol 240 €, skutočnosť 237 € čo predstavuje 98,75 %

e) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Táto položka bola rozpočtovaná vo výške 17500 €. Plnenie k 31.12.2011 bolo vo výške 19703, čo predstavuje 112,59 %. Táto suma obsahuje aj nedoplatky z minulých rokov. Obec eviduje za rok 2011 nedoplatok vo výške 5840,38 €.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
121630	122769	100,94

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 75950 € bol skutočný príjem k 31.12.2011 vo výške 72795 €, čo je 95,85 % plnenie.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky :

Z rozpočtovaných 33680 € bol skutočný príjem k 31.12.2011 vo výške 36675 €, čo je 108,89 % plnenie.

Časť príjmov tvoria príjmy z predaja výrobkov a služieb, poplatok za poskytovanie opatrovateľskej služby, poplatok za vyhlásenie v miestnom rozhlase, poplatok za pobyt detí v materskej škole je vo výške 2029 €, príjmy z výťažkov z lotérií, príjmy z dobropisov, z účtov finančného hospodárenia.

3/ Obec prijala nasledovné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	Ministerstvo financií SR	10000	Dotácie na individuálne potreby
2.	Obvodný úrad DS	1932	Dotácie na sčítanie obyvateľov
3.	Krajský stavebný úrad	1781,88	Spoločný stavebný úrad
4.	Krajský školský úrad	290822	Školstvo - bežné výdavky
5.	Krajský školský úrad	5561	Školstvo výchovno vzdel.poukazy
6.	Obvodný úrad DS	2784,15	Na matričnú činnosť
7.	Obvodný úrad DS	632,28	Na REGOB
8.	ÚPSVaR DS	1360,37	Stravné pre deti v HN
9.	ÚPSVaR DS	232,40	Školské potreby pre deti v HN
10.	Krajský školský úrad	6815	Dopravné pre žiakov
11.	Obvodný úrad DS	187,20	Na skladníka CO
12.	Krajský úrad živ.prostredia	218,47	Na agendu životného prostredia
13.	Krajský školský úrad	2060	MŠ na výchovnovzdelávací proces
14.	Krajský školský úrad	690	Fin.pr. na výchovu sociálne znevýh.
15.	Krajský školský úrad	281	Kreditné príplatky
16.	Krajský úrad pre cest.dopr.	99,27	Spol.stav.úrad pre miest. Komunik.

Tansfery boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom.

4) Kapitálové príjmy :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
294083	515233	175,20

a) Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív :

Z rozpočtovaných 60000 € bol skutočný príjem k 31.12.2011 vo výške 58509 €, čo predstavuje 97,52% plnenie.

b) Granty a transfery

V roku 2011 Obec dostal finančné prostriedky vo výške 10000 Euro na rekonštrukciu polyfunkčnej budovy.

5) Príjmové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
442637	148149	33,46

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2011 €

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
1341795	1165972	86,90

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
601038	621876	103,47

v tom /z vlastných zdrojov/

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	240600	256668	106,68
Ekonomická oblasť	23500	24975	106,27
Ochrana pred požiarmi	180	141	78,33
Aktivačná činnosť	11800	6341	53,74
Obč.združeniam súvis. s poľnohosp.	200	200	100
Cestná doprava	3500	2990	85,43
Nakladanie s odpadmi	35700	42643	119,45
Vodné toky	3000	1216	40,53
Ochrana životného prostredia	7200	10342	143,64
Bytové hospodárstvo	22500	24616	109,40
Občianskym združeniam	1000	300	30
Verejné osvetlenie	23400	24534	104,85
Zdravotníctvo	11500	12660	110,09
Rekreačné a športové služby TJ	12550	13007	103,64
Kult.služby + knižnice	18600	20961	112,70
Ostatné kultúrne služby	8000	10002	125,03
Vysielacie služby – TKR	2500	1647	65,88
Náboženské a iné služby	4500	4750	105,56
Vzdelávanie-predškolská výchova	101725	105148	103,36
Vzdelávanie – základné vzdelanie	1750	1976	112,91
Vzdelávanie - školské stravovanie	8750	5077	58,02
Sociálne zabezpečenie-opatr., novor.	9450	9358	99,03
Výdavky ZŠ	306665	367563	119,89
Spolu	858570	947115	110,31

