



**ZÁVEREČNÝ ÚČET OBCE ZEMIANSKÉ KOSTOL'ANY
ZA ROK 2012**

A

**HODNOTIACA SPRÁVA O PLNENÍ ROZPOČTU
OBCE ZEMIANSKÉ KOSTOL'ANY ZA ROK 2012**

Dátum vyvesenia : 29. máj 2013

Dátum schválenia: 12. jún 2013

Uznesenie č. : 41/13

OBSAH:

1. ZÁVEREČNÝ ÚČET OBCE ZEMIANSKÉ KOSTOLANY ZA ROK 2012

A) DOSIAHNUTÉ VÝSLEDKY ROZPOČTOVÉHO HOSPODÁRENIA OBCE ZA ROK 2012 A NÁVRH NA USPORIADANIE VÝSLEDKU ROZPOČTOVÉHO HOSPODÁRENIA ZA ROK 2012 A FINANČNÉHO PREBYTKU /SCHODKU/ OBCE K 31.12.2012

- I. Schválený programový rozpočet obce Zemianske Kostolany v roku 2012
- II. Dosiahnuté výsledky rozpočtového hospodárenia obce za rok 2012
- III. Zostatky finančných prostriedkov obce k 31.12.2012
- IV. Bilancia aktív a pasív obce k 31.12.2012
- V. Prehľad o stave a vývoji dlhu obce k 31.12.2012
- VI. Prehľad o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti
- VII. Vyhlásenie k záruke
- VIII. Prehľad finančného usporiadania vzťahov obce so ŠR, s ostatnými prijatými dotáciami a grantmi za rok 2012
- IX. Hospodárenie peňažných fondov obce k 31.12.2012

B) PLNENIE ROZPOČTU OBCE ZA ROK 2012

- I. Všeobecná časť
- II. Celková bilancia príjmov a výdavkov rozpočtu obce za rok 2012
- III. Príjmy rozpočtu obce v roku 2012 - finančné plnenie
- IV. Komentár k dosiahnutým príjmom rozpočtu obce v roku 2012
- V. Programový rozpočet výdavkov obce v roku 2012 – sumarizácia a finančné plnenie výdavkov 9 programov

2. HODNOTIACA SPRÁVA PROGRAMOVÉHO ROZPOČTU VÝDAVKOV OBCE V ROKU 2012

Plnenie cieľov a merateľných ukazovateľov

PRÍLOHY k Záverečnému účtu obce za rok 2012:

- č. 1 Správa o hospodárení školského zariadenia v zriaďovateľskej pôsobnosti obce za rok 2012
- č. 2 Stav pohľadávok obce k 31.12.2012
- č. 3 Vývoj finančnej situácie obce v rokoch 2006 – 2012

1. ZÁVEREČNÝ ÚČET OBCE ZEMIANSKE KOSTOĽANY ZA ROK 2012

A) DOSIAHNUTÉ VÝSLEDKY ROZPOČTOVÉHO HOSPODÁRENIA OBCE ZA ROK 2012 A NÁVRH NA USPORIADANIE VÝSLEDKU ROZPOČTOVÉHO HOSPODÁRENIA ZA ROK 2012 A FINANČNÉHO PREBYTKU /SCHODKU/ OBCE K 31.12.2012

Obec Zemianske Kostolany hospodárila v roku 2012 na základe schváleného rozpočtu, ktorý bol schválený uznesením Obecného zastupiteľstva č. 107/11 dňa 14.12.2011.

Rozpočet bol zostavený v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v platnom znení, zákonom č.523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v platnom znení.

Podkladom pre zostavenie záverečného účtu obce Zemianske Kostolany za rok 2012 sú ročné účtovné výkazy spracované v rámci účtovnej závierky v súlade s metodikou platného zákona o účtovníctve a rozpočtovej klasifikácie.

I. SCHVÁLENÝ PROGRAMOVÝ ROZPOČET OBCE ZEMIANSKE KOSTOĽANY V ROKU 2012

Programový rozpočet obce Zemianske Kostolany na rok 2012 bol zostavený a schválený ako vyrovnaný.

