

Závěrečný účet

Obce Poľný Kesov

za rok 2012

V Poľnom Kesove, jún 2013

Záverečný účet obce za rok 2012 obsahuje:

1. Rozpočet obce na rok 2012
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2012
3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2012
4. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2012
5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu
6. Finančné usporiadanie vzťahov voči:
 - a. zriadeným právnickým osobám
 - b. založeným právnickým osobám
 - c. štátnemu rozpočtu
 - d. štátnym fondom
 - e. ostatným právnickým a fyzickým osobám – podnikateľom
7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2012
8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2012
9. Hodnotenie plnenia programov obce
10. Návrh uznesenia

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. Schválený rozpočet obce na rok 2012 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový, kapitálový rozpočet bol zostavený ako schodkový, pričom schodok kapitálového rozpočtu bol vykrytý príjmami bežného rozpočtu a príjmovými finančnými operáciami.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2012. Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom na 4.riadnom zasadnutí dňa 21.12.2011 uznesením č.75/2011.

Rozpočet bol zmenený trikrát:

- 1./ prvá zmena - ku dňu 1.7.2012 – vykonaná starostom obce v súlade s uznesením zo 6.riadneho zasadnutia obecného zastupiteľstva zo dňa 14.9.2007 a v zmysle zákona č.344/2007 Z.z.
- 2./ druhá zmena – bola schválená dňa 14.12.2012 na 8.zasadnutí obecného zastupiteľstva uznesením č.121/2012
- 3./ tretia zmena – ku dňu 20.12.2012 – vykonaná starostom obce v súlade s uznesením zo 6.riadneho zasadnutia obecného zastupiteľstva zo dňa 14.9.2007 a v zmysle zákona č.344/2007 Z.z.

Po poslednej zmene bol rozpočet nasledovný:

Upravený rozpočet obce k 31.12.2012 v €

Príjmy celkom	294 211,91
Výdavky celkom	294 211,91
Hospodárenie obce – prebytok/schodok	0

z toho:

Bežné príjmy	274 519,65
Bežné výdavky	260 188,40
Prebytok bežného rozpočtu	14 331,25

Kapitálové príjmy	2 388,00
Kapitálové výdavky	34 023,51
Schodok kapitálového rozpočtu	-31 635,51

Príjmové finančné operácie	17 304,26
Výdavkové finančné operácie	0,00
Hospodárenie z finančných operácií	+17 304,26

2.Rozbor plnenia príjmov za rok 2012 v €

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
294 211,91	281 517,08	95,69

2.1) Bežné príjmy – daňové príjmy – zdroj financovania 41:

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
178 328,14	167 530,98	93,95

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 117 122 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2012 poukázané finančné prostriedky vo výške 111 127,27 €, čo predstavuje plnenie na 94,88 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 52 513,14 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 vo výške 47 773,66 €, čo je 90,97 %-né plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 35 992,01 €, dane zo stavieb boli vo výške 11 585,51 € a dane z bytov vo výške 196,14 €. Za rozpočtový rok bolo uhradených 47 565,43 €, nedoplatky z minulých rokov boli vo výške 208,23 €. K 31.12.2012 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností vo výške 4 740,28 €, z toho nedoplatky z roku 2012 vo výške 4 449,14 €, nedoplatky z minulých rokov 291,14 €.

c) Daň za psa - rozpočtované – 440 €, skutočný príjem – 438,25 €, 99,60 % plnenie

d) Daň za ubytovanie – rozpočtované – 2 253 €, skutočný príjem – 2 253 €, 100,00 % plnenie

e) Daň za nevýherné hracie automaty - rozpočtované – 0 €, skutočný príjem – 0 €, 0 % plnenie

f) Daň za komunálne odpady a drobné stavebné odpady

– rozpočtované – 6 000 €, skutočný príjem – 5 938,80 €, plnenie 98,98 %

2.2) Bežné príjmy – nedaňové príjmy – zdroj financovania 41:

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
29 658,92	27 761,26	93,60

a) Príjmy z prenajatých pozemkov

- jedná sa o príjmy za prenájom hrobových miest na miestnom cintoríne
- rozpočtované – 600 €, skutočné plnenie – 329 €, plnenie – 54,83 %

b) Príjmy z prenajatých budov, priestorov a objektov

- rozpočtované – 7 004,52 €, skutočné plnenie – 5 430,49 €, plnenie – 77,53 %

c) Administratívne poplatky – správne

- rozpočtované 4 500 €, skutočné plnenie – 4 475,50 €, plnenie – 99,46 %

d) Poplatky a platby za predaj výrobkov, tovarov a služieb

- rozpočtované – 16 373 €, skutočné plnenie – 16 363 €, plnenie – 99,94 %

Z toho vodné – 15 208,70 €, cintorínske poplatky za použitie dom smútku a katafalku – 21,40 €, relácie v miestnom rozhlase – 572 €, zber papiera ZŠ – 82,30 €, ostatné (odpadové nádoby, vrecia na separovaný odpad, ...) – 299,20 €, za odkúpenie urnového miesta na miestnom cintoríne - 120 €, za odvoz haluziny – 59,40 €.