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

Z rozpočtovaných 236311 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2011 vo výške 218312 čo je 92,38 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, matriky, aktivačných pracovníkov, pracovníkov materskej školy a školskej jedálne.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 80286 bol skutočne čerpané k 31.12.2011 vo výške 84292 čo je 104,99 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd za zamestnávateľa.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 249325 bolo skutočne čerpané k 31.12.2011 vo výške 284041, čo je 113,92 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom, ostatné tovary a služby.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 12150 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2011 vo výške 11289 €, čo predstavuje 92,91 % čerpanie.

e) Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými výpomocami

Z rozpočtovaných 19500 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2011 vo výške 19502 € čo predstavuje 100,01 %.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
703657	496128	70,51

v tom :

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	17000	14500	85,29
Verejné osvetlenie	95400	0	-
Vzdelanie – základné a predškol. vzd.	2500	0	0
Náboženské a iné spoloč. služby	2000	0	0
Verejná zeleň	270000	269040	99,64
Odpadové hospodárstvo	316757	212727	67,18
Spolu	703657	496267	70,53 %

a) Výdavky verejnej správy

Ide o nasledovné investičné akcie :

- projektová dokumentácia vo výške 1500 €
- rekonštrukcia a modernizácia polyfunkčnej budovy 10000 €
- prevádzkové stroje a prístroje 3000 €

b) Verejná zeleň

Ide o nasledovné investičné akcie :

- Revitalizácia centra obce Holice

c) Odpadové hospodárstvo

Ide o nasledovné investičné akcie:

- Zberný dvor obce Holice

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2011	Skutočnosť k 31.12.2011	% plnenia
37100	47968	129,29 %

- z dlhodobých bankových a nebankových / ŠFRB/ úverov

4. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2011

Výsledok hospodárenia za rok 2011 je schodok rozpočtu obce vo výške 24311,28 €, ktorý pozostáva:

	Obec Holice	ZŠ Holice	Spolu
Bežné príjmy+	936562	9604	946166
kapitálové príjmy	515233	0	515233
Spolu:	1451795	9604	1461399
Bežné výdavky+	621876	367563	989439
kapitál.výdavky	496128	0	496128
Spolu:	1118004	367563	1485567
príjem-výdaj	+ 333791	-357959	-24168
Nevyčerpané fin.pr. zo ŠR	0	143,28	143,28
Prebytok +, schodok -	+333791	-357959	-24311,28
Finančné operácie	100181	0	100181
Použitie fin.pr. na úhradu schodku	-	-	24311,28
Zostatok fin.pr. po vyrovnaní schodku	-	-	<u>75869,72€</u>

Vzhľadom na to, že kapitálový rozpočet bol schodkový, tento schodok bol krytý zostatkami finančných prostriedkov obce z minulých rokov v súlade so zákonom § 10 ods. 7 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond

Fond rezervný	Suma v €
Rezervný fond z minulých rokov	68874,43
ZS k 1.1.2011 /z roku 2010/	3082,16
Prírastky - z prebytku hospodárenia	0
- tvorba rezervného fondu	308,22
- čerpanie z rezervného fondu	24311,28
- nevyčerpané finančné prostriedky	143,28
KZ k 31.12.2011	47810,25

Sociálny fond

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2011	1016,25
Prírastky - povinný prídel -	1235
- ostatné prírastky	0
Úbytky - stravovanie	1167,25
KZ k 31.12.2010	1084

Fond opráv /10 bytová jedn./:

ZS k 1.1.2011	0
Prírastky- tvorba	334,05
Úbytky	0
KZ k 31.12.2011	334,05

6. Finančné vysporiadanie vzťahov voči

- a. štátnemu rozpočtu
- b. štátnym fondom
- c. ostatným právnickým a fyzickým osobám - podnikateľom

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 zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytnú finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

