



Závěrečný účet Obce Polný Kesov za rok 2017

Predkladá : Ing. Ľubica Poluchová, starostka obce

Spracoval: Ing. Ľubica Poluchová, starostka obce

V Poľnom Kesove dňa 31. mája 2018

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 4. júna 2018

Závěrečný účet schválený OZ dňa 20. júna 2018 uznesením č. 38 / 2018

Záverečný účet obce za rok 2017

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2017
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2017
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2017
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2017
5. Tvorba a použitie prostriedkov fondov
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2017
8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) štátnym fondom
 - d) rozpočtom iných obcí
 - e) rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov obce

Záverečný účet obce za rok 2017

1. Rozpočet obce na rok 2017

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2017. Obec 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 2017 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový. Prebytok bežného rozpočtu bol použitý spolu s príjmovými finančnými operáciami na vykrytie schodku kapitálového rozpočtu a aj na vykrytie výdavkových finančných operácií.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2017.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 12.12.2016 uznesením č. 74/2016.

Rozpočet bol zmenený šesťkrát:

- prvá zmena schválená dňa 24.2.2017 uznesením č. 89 / 2017,
- druhá zmena schválená dňa 28.6.2017 uznesením č. 42 / 2017,
- tretia zmena schválená dňa 6.10.2017 uznesením č. 61 / 2017,
- štvrtá zmena vykonaná dňa 6.10.2017 starostkou obce v zmysle uznesenia Obecného zastupiteľstva v Poľnom Kesove č.201/2013 zo dňa 11.12.2013
- piata zmena schválená dňa 14.12.2017 uznesením č. 79 / 2017
- šiesta zmena vykonaná dňa 21.12.2017 starostkou obce v zmysle uznesenia Obecného zastupiteľstva v Poľnom Kesove č.82/2017 zo dňa 14.12.2017

Rozpočet obce k 31.12.2017

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Plnenie rozpočtu k 31.12.2017
Príjmy celkom	387 296,16	446 353,54	367 944,69
z toho :			
Bežné príjmy	317 296,16	363 673,58	355 264,73
Kapitálové príjmy	0,00	6 900,00	6900,00
Finančné príjmy	70 000,00	75 779,96	5 779,96
Výdavky celkom	387 296,16	436 344,48	320 379,30
z toho :			
Bežné výdavky	278 916,00	324 490,11	293 534,85
Kapitálové výdavky	95 404,16	97 955,12	12 945,20
Finančné výdavky	12 976,00	13 899,25	13 899,25
Rozpočtové hospodárenie obce	0,00	10 009,06	47 565,39

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2017

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
446 353,54	367 944,69	82,43

Z rozpočtovaných celkových príjmov 446 353,54 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 367 944,69 EUR, čo predstavuje 82,43 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
363 673,58	355 264,73	97,69

Z rozpočtovaných bežných príjmov 363 673,58 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 355 264,73 EUR, čo predstavuje 97,69 % plnenie.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
263 638,20	258 112,65	97,90

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 178 978,05 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2017 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 178 978,05 EUR, čo predstavuje plnenie na 100,00 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 58 281,81 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 58 249,26 EUR, čo predstavuje plnenie na 99,94 % . Príjmy dane z pozemkov boli v sume 38 266,74 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 19 820,07 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 162,45 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 53 626,93 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 4 622,33 EUR. K 31.12.2017 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 1 136,67 EUR.

Daň za psa

Z rozpočtovaných 700,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 690,00 EUR, čo predstavuje plnenie na 98,57 %. K 31.12.2017 obec eviduje pohľadávky na dani za psa v sume 5,00 EUR.

Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 50,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 0,00 EUR. K 31.12.2017 obec neeviduje pohľadávky na dani za užívanie verejného priestranstva.

Daň za ubytovanie

Z rozpočtovaných 12 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 6 576,00 EUR, čo predstavuje plnenie na 54,80 %. K 31.12.2017 obec eviduje pohľadávky na dani za ubytovanie v sume 6 343,00 EUR.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 12 639,44 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 12 630,44 EUR, čo predstavuje plnenie na 99,93 %. K 31.12.2017 obec neeviduje pohľadávky na poplatku za komunálny odpad a drobný stavebný odpad.

Poplatok za rozvoj

Z rozpočtovaných 988,90 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 988,90 EUR, čo predstavuje plnenie na 100,00 %. K 31.12.2017 obec neeviduje pohľadávky na poplatku za rozvoj.