e) Poplatky a platby za jasle, materské školy a školské kluby detí

- rozpočtované – 887 €, skutočné plnenie – 873 €, plnenie – 98,42 %

Z toho poplatky za MŠ – 637 €, za školský klub detí – 236 €

f) Úroky z účtov finančného hospodárenia

- rozpočtované – 20 €, skutočné plnenie – 16,12 €, plnenie - 80,60 %

g) Ostatné príjmy

- rozpočtované – 274,40 €, skutočné plnenie – 274,15 €, plnenie – 99,91 %

/ z výťažkov z hazardných hier, z refundácie /

2.3) Bežné príjmy – ostatné

Obec prijala nasledovné transfery a granty, ktoré boli účelovo viazané a použité v súlade s ich účelom:

a) transfery zo štátneho rozpočtu – zdroj financovania 111

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
27 161,04	27 161,04	100,00

- z toho:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €k	Účel
1.	Krajský školský úrad Nitra	23 648	Školstvo-normatívne fin.prostriedky na mzdy, odvody, prevádzkové náklady
2.	Krajský školský úrad Nitra	382	Školstvo-nenormatívne fin. prostriedky vzdelávacie poukazy- záujmová činnosť
3.	ÚPSVaR Nitra	1 516,18	Školské potreby a strava pre deti v hmotnej núdzi
4.	Obvodný úrad v Nitre	204,27	Hlásenie a evidencia pobytu občanov REGOB
5.	Obvodný úrad v Nitre	106,80	Civilná obrana – ošetrovanie a údržba CO skladu
6.	Krajský školský úrad Nitra	629	Príspevok na výchovu a vzdelávanie detí predškolského veku v materskej škole
7.	Obvodný úrad v Nitre	674,79	Finanč.prostriedky na zabezpečenie volieb do NR SR, ktoré sa konali dňa 10.3.2012

b) transfery z rozpočtu vyššieho územného celku – zdroj financovania 11H

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
900	900	100,00

- z toho:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	Nitriansky samosprávny kraj	300	Realizácia projektu: „Otvorenie Kultúrneho leta v Mikroregióne Cedron-Poľný Kesov – júl 2012“
2.	Nitriansky samosprávny kraj	200	Realizácia projektu: „Pre ďalší rozvoj stolného tenisu v obci“
3.	Nitriansky samosprávny kraj	200	Realizácia projektu: „Memoriál Alexandra Tótha vo futbale, 10. ročník „
4.	Nitriansky samosprávny kraj	200	Realizácia projektu: „Jubilejný 10. ročník Hasičskej súťaže o pohár starostu obce Poľný Kesov“

c) európsky fond regionálneho rozvoja – prostriedky EÚ – zdroj financovania 11S1

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
26 758	26 758	100,00

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	Ministerstvo pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR	26 758	85 %-né spolufinancovanie bežných výdavkov v rámci projektu „Stratégia rozvoja cestovného ruchu a propagácia Mikroregiónu okolo Cedronu“

d) európsky fond regionálneho rozvoja – prostriedky ŠR – zdroj financovania 11S2

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
3 148	3 148	100,00

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	Ministerstvo pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR	3 148	10 %-né spolufinancovanie bežných výdavkov v rámci projektu „Stratégia rozvoja cestovného ruchu a propagácia Mikroregiónu okolo Cedronu“

e) európsky sociálny fond – prostriedky ESF - zdroj financovania 11T1

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
6 961,98	6 961,97	100,00

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	Úrad práce, soc. vecí a rodiny v Nitre	6 961,98	Príspevok na podporu zamestnanosti na realizáciu opatrení na ochranu pred povodňami § 50 j zákona č.5/2004 Z.z.

f) európsky sociálny fond – prostriedky ŠR - zdroj financovania 11T2

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
1 228,57	1 228,57	100,00

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	Úrad práce, soc. vecí a rodiny v Nitre	1 228,57	Príspevok na podporu zamestnanosti na realizáciu opatrení na ochranu pred povodňami § 50 j zákona č.5/2004 Z.z.