Rozpočet	Schválený rozpočet v €	Schválený rozpočet po úpravách k 31.12.2012 v €
Bežné príjmy	1 293 513	1 419 050
Kapitálové príjmy	1 190 360	1 193 446
Príjmové finančné operácie	1 173 690	1 196 873
Vlastné príjmy RO (ZŠ)	0	6 554
Rozpočtové príjmy vr. ZŠ	3 657 563	3 815 923
Bežné výdavky	722 099	889 396
Kapitálové výdavky	2 590 384	2 577 467
Finančné operácie	44 330	44 330
Výdavky RO (ZŠ)	300 750	297 209
Rozpočtové výdavky vr. ZŠ	3 657 563	3 808 402
Rozdiel	0	7 521

V priebehu roka 2012 boli schválené 3 úpravy rozpočtu Obecným zastupiteľstvom.

Úprava rozpočtu	dňa	schválené
I. úprava rozpočtu	19.06.2012	OcZ č. 58/12
II. úprava rozpočtu	13.12.2012	OcZ č. 102/12
III. úprava rozpočtu	13.12.2012	OcZ č. 107/12

II. DOSIAHNUTÉ VÝSLEDKY ROZPOČTOVÉHO HOSPODÁRENIA OBCE ZA ROK 2012

1. Výsledok celkového hospodárenia obce k 31.12.2012

Obec Zemianske Kostolany hospodárila v roku 2012 na základe schváleného rozpočtu s celkovými príjmami vo výške 1 383 735,75 € a s celkovými výdavkami vo výške 1 107 183,49 €. Výsledkom celkového hospodárenia obce v roku 2012 je prebytok vo výške 276 552,26 €.

Rozpočet	Schválený rozpočet po úpravách k 31.12.2012	Skutočné plnenie k 31.12.2012	% Skutočné plnenie /rozpočet
Bežné príjmy	1 419 050	1 323 656,97	93,3
Kapitálové príjmy	1 193 446	30 358,10	2,5
Príjmové finančné operácie	1 196 873	23 182,15	1,9
Vlastné príjmy RO (ZŠ)	6 554	6 538,53	99,7
Rozpočtové príjmy vr. ZŠ	3 815 923	1 383 735,75	36,2
Bežné výdavky	889 396	759 693,69	85,5
Kapitálové výdavky	2 577 467	43 105,97	1,6
Finančné operácie	44 330	13 194,60	29,7
Výdavky RO (ZŠ)	297 209	291 189,23	97,9
Rozpočtové výdavky vr. ZŠ	3 808 402	1 107 183,49	29,0
Rozdiel	7 521	276 552,26	

	Príjem	Výdaj	Výsledok v Eur
Bežný rozpočet	1 323 656,97	759 693,69	Prebytok 563 963,28
Kapitálový rozpočet	30 358,10	43 105,97	Schodok - 12 747,87
Rozpoč.organizácia	6 538,53	291 189,23	Schodok - 284 650,70
Spolu	1 360 553,60	1 093 988,89	Prebytok 266 564,71
<i>Finančné operácie</i>	<i>23 182,15</i>	<i>13 194,60</i>	<i>Prebytok 9 987,55</i>
Výsledok hospodárenia			266 564,71

V zmysle § 10, ods.6 zák.č.583/2004 Z.z. sú finančné operácie súčasťou rozpočtu obce, ale nevstupujú do príjmov a výdavkov rozpočtu, to znamená, že nie sú súčasťou výsledku hospodárenia obce.

Výsledok hospodárenia pri zvážení nevyčerpaných prostriedkov za poskytnutý dar od SE, a.s. Bratislava, prevádzka ENO Zemianske Kostolany vo výške 2 000 € a nedočerpanej dotácii na prenesené kompetencie pre Základnú školu vo výške 5 560,39 € predstavuje čiastku 259 004,32 €.

Návrh 10% odvodu z prebytku hospodárenia za rok 2012 do rezervného fondu obce :

25 900,44 EUR

O výške prevodu finančných prostriedkov rozhoduje Obecné zastupiteľstvo pri schvaľovaní Záverečného účtu a hodnotiacej správy za rok 2012. Rozpustenie RF, prípadne čiastočné použitie finančných prostriedkov schvaľuje taktiež Obecné zastupiteľstvo, ktoré presne určí, ako sa s finančnými prostriedkami naloží.