A. Finančné vysporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviest' : školstvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2011 - 3 -	Suma použitých prostriedkov v roku 2011 - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
Obvodvý úrad	Evidencia obyvateľ'ov-bežné	632,28	632,28	0
Obvodvý úrad	Matrika – bežné	2784,15	2784,15	0
Obvodvý úrad	Skladník CO – bežné	187,20	187,20	0
Krajský stav.úrad	Spol. stavebný úrad-bežné	1781,88	1781,88	0
Krajský stav.úrad	Spoločný stavebný úrad cestná dotácia –bežné	99,27	99,27	0
Krajský školský úrad	Školstvo bežné výdavky- bežné	290822	290822	0
Krajský školský úrad	Školstvo výchovnovzdel.poukazy-bežn	5561	5561	0
Krajský školský úrad	Školstvo – dopravné -bežné	6815	6671,72	143,28
Krajský školský úrad	Predškolská výchova-bežné	2060	2060	0
KÚ ŽP	Agenda živ.prostredia-bežné	218,47	218,47	0
OÚ Dun.Streda	Sčítanie obyvateľ'ov-bežné	1932	1932	0
MF SR	Dotácie na individ.potreby – kapitálové a bežné	10000	10000	0
Krajský školský úrad	Fin.pr. na výchovu soc.nezv. –bežné	690	690	0
Krajský školský úrad	Kreditné príplatky -bežné	281	281	0
UPSVaR	Dot. v hmot.núdzi-škol.potr.	232,40	232,40	0
UPSVaR	Dot. v hmot.núdzi – stravné	1360,37	1360,37	0

B. Poskytnuté dotácie

Obec v roku 2011 poskytla dotácie v súlade so VZN podmienkach poskytovania dotácií (na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.)

Ziadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviest' - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 1 -	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2011 - 2 -	Suma použitých prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Telovýchovná jednota – na bežné výdavky	6715	6715	0
Darcov krvi	160,10	160,10	0
OZ Klub dôchodcov – na bežné výdavky	300	300	0

7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2011 v eurách

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2011	prírastky	úbytky	Oprávky	KZ k 31.12.2011
Neobežný majetok spolu	2145516	1827061	913614	121239	2937424
Dlhodobý nehm. majetok	43522	12627	8628	10545	36976
019 – Ost.dlhodob.nehm.maj.	34894	12627	0	10545	36976
041-Obst.dlhod.nehm.m	8628	0	8628	0	0
Dlhodobý hmotný majetok	1758179	1814434	905286	110694	2556633
Z toho :					
021 – Budovy, stavby	1240450	803824	0	102070	1942204
022 – Samostatné hnut.věci	10092	5225	0	3288	12029
023 – Dopravné prostriedky		96013	0	5336	90677
031 – Pozemky	69578	0	1554	0	68024
032 – Umelecké diela	46000	0	0	0	46000
042 – Obst.dlhod.maj	392059	909372	903732	0	397699
Dlhodobý finančný majetok	343815	0	0	0	343815
Obežný majetok spolu	594959	2551324	2554750	0	591533
z toho :					
Zásoby	21253	1378	0	0	22631
Zúčt. transf. 355	553115	0	34464	0	518651
Pohľadávky- z toho:	16220	214298	193228	0	37290
311 – Odberateľia	363	14993	14881	0	475
318 /-391/-Pohl.nedaňové	4523	87554	87054	0	5023
319 /-391/-Pohl. daňové	11334	111751	91293	0	31792
Finančný majetok	4371	2335648	2327058	0	12961
Časové rozlíšenie	6078	1109	3971	0	3216
SPOLU	2746553	4379494	3472335	121239	3532173

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2011	KZ k 31.12.2011
Vlastné zdroje krytia majetku	1210909	1588098
z toho :		
Výsledok hospodárenia	1210909	1588098
Záväzky – z toho	1204240	1541841
Rezervy	0	0
Dlhodobé záväzky	920299	934969
Krátkodobé záväzky	89905	362628
Bankové úvery a ostatné prij.výp.	194036	244244
Časové rozlíšenie	331404	402234
SPOLU	2746553	3532173

Postup odpisovania :

V roku 2011 sme používali rovnomerné odpisovanie. Odpisový plán je zostavený podľa zákona o účtovníctve. Sadzby účt.odpisov sa určujú podľa zákona 595/2003 Z.z o dani z príjmov v znení neskorších predpisov.