g) granty od rôznych poskytovateľov – zdroj financovania 71

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
375	375	100,00

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	Recyklačný fond	275	Príspevok za zber vyseparovaných komodít za r.2012
2.	Dida, s.r.o.	100	Zabezpečenie šírenia reklamy formou propagácie obchodného mena a loga nájomcu počas súťaže: „Jubilejný 10. ročník Hasičskej súťaže o pohár starostu obce Poľný Kesov“

2.4) Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
2 388	2 388	100,00

Kapitálové príjmy obce v r.2012 tvorili príjmy:

1./ z rozpočtu VÚC - zdroj 11H – tieto finančné prostriedky boli použité v súlade s účelom, na ktorý boli poskytnuté

Poskytovateľ	Suma v €	Účel
Nitriansky samosprávny kraj prostredníctvom Miestnej akčnej skupiny LEADER	1 888	Vybudovanie spevnených plôch – chodníka na miestnom cintoríne smerom od hlavnej brány k domu smútku

2./ z predaja majetku obce

- príjem z predaja unimobunky bývalej prevádzky kaderníctva obce 500,- €

2.5) Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
17 304,26	17 304,26	100,00

Príjmové finančné operácie obce v r.2012 predstavujú:

- zostatky prostriedkov z predchádzajúcich rokov - zdroj financovania 46

Tieto finančné prostriedky boli použité v zmysle Uznesenia č.120/2012 z 8.riadneho zasadnutia OZ v Poľnom Kesove zo dňa 14.12.2012, na základe ktorého mali byť použité vo výške 25 710,12 €. Čerpalo sa menej o 8 405,86 €, teda v celkovej výške 17 304,26 EUR na tieto investičné akcie:

Por.č.	Názov investičnej akcie	Suma v €
1.	Vybudovanie spevneného chodníka na miestnom cintoríne smerom od hlavnej brány k domu smútku <i>- oproti schválenému uzneseniu, podľa ktorého sa mali na túto investičnú akciu čerpať finančné prostriedky vo výške 11 942,24 €, sa čerpalo menej o 1 888,- €, tento rozdiel bol dofinancovaný cez dotáciu z NSK poskytnutej prostredníctvom Miestnej akčnej skupiny LEADER</i>	10 054,24
2.	Nové vodovodné prípojky	448,02
3.	Revízne správy na dve sekčné brány na hasičskej zbrojnici	144,00
4.	Vybudovanie zadnej príjazdovej cesty k hasičskej zbrojnici - drť	1 008,00
5.	Verejné obstarávanie stavebných prác pre stavbu „Zníženie energetických nárokov budovy“ – kultúrny dom	150,00
6.	Poradenstvo a konzultačné služby pre získanie finančných prostriedkov z Envirofondeu pre projekt „Zberový dvor v obci Poľný Kesov“	500,00
7.	Zabezpečenie verejného obstarávania pre projekt „Zberový dvor v obci Poľný Kesov“	2 000,00
8.	Vonkajšie stavebné práce na objekte hasičskej zbrojnice z r.2011 <i>- oproti schválenému uzneseniu, podľa ktorého sa mali na túto investičnú akciu čerpať finančné prostriedky vo výške 9 517,86 €, sa čerpalo menej o 6 517,86 €, tzn. uhradila sa len časť faktúry a to z dôvodu, aby sa nevyčerpala značná časť finančných prostriedkov na bežnom účte obce</i>	3 000

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2012 v €

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
294 211,91	272 103,64	92,49 %

3.1) Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
260 188,40	251 454,05	96,64 %

v tom:

a/ z rozpočtu obce – zdroj financovania 41

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
01.1.1.6 - Výdavky verejnej správy	80 937,89	78 899,14	97,48
-mzdy,platy,služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania, príplatky, odmeny	43 845,17	43 842,95	99,99
-poistné a príspevok do poisťovní	15 724,26	15 713,75	99,93
-cestovné náhrady	10	8,50	85,00
-energie,voda a komunikácie	4 911	4 893,75	99,65
-materiál	1 966,80	1 918,31	97,53
-dopravné	3 198,80	3 141,01	98,19
-rutinná a štandardná údržba	990,36	989,02	99,86
-služby	7 640,50	7 440,85	97,39
- transfery v rámci verejnej správy - odstupné	2 651	951	35,87
01.1.2 –Finančná a rozpočtová oblasť	353	339,30	96,12
-služby	353	339,30	96,12
03.2.0 - Ochrana pred požiarmi	6 438,60	6 378,84	99,07
-odvody do soc. poisťovne	0,80	0,80	100,00
-energie,voda a komunikácie	2 226	2 214,12	99,47
-materiál	1 770	1 730,98	97,80
-dopravné	2 319,80	2 310,94	99,62
-služby	122	122	100,00