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
49 830,01	46 946,71	94,21

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 20 179,13 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 19 648,51 EUR, čo je 97,37 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov (hrobové miesta) v sume 1994,50 EUR, príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 17 654,01 EUR, kde najväčšiu časť 16 880,36 EUR tvorí nájomné za obecné byty – 6 bytovka a 8 bytovka, ktoré je následne použité na splácanie úveru zo ŠFRB, ostatné príjmy z prenájmu boli vo výške 773,65 EUR.

Administratívne poplatky

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 4 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 2 353,00 EUR, čo je 58,83 % plnenie.

Iné poplatky a platby

Z rozpočtovaných 25 620,88 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 24 915,60 EUR, čo je 97,25 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem za vyhlásenie v miestnom rozhlase v sume 274,00 EUR, poplatok za spotrebu vody z obecného vodovodu v sume 21 037,84 EUR, poplatok za odvoz haluziny v sume 250,80 EUR a ostatné príjmy v sume 1 167,24 EUR. Ďalej sem patria poplatky a platby za materskú školu a školský klub detí v sume 961,00 EUR, platby za prebytočný hnuťelný majetok v sume 324,72 EUR, poplatok v sume 400,00 EUR za predĺženie platnosti prieskumného územia – geotermálna energia – pre Slovak Tourism, a.s. a platba v sume 500,00 EUR za odpredaj prebytočného hnuťelného majetku / asfaltovací adaptér, PS-12, fekálny voz /.

Príjmy z účtov finančného hospodárenia

Z rozpočtovaných 30,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 29,60 EUR čo je 98,67 % plnenie. Jedná sa o úroky z účtov finančného hospodárenia.

c) iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
2 823,42	2 823,42	100,00

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 2 823,42 EUR, bol skutočný príjem vo výške 2 823,42 EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy patria príjmy, ktoré mali nasledovné plnenie k 31.12.2017: z náhrad z poistného plnenia v sume 418,29 EUR, z výťažkov z lotérií a hazardných hier v sume 80,49 EUR, z dobropisov v sume 1 511,94 EUR, z vratiek v sume 91,29 EUR, z refundácie v sume 721,41 EUR.

d) prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 47 381,95 EUR bol skutočný príjem vo výške 47 381,95 EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Okresný úrad Nitra, odbor školstva	37 107,00	Základná škola – normatív na mzdy, odvody, prevádzkové náklady
Okresný úrad Nitra, odbor školstva	435,00	Základná škola – nenormatív vzdelávacie poukazy – záujmová činnosť
Okresný úrad Nitra, odbor školstva	7,00	Základná škola – nenormatív príspevok na učebnice
Okresný úrad Nitra, odbor školstva	1 304,00	Príspevok na vzdelávanie a výchovu detí predškolského veku v materskej škole
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny Nitra	435,00	Školské potreby a strava pre deti v hmotnej a sociálnej núdzi
Ministerstvo vnútra SR	568,30	Finančné prostriedky na zabezpečenie volieb do VÚC
Ministerstvo vnútra SR	110,00	Civilná obrana – ošetrovanie a údržba CO skladu
Ministerstvo dopravy, výstavby a reg. rozvoja SR	597,06	Spoločný stavebný úrad – úsek stavebného poriadku
Ministerstvo vnútra SR	35,60	Finančné prostriedky na prenesený výkon štátnej správy – úsek registra adries
Ministerstvo vnútra SR	211,86	Hlásenie a evidencia pobytu občanov – REGOB
Nitriansky samosprávny kraj	3 600,00	Projekty: „Kultúrno – spoločenské podujatia obce v roku 2017“ / 800,- EUR / „Športové podujatia organizované obcou v roku 2017“ / 1 000,-EUR / „Zhotovenie ručne maľovanej mapy obce“ / 1 800,- EUR /
Nitriansky samosprávny kraj – LEADER	1 931,62	Projekt „Orientačný systém v obci Poľný Kesov“ - smerové informačné tabule
Obec Cabaj - Čapor	1 000,00	Plnenie úloh na úseku ochrany pred požiarimi
Environmentálny fond	39,51	Za vyseparované komodity

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

2. Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
6 900,00	6 900,00	100,00

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 6 900,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 6 900,00 EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Jedná sa o **príjem z predaja kapitálových aktív:**

Z rozpočtovaných 6 900,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 6 900,00 EUR, čo je 100,00 % plnenie. Ide o príjem z predaja budovy bývalej prevádzky pošty, súpis.č. 28.