8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2011

Obec k 31.12.2011 eviduje nasledovné dlhodobé záväzky:

V roku 2001 obec uzavrela zmluvu so ŠFRB o poskytnutí dotácií na výstavbu 9 b.j. v KÚ Pósfá vo forme úveru v hodnote 146783,51 € pri základnej úrokovej sadzbe 4,4 %. Obec eviduje k 31.12.2011 záväzky vo výške: 121042,45 €

V roku 2005 obec uzavrela úverovú zmluvu so ŠFRB /s bankovou zárukou/ o poskytnutí úveru vo výške: 531567,42 € na výstavbu 18 bytových jednotiek, pri základnej úrokovej sadzbe 1% a doby splatnosti 30 rokov. Z toho k 31.12.2011 evidujeme záväzky vo výške 434916,24 €

V roku 2006 obec uzavrela úverové zmluvy s Dexia bankou a.s., na technickú vybavenosť 18 b.j., vo výške 205802,30 €. Z bankových úverov evidujeme záväzky k 31.12.2011 vo výške 168896,11 € .

V roku 2010 obec uzavrela úverovú zmluvu so ŠFRB o poskytnutí dotácií na výstavbu nájomného bytu –10 b.j.,v KÚ Pósfá vo forme úveru v hodnote 369553,30 € , pri základnej úrokovej sadzbe 1 % a doby splatnosti 30 rokov. Ku dňu 31.12.2011 evidujeme záväzky vo výške 363277,45 €.

V roku 2011 obec uzavrela úverové zmluvy s OTP bankou Slovensko a.s na dofinancovanie projektov /Revitalizácia centra obce, Modernizácia VO v obci Holice, Zberný dvor obce Holice/ vo forme úveru. K 31.12.2011 obec prijala dlhodobé úvery vo výške 23805,77 €.

V Holiciach, dňa 21.05.2012

Návrh na uznesenie obecného zastupiteľstva k záverečnému účtu obce Holice

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje:

- I. Celoročné hospodárenie obce bez výhrad
- II. Vysporiadanie schodku rozpočtu vo výške 24311,28 €
schodok rozpočtu sa vykryje takto:
 - finančnými prostriedkami z rezervného fondu v plnej výške.
- III. Zostatok finančných operácií a vysporiadanie finančných operácií:
 1. Podľa § 16 ods. 6 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy sa z prebytku rozpočtu pre účely tvorby peňažných fondov vylučujú nevyčerpané účelovo určené prostriedky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku, zo ŠR, z rozpočtu EÚ alebo na základe osobitného predpisu, ktoré možno použiť v nasledujúcom rozpočtovom roku.
 2. Zostatok finančných operácií po usporiadaní vo výške 11485,65 € sa rozdelí do fondov takto:
 - do rezervného fondu sa pridelí 1148,57 €
 - prevod prostriedkov z peňažných fondov 10337,09 €

Tvorba a použitie peňažných fondov obce konkrétne:

Rezervného fondu:

a/ tvorba a použitie:

počiatočný stav k 01.01.2011:	+ 3.082,16 €
tvorba :	+ 1.148,57 €
konečný stav k 31.12.2011:	4.230,73 €
nepoužité prostriedky z min.rok:	+ 68.874,43 €
úhrada schodku za rok 2011:	- 24.311,28 €
nevyčerpané finančné prostr.z 2011:	- 143,28 €
disponibilný zostatok k 31.12.2011 :	48.650,60 €

Návrh uznesenia:

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

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje úhradu schodku rozpočtového hospodárenia z rezervného fondu. Zostatok rezervného fondu bude použitý na bežné a kapitálové výdavky v roku 2012.

Schválené OZ dňa 2012

Vypracovala : Zuzana Simonová

Ing. Imrich Vajas – starosta obce