04.1.2 – Všeobecná pracovná oblasť	794	792,64	99,83
- materiál	37	36,40	98,38
- služby	757	756,24	99,90
04.5.1 - Cestná doprava	10	9,39	93,90
- materiál	10	9,39	93,90
04.5.1.3 – Správa a údržba ciest	5 512	4 077,46	73,97
- rutinná a štandardná údržba	5 512	4 077,46	73,97
04.7.3 – Cestovný ruch	8 510	8 487,88	99,74
- služby	8 510	8 487,88	99,74
05.1.0-Nakladanie s odpadmi	6 897,40	6 824,55	98,942
- materiál	1 298,40	1 283,46	98,85
- dopravné	33	32,50	98,48
- rutinná a štandardná údržba	566	565,90	99,98
- služby	5 000	4 942,69	99,02
05.2.0 – Nakladanie s odpadovými vodami	62	61,44	99,10
- služby	62	61,44	99,10
06.2.0-Rozvoj obcí	1 000	0	0,00
- služby	1 000	0	0,00
06.3.0 -Zásobovanie vodou	8 975,54	8 939,88	99,60
-poistné do soc. poisťovne	0,54	0,54	100,00
-energie	3 160	3 159,27	99,98
-materiál	46	45,36	98,61
-rutinná a štandardná údržba	289	222,05	99,67
-služby	5 480	5 446,66	99,39
06.4.0 - Verejné osvetlenie	11 386,43	11 380,64	99,95
-energie	11 200	11 198,20	99,98
-materiál	111,43	108,24	97,14
-rutinná a štandardná údržba	75	74,20	98,93
08.1.0 -Rekreačné a športové služby	4 020	4 005,10	99,63
-energie	850	845,23	99,44
-materiál	620	612,62	98,81
- rutinná a štandardná údržba	1 400	1 397,25	99,80
- bežné transfery	1 150	1 150	100,00
08.2.0 -Kultúrne služby	5 067,58	5 047,92	99,61
- mzdy, platy	284	283,73	99,90
- poistné a príspevok do poisťovní	102,10	99,90	97,85
-energie	3 490	3 485,26	99,86
-materiál	220	219,55	99,80
-dopravné	86	81,60	94,88
-služby	845	837,40	99,10
-knihnica	40,48	40,48	100,00
08.3.0 – Vysielacie a vydavateľské služby	110	54,05	49,14
- materiál	55	54,05	98,27
- rutinná a štandardná údržba	55	0	0

08.4.0 -Náboženské a iné spol.služby	1 520	1 503,83	98,94
-energie	400	399,49	99,87
-materiál	360	354,01	98,34
-bežné transfery na členské príspevky	510	500,33	98,10
- bežné transfery cirkvi	250	250	100,00
09.1.1.1-Predškolská výchova	26 476	25 889,11	97,78
-mzdy,platy,služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania, príplatky,odmeny	14 330	13 928,34	97,20
-poistné a príspevok do poisťovní	4 980	4 914,22	98,68
-energie,voda a telekomunikácie	2 225	2 118,37	95,21
-materiál	466	463,41	99,44
-nájomné za nájom	845	844,98	100,00
-služby	3 630	3 619,79	99,72
09.1.2.1 - Základné vzdelanie	11 631	11 621,96	99,92
-mzdy,platy,služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania, príplatky,odmeny	6 557	6 556,30	99,99
-poistné a príspevok do poisťovní	2 392	2 388,42	99,85
-energie,voda a telekomunikácie	240	238,49	99,37
- materiál	345	343,20	99,48
- služby	2 097	2 095,55	99,93
09.5.0.1 - Zariadenie pre záujmové vzdelávanie	6 135	6 124,73	99,83
-mzdy,platy,služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	4 204	4 201,37	99,94
-poistné a príspevok do poisťovní	1 605	1 599,74	99,67
- energie,voda a telekomunikácie	2	1,70	85,00
- materiál	268	266,21	99,33
- služby	56	55,71	99,48
10.1.2.4 – Príspevky neštátnym subjektom Šťastný život, n.o., Mojmírovce	500 500	500,02 500,02	100,00 100,00
10.2.0 –Staroba	1 982,50	1 978,47	99,80
-mzdy, platy	242	241,73	99,89
-poistné a príspevok do poisťovní	87	84,44	97,06
-energie	1 260	1 259,33	99,95
-materiál	15	15	100,00
-dopravné	320	320	100,00
-služby	58,50	57,97	99,09
10.2.0.2 – Ďalšie sociálne služby - staroba	3000 3000	0 0	0 0
10.7.0 -Sociálna pomoc občanom	332	0	0
Spolu	191 650,94	182 916,35	95,44