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
75 779,96	5 779,96	7,63

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 75 779,96 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 5 779,96 EUR, čo predstavuje 7,63 % plnenie.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 89 / 2017 zo dňa 24.2.2017 bolo schválené rozpočtové opatrenie č. 1/2017, kde bolo schválené aj použitie rezervného fondu v sume 4 243,96 EUR. V skutočnosti bolo plnenie v sume 4 243,96 EUR. Uvedená suma predstavuje podiel obce na majetku v Ponitrianskom združení obcí pre separovaný zber a nakladanie s odpadmi, ktorého je obec členom, v rámci spolufinancovania projektu „Separovaný zber a zhodnocovanie biologicky rozložiteľných odpadov“.

Ďalej boli z fondu údržby a opráv 6 - bytovej jednotky a 8 – bytovej jednotky do rozpočtu zapracované finančné prostriedky v sume 756,00 EUR, v tej istej sume 756,00 EUR bolo aj skutočné plnenie. Finančné prostriedky boli použité na revízie plynových kotlov a na kominárske práce.

Do rozpočtu boli zapracované aj finančné prostriedky vo výške 780,00 EUR, ktoré predstavujú príjem finančnej zábezpeky za prenájom obecného nájomného bytu. Plnenie rozpočtu bolo v tej istej sume, t.j. 780,00 EUR.

Čerpanie jednotlivých príjmových rozpočtových položiek je prílohou Záverečného účtu.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2017

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
436 344,48	320 379,30	73,42

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 436 344,48 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 320 379,30 EUR, čo predstavuje 73,42 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
324 490,11	293 534,85	90,46

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 324 490,11 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 293 534,85 EUR, čo predstavuje 90,46 % čerpanie.

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
01.1.1 – Výkonné a zákonodarné orgány	110 399,06	103 583,79	93,83
z toho:			
- mzdové prostriedky	55 719,85	54 894,97	98,52
- poistné a príspevok do poisťovni	20 234,83	19 832,91	98,01
- cestovné náhrady	0,00	0,00	0,00
- energie, voda a telekomunikácie	4 379,94	3 915,96	89,41
- materiál	4 823,74	4 018,47	83,31
- dopravné	4 584,32	3 319,60	72,41
- rutinná a štandardná údržba	650,00	343,74	52,88
- služby	15 393,00	13 244,13	86,04
- transfery – spoločný stavebný úrad, nemocenské dávky	4 613,38	4 014,01	87,01
/ výdavky na administratívu, manuálnych pracovníkov, dielenský a kancelársky materiál, údržbu majetku, právne a špeciálne služby, stravovanie zamestnancov, odmeny poslancov, spoločná stavebná úradovňa, Berlingo, traktor /			
01.1.2 – Finančná a rozpočtové záležitosti	405,16	344,57	85,05
- služby – poplatky bankám, zrážková daň	407,00	336,44	85,05
/ výdavky na bankové služby /			
01.6.0-Všeobecné verejné služby inde neklasifikované	568,30	568,30	100,00
/ výdavky na zabezpečenie volieb do VÚC /	708,80	708,80	100,00
01.7.0 – Transakcie verejného dlhu	4 500,00	4 098,71	91,08
/ výdavky na splácanie úrokov z úveru ŠFRB/	4 500,00	4 098,71	91,08
02.2.0 – Civilná ochrana	110,00	110,00	100,00
z toho:	110,00	110,00	100,00
- odmeny zamestnancov mimoprac. pomeru			
/ výdavky na údržbu CO skladu /			
03.2.0 - Ochrana pred požiarmi	9 829,05	8 351,25	84,96
z toho:			
- poistné a príspevok do poisťovni	20,00	0,00	0,00
- energie, a telekomunikácie	3 394,19	3 362,18	99,06
- materiál	2 072,43	1 743,76	84,14
- dopravné	1 250,00	638,39	51,07
- údržba	533,60	333,60	62,52
- služby	1 958,83	1 673,32	85,42
- bežné transfery – dotácia pre DHZ obce	600,00	600,00	100,00
/ výdavky na činnosť DHZ /			
04.2.3 – Rybné hospodárstvo a poľovníctvo	300,00	300,00	100,00
z toho:	300,00	300,00	100,00
- bežné transfery – dotácia			
/ dotácia Poľovnej spoločnosti Breza Poľný Kesov /			