b/ zo štátneho rozpočtu – zdroj financovania 111

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
01.1.1.6 - Obce - hlásenie a evidencia pobytu občanov - REGOB	204,27	204,27	100,00
01.6.0-Všeobecné verejné služby inde neklasifikované - výdavky na zabezpečenie volieb do NR SR dňa 10.3.2012	674,79	674,79	100,00
02.2.0- Civilná ochrana - údržba a kontrola CO skladu	106,80	106,80	100,00
09.1.1.1 - Predškolská výchova - príspevok na výchovu a vzdelávanie detí predškol.veku	629	629	100,00
09.1.2.1 -Základné vzdelanie z toho	24 029,76	24 030	100,00
- normatívne fin.prostriedky - mzdy, odvody, prevádzkové náklady	23 647,76	23 648	100,00
- nenormatívne fin.prostriedky vzdelávacie poukazy	382	382	100,00
10.7.0 - Sociálna pomoc občanom v hmotnej núdzi - na stravu a školské potreby pre deti v hmotnej núdzi	1 516,18	1 516,18	100,00
Spolu	27 160,80	27 161,04	100,00

c/ z rozpočtu vyššieho územného celku – zdroj financovania 11H

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
08.2.0-Kultúrne a spoločenské služby - Realizácia projektu: „Otvorenie Kultúrneho leta v Mikroregióne Cedron- Poľný Kesov – júl 2012 “	300	300	100,00
	300	300	100,00
08.1.0 – Rekreačné a športové služby - Realizácia projektu: „Pre ďalší rozvoj stolného tenisu v obci“	400	400	100,00
	200	200	100,00
- Realizácia projektu: „Memoriál Alexandra Tótha vo futbale, 10. ročník „	200	200	100,00

03.2.0 – Ochrana pred požiarimi - Realizácia projektu: „Jubilejný 10. ročník Hasičskej súťaže o pohár starostu obce Poľný Kesov“	200 200	200 200	100,00 100,00
Spolu	900	900	100,00

d/ iné zdroje – zdroj financovania 71

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
05.1.0 -Nakladanie s odpadmi - príspevok z Recyklačného fondu za vyseparované komodity v r.2012	275	275	100,00
03.2.0 – Ochrana pred požiarimi - zabezpečenie šírenia reklamy pre firmu Dida s.r.o. formou propagácie obchodného mena a loga nájomcu počas súťaže: „Jubilejný 10. ročník Hasičskej súťaže o pohár starostu obce Poľný Kesov“- zmluva o šírení reklamy	100	100	100,00
Spolu	375	375	100,00

e) európsky sociálny fond – prostriedky EÚ - zdroj financovania 11T1

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
04.1.2 –Všeobecná pracovná oblasť - príspevok na podporu zamestnanosti na realizáciu opatrení na ochranu pred povodňami § 50 j zákona č.5/2004 Z.z. / 85% -né spolufinancovanie /	6 961,97	6 961,97	100,00
Spolu	6 961,97	6 961,97	100,00

f) európsky sociálny fond – prostriedky ŠR - zdroj financovania 11T2

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
04.1.2 –Všeobecná pracovná oblasť - príspevok na podporu zamestnanosti na realizáciu opatrení na ochranu pred povodňami § 50 j zákona č.5/2004 Z.z. / 10 %-né splufinancovanie /	1 228,57	1 228,57	100,00
Spolu	1 228,57	1 228,57	100,00

g) zdroj 11G6 – spolufinancovanie obce / pri použití zdroja financovania 11T1, 11T2/

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
04.1.2 –Všeobecná pracovná oblasť - podpora zamestnanosti na realizáciu opatrení na ochranu pred povodňami § 50 j zákona č.5/2004 Z.z. / 5 %-né spolufinancovanie /	431,12	431,12	100,00
Spolu	431,12	431,12	100,00

h) európsky fond regionálneho rozvoja – prostriedky EÚ – zdroj financovania 11S1

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
04.7.3 – Cestovný ruch - 85 %-né spolufinancovanie bežných výdavkov v rámci projektu „Stratégia rozvoja cestovného ruchu a propagácia Mikroregiónu okolo Cedronu“	26 758	26 758	100,00
Spolu	26 758	26 758	100,00

i) európsky fond regionálneho rozvoja – prostriedky ŠR– zdroj financovania 11S2

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
04.7.3 – Cestovný ruch - 10 %-né spolufinancovanie bežných výdavkov v rámci projektu „Stratégia rozvoja cestovného ruchu a propagácia Mikroregiónu okolo Cedronu“	3 148	3 148	100,00
Spolu	3 148	3 148	100,00

j) zdroj 11GA – spolufinancovanie obce / pri použití zdroja financovania 11S1, 11S2/