04.5.1 - Cestná doprava z toho: - materiál - dopravné - údržba - služby <i>/ výdavky na dopravné značenie a údržbu ciest /</i>	6 892,40 512,40 200,00 4 400,00 1 780,00	5 104,38 512,40 0,00 2 811,98 1 780,00	74,06 100,00 0,00 63,91 100,00
04.7.3 – Cestovný ruch z toho: - materiál <i>/ výdavky súvisiace s osadením orientačných smerových tabúl v obci /</i>	3 964,90 3 964,90	2 033,28 2 033,28	51,28 51,28
05.1.0-Nakladanie s odpadmi z toho: - materiál - dopravné- mazivá na údržbu kosačiek - rutinná a štandardná údržba - služby <i>/ výdavky na nakladanie s odpadmi – zvoz všetkých druhov odpadov z obce, údržba verejných priestranstiev /</i>	14 351,82 2 924,31 100,00 400,00 10 927,51	12 569,78 1 896,49 4,90 156,50 10 511,89	87,58 64,85 4,90 39,13 96,20
05.2.0 – Nakladanie s odpadovými vodami - služby - spracovanie žiadosti na poskytnutie dotácie z Envirofondeu na rozšírenie vodovod. siete	460,00 460,00	319,92 319,92	69,55 69,55
06.1.0 – Rozvoj bývania z toho: - el.energia v spoločných priestoroch – je refundovaná nájomníkmi v r. 2018 - materiál - služby <i>/ výdavky na 8 a 6 -bytovú obecnú bytovkou /</i>	1 495,00 600,00 15,00 880,00	1 375,48 563,90 15,00 796,58	92,01 93,98 100,00 90,52
06.2.0 – Rozvoj obcí z toho: - odvody do soc. poisťovne a zdravot. poisťovní - rutinná a štandardná údržba - služby <i>/ výdavky na drobné stavebné práce na verejných priestranstiev /</i>	2 939,55 297,80 1 709,95 931,80	2 939,55 297,80 1 709,95 931,80	100,00 100,00 100,00 100,00
06.3.0 -Zásobovanie vodou z toho: - poisťné a príspevok do poisťovní - energie - materiál - rutinná a štandardná údržba - služby <i>/ výdavky na obecný vodovod /</i>	20 627,21 52,00 3 000,00 299,24 7 550,00 9 725,97	19 362,69 0,00 2 827,84 299,24 7 088,56 9 147,05	93,87 0,00 94,26 100,00 93,89 94,05
06.4.0 - Verejné osvetlenie z toho: - energie - rutinná a štandardná údržba - služby <i>/ výdavky na verejné osvetlenie, na vybudovanie osvetlenia na cintoríne /</i>	13 828,25 8 800,00 4 236,09 792,16	12 942,11 7 913,86 4 236,09 792,16	93,59 89,93 100,00 100,00

08.1.0 -Rekreačné a športové služby z toho:	5 275,48	4 680,50	88,72
- poistné do zdrav. a sociál. poisťovni	91,14	91,14	100,00
- energie	870,00	707,08	81,27
- materiál	1 433,90	1 201,84	83,82
- rutinná a štandardná údržba	200,00	0,00	0,00
- služby	730,44	730,44	0,00
- transfery	1 950,00	1 950,00	100,00
/ výdavky na športové kluby a prevádzku a údržbu ihriska/			
08.2.0 -Kultúrne služby z toho:	13 131,50	10 920,72	83,16
- poistné a príspevok do poisťovni	132,67	122,05	92,00
- energie	3 938,13	3 897,95	98,98
- materiál	4 020,80	3 419,82	85,05
- dopravné	360,00	160,00	44,44
- údržba	332,00	0,00	0,00
- služby	3 997,90	2 970,90	74,31
- bežné transfery	350,00	350,00	100,00
/ výdavky na kultúrnu činnosť, na prevádzku kultúrneho domu, tlač obecného časopisu /			
08.3.0 – Vysielacie a vydavateľské služby z toho:	250,00	0,00	0,00
- materiál	150,00	0,00	0,00
- údržba	100,00	0,00	0,00
/ výdavky na obecný rozhlas /			
08.4.0 –Náboženské a iné spol. služby z toho:	5 765,79	4 447,42	77,13
- poistné a príspevok do poisťovni	330,52	330,52	100,00
- energie	680,00	432,70	63,63
- materiál	1 709,67	997,08	58,32
- služby	1 155,42	1 141,42	98,79
- bežné transfery na členské príspevky a príspevok na prevádzku kostola	1 890,18	1 545,70	81,78
/ výdavky na prevádzku cintorína, na vybudovanie chodníka ku kaplnke, členské poplatky obce v rôznych združeniach, prevádzku kostola /			
09.1.1.1-Predprimárne vzdelanie s bežnou starostlivosťou z toho:	37 863,23	36 387,42	96,10
- mzdové prostriedky zamestnancov materskej školy	17 963,07	17 963,07	100,00
- poistné a príspevok do poisťovni	6 695,68	6 163,85	92,06
- energie,voda a telekomunikácie	2 154,00	2 142,73	99,48
- materiál	2 604,00	2 175,61	83,55
- dopravné	100,00	100,00	100,00
- nájomné za nájom	1 338,76	1 338,76	100,00
- služby	6 777,52	6 273,20	92,56
- bežné transfery na nemocenské dávky	230,20	230,20	100,00
/ výdavky na materskú školu /			

09.1.2.1 - Primárne vzdelanie s bežnou starostlivosťou z toho:	59 509,87	53 179,63	89,36
- mzdové prostriedky zamestnancov základnej školy	37 210,87	35 367,78	95,05
- poistné a príspevok do poisťovní	12 438,84	12 437,89	99,99
- energie, voda a telekomunikácie	1 966,62	1 043,25	53,05
- materiál	1 143,24	750,09	65,61
- rutinná a štandardná údržba	2 500,00	0,00	0,00
- prenájom	560,84	560,84	100,00
- služby	3 648,67	2 978,99	81,65
- bežné transfery na nemocenské dávky	40,79	40,79	100,00
/ výdavky na základnú školu /			
09.5.0 – Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne z toho:	9 600,44	8 397,05	87,47
- mzdové prostriedky vychovávateľky v školskom klube detí	6 700,00	5 987,58	89,37
- poistné a príspevok do poisťovní	2 343,00	2 130,84	90,94
- materiál	240,00	0,00	0,00
- služby	237,28	198,47	83,64
- bežné transfery na nemocenské dávky	80,16	80,16	100,00
/ výdavky na školský klub detí /			
10.2.0 –Staroba z toho:	1 920,10	1 115,30	58,09
- materiál	1 070,10	703,40	65,73
- dopravné	300,00	0,00	0,00
- služby	550,00	411,90	74,89
/ výdavky na činnosť dôchodcov /			
10.7.0 -Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi z toho:	503,00	403,00	80,12
- služby – stravovanie detí v hmot. a soc. núdzi	320,00	320,00	100,00
- transfery pre žiadateľov v soc. a hmot. núdzi	100,00	0,00	0,00
- transfery jednotlivcom – školské pomôcky pre deti v hmotnej a sociálnej núdzi	83,00	83,00	100,00
/ výdavky na deti v hmotnej a sociálnej núdzi /			

2. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
97 955,12	12 945,20	13,22

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 97 955,12 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 12 945,20 EUR, čo predstavuje 13,22 % čerpanie.

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
04.5.1 – Cestná doprava	80 000,00	0,00	0,00
- výstavba chodníka pozdĺž hlavnej cesty	80 000,00	0,00	0,00

05.1.0 – Nakladanie s odpadmi	6 595,96	6 595,96	100,00
- zakúpenie lodného kontajnera na dočasné uskladnenie odpadu	2 352,00	2 352,00	100,00
- výdavky na uhradenie podielu obce na majetku v Ponitrianskom združení obcí pre separovaný zber a nakladanie s odpadmi, ktorého je obec členom, v rámci spolufinancovania projektu „ Separovaný zber a zhodnocovanie biologicky rozložiteľných odpadov“	4 243,96	4 243,96	100,00
05.2.0 –Nakladanie s odpadovými vodami	2 471,16	0,00	0,00
- výdavky na spolufinancovanie kanalizácie	2 471,16	0,00	0,00
06.3.0 – Zásobovanie vodou	5 400,00	2 864,58	53,05
- výdavky na rozšírenie vodovodnej siete	5 400,00	2 864,58	53,05
08.1.0 – Rekreačné a športové služby	3 488,00	3 484,66	99,90
- projektová dokumentácia – multifunkčné ihrisko	3 488,00	3 484,66	99,90

3. Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
13 899,25	13 899,25	100,00

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 13899,25 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 13 899,25 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

Textová časť – výdavkové finančné operácie:

1./ Z rozpočtovaných 13 119,25 EUR na splácanie istiny z prijatého úveru zo ŠFRB na výstavbu 8 bj a 6bj bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 v sume 13 119,25 EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

2./ Z rozpočtovaných 780,00 EUR bolo skutočné plnenie 780,00 EUR, čo je 100,00 % plnenie. Suma predstavuje vrátenie finančnej zábezpeky pri ukončení nájomného vzťahu nájomníkom v obecných nájomných bytov.