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
04.7.3 – Cestovný ruch - 5 %-né spolufinancovanie bežných výdavkov v rámci projektu „Stratégia rozvoja cestovného ruchu a propagácia Mikroregiónu okolo Cedronu“ -	1 574	1 574	100,00
Spolu	1 574	1 574	100,00

3.2) Kapitálové výdavky

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
34 023,51	20 649,59	60,69

- z toho:

a/ z rozpočtu obce – zdroj financovania 41

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
03.2.0 – Ochrana pred požiarmi - vonkajšie stavebné práce na objekte hasičskej zbrojnice z r.2011 – výdavky na túto investičnú akciu boli čerpané vo výške 3000,- € pod kódom zdroja 46	6 518	0	0,00
05.1.0 – Nakladanie s odpadmi - výdavky súvisiace s realizáciou projektu „Zberový dvor v obci Poľný Kesov“ – výdavky na túto investičnú akciu boli čerpané pod kódom zdroja 46	2 265,25	0	0,00
06.1.0 – Rozvoj bývania - výdavky súvisiace s výstavbou 8 bytovej bytovky za obecným úradom	1 307	1 307,33	100,00
06.2.0 – Rozvoj obcí - výdavky v schválenom rozpočte vo výške 4 740,- € mali byť použité na úhradu nákladov súvisiacich s vyhotovením územného plánu obce – stupeň prieskumy a rozboru, zadanie , krajinno-ekologický plán – neuskutočnilo sa - výdavky boli čerpané na zabezpečenie verejného obstarávania stavebných prác pre stavbu “ Zníženie energetických nárokov budovy Pošty Poľný Kesov“	4 740	150	3,16
Spolu	14 830,25	1 457,33	9,83

b/ zo štátneho rozpočtu – zdroj financovania 11H

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
08.4.0 – Náboženské a iné spoločenské služby - spevnený chodník na miestnom cintoríne smerom od hlavnej brány k domu smútku	1 888	1 888	100,00
Spolu	1 888	1 888	100,00

c/ zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov – zdroj financovania 46

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
03.2.0 – Ochrana pred požiarmi	4 152	4 152	100,00
- vybudovanie zadnej príjazdovej cesty k hasičskej zbrojnici - drť	1 008	1 008	
- revízne správy na dve sekčné brány na hasičskej zbrojnici	144	144	
-vonkajšie stavebné práce na objekte hasičskej zbrojnice z r.2011	3 000	3 000	
05.1.0 – Nakladanie s odpadmi	2 500	2 500	100,00
- poradenstvo a konzultačné služby pre získanie finančných prostriedkov z Envirofondeu pre projekt „Zberový dvor v obci Poľný Kesov“	500	500	
- Zabezpečenie verejného obstarávania pre projekt „Zberový dvor v obci Poľný Kesov“	2 000	2 000	
06.3.0 – Zásobovanie vodou	448,02	448,02	100,00
- nové vodovodné prípojky	150	150	100,00
08.2.0 – Kultúrne a iné spoločenské služby	150	150	100,00
- verejné obstarávanie stavebných prác pre stavbu „Zníženie energetických nárokov budovy“ – kultúrny dom			
08.4.0 – Náboženské a iné spoločenské služby	10 054,24	10 054,24	100,00
- vybudovanie spevneného chodníka na miestnom cintoríne smerom od hlavnej brány k domu smútku			
Spolu	17 304,26	17 304,26	100,00

Použitie finančných prostriedkov z predchádzajúcich rokov bolo schválené Uznesením č.120/2012 na 8.riadnom zasadnutí OZ v Poľnom Kesove dňa 14.12.2012.

3.3/ Výdavkové finančné operácie

Rozpočet na rok 2012	Skutočnosť k 31.12.2012	% plnenia
0	0	-

4. Vysporiadanie schodku rozpočtového hospodárenia za rok 2012

Výsledok rozpočtového hospodárenia obce je tvorený rozdielom medzi rozpočtovými príjmami a rozpočtovými výdavkami. Tento rozdiel môže byť buď kladný – prebytok - a vtedy je zdrojom tvorby fondov obce, alebo môže byť záporný – schodok.