Čerpanie jednotlivých výdavkových rozpočtových položiek je prílohou Záverečného účtu.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2017

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2017 v EUR
Bežné príjmy spolu	355 264,73
z toho : bežné príjmy obce	0,00
bežné príjmy RO	0,00
Bežné výdavky spolu	293 534,85
z toho : bežné výdavky obce	0,00
bežné výdavky RO	0,00
Bežný rozpočet	61 729,88
Kapitálové príjmy spolu	6 900,00
z toho : kapitálové príjmy obce	0,00
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	12 945,20
z toho : kapitálové výdavky obce	0,00
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	- 6 045,20
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	+ 55 684,68
Vylúčenie z prebytku	- 1020,90
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	+ 54 663,78
Príjmové finančné operácie	5 779,96
Výdavkové finančné operácie	13 899,25
Rozdiel finančných operácií	- 8 119,29
PRÍJMY SPOLU	367 944,69
VÝDAVKY SPOLU	320 379,30
Hospodárenie obce	47 565,39
Vylúčenie z prebytku	- 1 020,90
Upravené hospodárenie obce	46 544,49

Prebytok rozpočtu v sume 55 684,68 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 54 663,78 EUR **navrhujeme použiť na:**

- tvorbu rezervného fondu 46 544,49 EUR
- na vysporiadanie zostatku finančných operácií 8 119,29 EUR

V zmysle ustanovenia § 16 odsek 6 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona, sa z prebytku rozpočtu **55 684,68 EUR vylučujú :**

- a) nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume **32,00 EUR**, a to na :
 - stravné pre deti v hmotnej núdzi v sume 32,00 EUR

- b) nevyčerpané prostriedky z miestneho poplatku za rozvoj podľa zákona č.447/2015 Z. z. o miestnom poplatku za rozvoj a o zmene a doplnení niektorých zákonov v sume **988,90 EUR**,

ktoré je možné použiť v rozpočtovom roku v súlade s ustanovením § 8 odsek 4 a 5 zákona č.523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2017 vo výške 46 544,49 EUR.

4. Tvorba a použitie prostriedkov fondov

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z.z. v z.n.p.. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2017	22 767,99
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	56 441,83
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	0,00
- z finančných operácií	0,00
Úbytky - použitie rezervného fondu : - uznesenie č. 89 / 2017 zo dňa 24.2.2017 – podiel obce na majetku PZO	4 243,96
- krytie schodku rozpočtu	0,00
- ostatné úbytky	0,00
KZ k 31.12.2017	74 965,86

Sociálny fond

Obec vytvára sociálny fond v zmysle zákona č.152/1994 Z.z. v z.n.p.. Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje **kolektívna zmluva**.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2017	612,90
Prírastky – povinný + ďalší prídelen – 1,5 %	1 471,27
- povinný prídelen - %	0,00
- ostatné prírastky	0,00
Úbytky - závodné stravovanie	463,80
- regeneráciu PS, dopravu	1 227,09
- dopravné	0,00
- ostatné úbytky	0,00
KZ k 31.12.2017	393,28

Fond prevádzky, údržby a opráv

Obec vytvára fond prevádzky, údržby a opráv v zmysle ustanovenia § 18 zákona č.443/2010 Z.z. v z.n.p.. O použití fondu prevádzky, údržby a opráv rozhoduje obecné zastupiteľstvo v súlade s vnútorným predpisom na použitie fondu prevádzky, údržby a opráv.

Fond prevádzky, údržby a opráv	Suma v EUR
ZS k 1.1.2017	13 008,03
Prírastky - z dohodnutého nájomného vo výške 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu	4 185,30
Úbytky - použitie fondu : - na revíziu plynových kotlov, kominárske práce - na opravu	756,00 0,00
KZ k 31.12.2017	16 437,33

5. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017**A K T Í V A**

Názov	ZS k 1.1.2017	KZ k 31.12.2017
Majetok spolu	2 537 460,95	2 485 313,70
Neobežný majetok spolu	2 375 170,57	2 276 934,78
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	11 871,46	10 335,46
Dlhodobý hmotný majetok	2 031 607,22	1 934 907,43
Dlhodobý finančný majetok	331 691,89	331 691,89
Obežný majetok spolu	161 964,08	208 378,92
z toho :		
Zásoby	239,48	236,08
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	0,00
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	62 252,05	62 113,06
Finančné účty	99 472,55	146 029,78
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	326,30	0,00

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2017	KZ k 31.12.2017
Vlastné imanie a záväzky spolu	2 537 460,95	2 485 313,70
Vlastné imanie	908 674,48	933 392,75
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	13 864,54	13 864,54
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	894 809,94	919 528,21

Závazky	581 885,59	570 964,83
z toho :		
Rezervy	147 799,00	148 569,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	0,00
Dlhodobé záväzky	416 198,07	389 627,48
Krátkodobé záväzky	17 888,52	32 768,35
Bankové úvery a výpomoci	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	1 046 900,88	980 956,12

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2017

Stav záväzkov k 31.12.2017

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2017 v EUR	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- dodávateľom	5 506,26	5 506,26	
- zamestnancom	8 012,40	8 012,40	
- poisťovniam	4 993,55	4 993,55	
- daňovému úradu	1 010,97	1 010,97	
- štátnemu rozpočtu	0,00	0,00	
- bankám	0,00	0,00	
- štátnym fondom	397 110,92	397 110,92	
- ostatné záväzky	407,25	407,25	
Záväzky spolu k 31.12.2017	422 396,35	422 396,35	

Stav úverov k 31.12.2017

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru	Ročná splátka istiny za rok 2017	Ročná splátka úrokov za rok 2017	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2017	Rok splatnosti
ŠFRB	nájomné byty – 8 bj	262 499,40	7 749,50	2 382,10	230 726,40	2043
ŠFRB	nájomné byty - 6 bj	183 600,00	5 369,75	1 716,61	166 384,52	2044

Obec neuzatvorila v roku 2017 žiadnu Zmluvu o úvere.

Dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania:

Obec v zmysle ustanovenia § 17 ods. 6 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p., môže na plnenie svojich úloh prijať návratné zdroje financovania, len ak:

- celková suma dlhu obce neprekročí **60%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a
- suma splátok návratných zdrojov financovania, vrátane úhrady výnosov a suma splátok záväzkov z investičných dodávateľských úverov neprekročí v príslušnom rozpočtovom roku **25 %** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka znížených o prostriedky poskytnuté v príslušnom rozpočtovom roku obci z rozpočtu iného subjektu verejnej správy, prostriedky poskytnuté z Európskej únie a iné prostriedky zo zahraničia alebo prostriedky získané na základe osobitného predpisu.

a) Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. a):

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2016:	
- skutočné bežné príjmy obce	337 104,17
Spolu bežné príjmy obce k 31.12.2016	337 104,17
Celková suma dlhu obce k 31.12.2017:	
- zostatok istiny z bankových úverov	0,00
- zostatok istiny z pôžičiek	0,00
- zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	0,00
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov	0,00
- zostatok istiny z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	0,00
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty	397 110,92
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	0,00
- zostatok istiny z	0,00
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2017	397 110,92
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	397 110,92
- z úveru z Environmentálneho fondu	
- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	
- z úverov	
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	397 110,92
Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2017	0,00

Zostatok dlhu k 31.12.2017	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2016	§ 17 ods.6 písm. a)
0,00	337 104,17	0,00 %

Zákonná podmienka podľa § 17 ods.6 písm. a) zákona č.583/2004 Z.z. bola splnená.

b) Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. b) :

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2016:	
- skutočné bežné príjmy obce	337 104,17
Spolu bežné príjmy obce 31.12.2016	337 104,17
Bežné príjmy obce znížené o:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	39 018,84
- dotácie z MF SR	0,00
- príjmy z náhradnej výsadby drevín	0,00
- účelovo určené peňažné dary	0,00
- iné	0,00
Spolu bežné príjmy obce znížené k 31.12.2016	298 085,33
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2016	298 085,33
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2017 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821004	0,00
- 821005	0,00
- 821007	13 119,25
- 821009	0,00
- iné	0,00
- 651002	0,00
- 651003	4 098,71
- 651004	0,00
- iné	0,00
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2017	17 217,96

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2017	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2016	§ 17 ods.6 písm. b)
17 217,96	298 085,33	5,78 %

Zákonná podmienka podľa § 17 ods.6 písm. b) zákona č.583/2004 Z.z. bola splnená.