Výsledok rozpočtového hospodárenia obce za rok 2012:

Plnenie: 1./ Bežný rozpočet	- príjmy = 261 824,82 €
	- výdavky = 251 454,05 €
	
	Prebytok: + 10370,77 €
2./ Kapitálový rozpočet	- príjmy = 2 388,00 €
	- výdavky = 20 649,59 €
	
	Schodok: - 18 261,59 €
3./ Finančné operácie	- príjmové = 17 304,26 €
	- výdavkové = 0,00 €
	
	Rozdiel: + 17 304,26 €

Rozdiel medzi príjmami a výdavkami bežného a kapitálového rozpočtu je schodok vo výške - 7890,82 €

Schodok hospodárenia obce za r.2012 v sume – 7890,82 € 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 vysporiadaný z prebytku bežného rozpočtu a z príjmových finančných operácií

Stav na bankových účtoch obce k 31.12.2012:

- zostatky na bežných bankových účtoch	23 406,72 €
- rezervný fond	0,00 €
- sociálny fond	1 662,80 €

Stav v pokladnici – OcÚ - k 31.12.2012 **1 066,91 €**

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond

V r.2012 sa rezervný fond netvoril, pretože obec ukončila svoje hospodárenie k 31.12.2011 zo schodkom – 51 729,07 €.

Fond rezervný	Suma v €
Počiatočný stav k 1.1.2012	0,-
Prírastky - z prebytku hospodárenia	0,-
- ostatné prírastky	0,-

Úbytky - použitie rezervného fondu	0,-
- krytie schodku hospodárenia	0,-
- ostatné úbytky	0,-
Konečný zostatok k 31.12.2012	0,-

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v €
Počiatkový stav k 1.1.2012	1 308,40
Prírastky – povinný prídel – ostatné prírastky	956,80 —
Úbytky - stravovanie - regenerácia prac.sily - dopravné - ostatné úbytky	602,40 — — —
Konečný zostatok k 31.12.2012	1 662,80

6. Finančné usporiadanie vzťahov voči

A/ zriadeným a založeným právnickým osobám

B/ štátnemu rozpočtu

C/ štátnym fondom

D/ rozpočtom iných obcí

E/ rozpočtom VÚC

E/ 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 poskytli 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 neposkytla zo svojho rozpočtu žiadne finančné prostriedky.

B. Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu

Obec má usporiadané finančné vzťahy voči štátnemu rozpočtu.

Obec prijaté finančné prostriedky použila v súlade s účelom, na ktorý boli poskytnuté.

- bežný rozpočet /v €/

Poskytovateľ	Účel	Suma poskyt. prostriedkov v r.2012	Suma použit. prostriedkov v r.2012	Rozdiel
Krajský školský úrad Nitra	Základná škola -mzdy, odvody, prevádzkové náklady	23 648	23 648	0
Krajský školský úrad Nitra	Základná škola -vzdelávacie poukazy	382	382	0
ÚPSVaR Nitra	Školské potreby, motivačný príspevok a strava pre deti v hmotnej núdzi	1 516,18	1 516,18	0
Krajský školský úrad Nitra	Materská škola-vzdelávanie a výchova detí predškolského veku	629	629	0
Obvodný úrad v Nitre	Hlásenie a evidencia pobytu občanov	204,27	204,27	0
Obvodný úrad v Nitre	Civilná obrana	106,80	106,80	0
Obvodný úrad v Nitre	Zabezpečenie volieb do NR SR dňa 10.3.2012	674,79	674,79	0
Ministerstvo pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR	Projekt „Stratégia rozvoja cestovného ruchu a propagácia Mikroregiónu okolo Cedronu“	29 906	29 906	0
ÚPSVaR Nitra	Príspevok na podporu zamestnanosti na realizáciu opatrení na ochranu pred povodňami § 50 j zákona č.5/2004 Z.z.	8 190,54	8 190,54	0

C. Finančné usporiadanie voči štátnym fondom:

V roku 2012 obec neprijala zo štátnych fondov žiadne finančné prostriedky.

D./ Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

V roku 2012 obec neprijala ani neposkytla iným obciam žiadne finančné prostriedky.

E./ Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

Obec má usporiadané finančné vzťahy voči rozpočtom VÚC.

Obec prijaté finančné prostriedky použila v súlade s účelom, na ktorý boli poskytnuté.

- bežný rozpočet /v €/

Poskytovateľ	Účel	Suma poskyt. postriedkov v r.2012	Suma použit. postriedkov v r.2012	Rozdiel
Nitriansky samosprávny kraj	Realizácia projektu: „Otvorenie Kultúrneho leta v Mikroregióne Cedron-Poľný Kesov – júl 2012 “	300	300	0
Nitriansky samosprávny kraj	Realizácia projektu: „Pre ďalší rozvoj stolného tenisu v obci“	200	200	0
Nitriansky samosprávny kraj	Realizácia projektu: „Memoriál Alexandra Tótha vo futbale, 10. ročník „	200	200	0
Nitriansky samosprávny kraj	Realizácia projektu: „Jubilejný 10. ročník Hasičskej súťaže o pohár starostu obce Poľný Kesov“	200	200	0

- kapitálový rozpočet /v €/

Poskytovateľ	Účel	Suma poskyt. postriedkov v r.2012	Suma použit. postriedkov v r.2012	Rozdiel
Nitriansky samosprávny kraj prostredníctvom Miestnej akčnej skupiny LEADER	Vybudovanie chodníka na miestnom cintoríne smerom od hlavnej brány k domu smútku	1 888	1 888	0

F. Finančné usporiadanie voči ostatným právnickým a fyzickým osobám:

Obec v roku 2012 poskytla v súlade s VZN č.2/2011 o poskytovaní dotácií z rozpočtu obce Poľný Kesov dotáciu dvom žiadateľom.

Žiadateľ dotácie	Suma poskyt. postriedkov v r.2012	Suma použit. postriedkov v r.2012	Rozdiel
ŠK 1995 Poľný Kesov	1 000,-	1 000,-	0,-
Športový klub stolného tenisu Poľný Kesov	150,-	150,-	0,-

K 31.12.2012 bola poskytnutá dotácia v súlade so VZN č.2/2011 o poskytovaní dotácií z rozpočtu obce Poľný Kesov.

Kontrolou, ktorú dňa 16.1.2013 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.

7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2012 v €

AKTÍVA

Názov	ZS k 1.1.2012	KZ k 31.12.2012
Neobežný majetok spolu	1 764 239	1 803 622,91
Z toho:		
Dlhodobý nehmotný majetok	14 898	15 327,46
Dlhodobý hmotný majetok	1 627 319	1 553 568,56
Dlhodobý finančný majetok	122 022	234 726,89
Obežný majetok spolu	58 833	49 919,92
Z toho:		
Zásoby	547	549,79
Zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy	0	7 562
Pohľadávky	13 432	14 584,50
Finančný majetok	44 854	27 223,63
Časové rozlíšenie	620	518,79
Náklady budúcich období	620	512,79
Príjmy budúcich období	0	6
SPOLU	1 823 692	1 854 061,62

PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2012	KZ k 31.12.2012
Vlastné imanie	635 905	735 328,38
Z toho:		
Oceňovacie rozdiely	- 194 444	- 83 100,46
Výsledok hospodárenia	830 349	818 428,84
Záväzky	58 091	41 433
Z toho:		
Dlhodobé záväzky	1 382	1 732,74
Krátkodobé záväzky	51 265	32 105,84
Rezervy	5 444	7 594,42
Časové rozlíšenie	1 129 696	1 077 300,24
Výnosy budúcich období	1 129 696	1 077 300,24
SPOLU	1 823 692	1 854 061,62

Výsledok hospodárenia obce (rozdiel medzi výnosmi a nákladmi)

V roku 2012 obec skončila s výsledkom hospodárenia za účtovné obdobie vo výške straty - 11 921,24 €, ktorú navrhujeme zúčtovať na účet 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia z minulých rokov.

8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2012

Obec k 31.12.2012 eviduje tieto záväzky:

- rezervy	- rezervy ostatné krátkodobé	7 594,42 €
- dlhodobé záväzky	- zo sociálneho fondu	1 732,74 €
- krátkodobé záväzky	- voči dodávateľom	17 776,59 €
	- nevyfakturované dodávky	4 136,04 €
	- iné záväzky	48,75 €
	sporenie – 20,00 €	
	odbory – 28,45 €	
	voči platiteľom dane z nehnuteľnosti 0,30 €	
	- voči zamestnancom	5 959,84 €
	- voči sociálnej a zdravot. poisťovniam	3 591,67 €
	- daň z príjmu	592,95 €

9. Hodnotenie plnenia programov obce

Hodnotenie plnenia programov obce tvorí prílohu č.1 k tomuto záverečnému účtu.

10. Návrh uznesenia

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

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora za rok 2012.

Obecné zastupiteľstvo **berie na vedomie schodok rozpočtového hospodárenia obce za r.2012 vo výške – 7 890,82 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 z.n.p. a schvaľuje jeho vysporiadanie z prebytku bežného rozpočtu a z príjmových finančných operácií.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje záverečný účet a celoročné hospodárenie bez výhrad.

Schválené na 10.zasadnutí obecného zastupiteľstva dňa 20.6.2013 uznesením č.162/2013

Pavel Bednárík
starosta obce

Spracovala: Ing.Poluchová, účtovníčka
Vyvesené: 28.5.2013