8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Obec nie je zriaďovateľom žiadnej príspevkovej organizácie.

9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.

Obec v roku 2017 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 2 / 2011 o poskytovaní dotácií z rozpočtu obce Poľný Kesov právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť - bežné výdavky na - kapitálové výdavky na - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Športový klub ThermalKesov Poľný Kesov - bežné výdavky na podporu činnosti klubu	550,00	550,00	0,00
Športový klub stolného tenisu Poľný Kesov - bežné výdavky na podporu činnosti klubu	900,00	900,00	0,00
Občianske združenie Cedron klub - bežné výdavky na akciu 7. ročník Cedronskeho behu	500,00	500,00	0,00
Dobrovoľný hasičský zbor Poľný Kesov - bežné výdavky na športovú činnosť	600,00	600,00	0,00
Heaven pub Poľný Kesov - bežné výdavky na akciu 10. ročník Guláš cup vo varení gulášu	350,00	350,00	0,00
Poľovnícka spoločnosť Breza Poľný Kesov - bežné výdavky na projekt „Návrat jarabice poľnej do voľnej prírody v kú Poľný Kesov“	300,00	300,00	0,00

K 31.12.2017 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 2 / 2011 o dotáciách.

Kontrolou, ktorú vo februári 2018 vykonala hlavná kontrolórka obce, bolo zistené, že poskytnuté dotácie boli použité v súlade s VZN č.2/2011 o poskytovaní dotácií z rozpočtu obce Poľný Kesov.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec nepodniká.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a) zriadeným a založeným právnickým osobám
- b) štátnemu rozpočtu
- c) štátnym fondom
- d) rozpočtom iných obcí
- e) rozpočtom VÚC

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 usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám

Obec nie je zriaďovateľom žiadnej právnickej osoby.

Obec v roku 2017 neposkytla ani neprijala žiadne finančné prostriedky od právnických osôb, ktorých je spoluzakladateľom

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, - bežné výdavky BV - kapitálové výdavky KV	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
Okresný úrad Nitra, odbor školstva	BV - Základná škola - normatív na mzdy, odvody, prevádzkové náklady	37 107,00	37 107,00	0,00
Okresný úrad Nitra, odbor školstva	BV – Základná škola – nenormatív – učebnice	7,00	7,00	0,00
Okresný úrad Nitra, odbor školstva	BV - Základná škola – nenormatív- vzdelávacie poukazy– záujmová činnosť	435,00	435,00	0,00
Okresný úrad Nitra, odbor školstva	BV - Príspevok na vzdelávanie a výchovu detí predškolského veku v MŠ	1 304,00	1 304,00	0,00
Ministerstvo dopravy, výstavby a reg. rozvoja SR	BV -Spoločný stavebný úrad - úsek stavebného poriadku	597,06	597,06	0,00
Ministerstvo vnútra SR	BV - Hlásenie a evidencia pobytu občanov - REGOB	211,86	211,86	0,00
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny Nitra	BV – Školské potreby a strava pre deti v hmotnej núdzi	435,00	403,00	32,00
Ministerstvo vnútra SR	BV - Civilná obrana – ošetrovanie a údržba CO skladu	110,00	110,00	0,00
Ministerstvo vnútra SR	BV – Finančné prostriedky na zabezpečenie volieb do VÚC	568,30	568,30	0,00
Ministerstvo vnútra SR	BV – Fin. prostriedky na zabezpečenie činnosti na úseku registra adries	35,60	35,60	0,00

Finančné prostriedky boli použité v súlade s účelom, na ktorý boli poskytnuté.

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2017 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec	Suma <u>prijatých</u> finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Cabaj - Čapor	1 000,00	1 000,00	0,00

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

VÚC	Suma <u>prijatých</u> finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Nitriansky samosprávny kraj	3 600,00	3 600,00	0,00
Nitriansky samosprávny kraj - LEADER	1 931,62	1 931,62	0,00

Finančné prostriedky boli použité v súlade s účelom, na ktorý boli poskytnuté.

12. Hodnotenie plnenia programov obce - Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu

Obec v zmysle Uznesenia č. 98 / 2015 zo zasadnutia obecného zastupiteľstva zo dňa 15.12.2015 zostavuje rozpočet obce bez programovej štruktúry.

Ing. Ľubica Poluchová
starostka obce