SUMARIZÁCIA PLNENIA PROGRAMOVÉHO ROZPOČTU OBCE K 31.12.2012

Rozpočet	Plnenie bežného rozpočtu	Plnenie kapitálového rozpočtu	Plnenie rozpočtu spolu
Príjmy spolu	1 330 195,50	30 358,10	1 360 553,60
Výdavky spolu	1 050 882,92	43 105,97	1 093 988,89
Program 1 : Plánovanie, manažment a kontrola	322 396,22	28 966,97	351 363,19
Program 2 : Propagácia a marketing	1 807,36	0	1 807,36
Program 3 : Služby občanom	62 550,48	14 139,00	76 689,48
Program 4 : Bezpečnosť	6 189,03	0	6 189,03
Program 5 : Vzdelávanie	374 985,91	0	374 985,91
Program 6 : Šport	18 805,56	0	18 805,56
Program 7 : Kultúra	49 678,45	0	49 678,45
Program 8 : Prostredie pre život	68 379,91	0	68 279,91
Program 9 : Sociálne služby	146 090,00	0	146 090,00
Rozdiel	279 312,58	- 12 747,87	266 564,71

ROZPOČET FINANČNÝCH OPERÁCIÍ - skutočnosť

Príjmové finančné operácie (vysporiadanie zostatkov na účtoch FNM): **23 182,15 €**

Výdavkové finančné operácie (splácanie istín bankových úverov): **13 194,60 €**

III. ZOSTATKY FINANČNÝCH PROSTRIEDKOV OBCE K 31.12.2012

Obec Zemianske Kostolany mala k 31.12.2012 nasledovné finančné prostriedky na bankových účtoch, účtoch peňažných fondov a v pokladni :

p.č.	Číslo účtu	Popis	stav k 1.1.2012 v €	stav k 31.12.2012 v €
1.	<u>9000166001/5600</u>	bežný účet	34 437,80	196 236,30
2.	<u>66514258/0900</u>	bežný účet-bytové hosp.	6 914,80	41 210,16
3.	<u>2925849339/1100</u>	bežný účet	43,56	zrušený
4.	<u>9000167012/5600</u>	Pro Slovakia-bežný účet	-0,75	zrušený
		spolu bežné účty	41 395,41	237 446,46
5.	<u>9000160005/5600</u>	dotačný účet	3 099,54	5 997,64
6.	<u>9000165009/5600</u>	rezervný fond	282 724,35	265 666,31
7.	1187470057/0200	sociálny fond	266,77	168,62
8.	100300018621382/0200	Fond rozvoja bývania	3 633,72	3 633,72
9.	9000160013/5600	účet Fondu národ. majetku	4 473,35	zrušený
10.	9000164006/5600	účet Fondu národ. majetku	414,68	zrušený
11.	9000164014/5600	účet Fondu národ. majetku	18 294,12	zrušený
		spolu fondové účty	312 906,53	275 466,29
12.	45435382/0200	potravinový účet MŠ	759,37	1 510,69
13	18621382/0200	mimorozpočtový účet	35 056,12	123 941,92
		spolu mimorozpočtové účty	35 815,49	125 452,61
	Hlavná činnosť			
	spolu fin. prostriedky	bankové účty	390 117,43	638 365,36
	Číslo účtu		stav k 1.1.2012 v €	stav k 31.12.2012 v €
14.	66514207/0900	podnikateľský účet	1 750,61	897,66
	Vedľajšia činnosť			
	spolu fin. prostriedky	bankové účty	1 750,61	897,66
	Finančné prostriedky na bank. účtoch		391 868,04	639 263,02

Stav finančných prostriedkov v pokladniach obce:		stav k 1.1.2012 v €	stav k 31.12.2012 v €
1.	Hlavná pokladňa	725,91	763,41
2.	Vedľajšia pokladňa - miestne hospodárstvo	1 084,49	727,52
	Finančné prostriedky v hotovosti	1 810,40	1 490,93
SPOLU CELKOM		393 678,44	640 753,95

IV. BILANCIA AKTÍV A PASÍV OBCE K 31.12.2012

Aktíva

Názov	PS k 1.1.2012 v Eur	KZ k 31.12.2012 v Eur
A. Neobežný majetok spolu	2 493 259	2 077 239
<i>z toho:</i>		
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok	2 183 553	1 767 533
Dlhodobý finančný majetok	309 706	309 706
B. Obežný majetok spolu	447 274	967 031
<i>z toho:</i>		
Zásoby	584	913
Pohľadávky	53 012	57 926
Finančný majetok	393 678	640 754
C. Časové rozlíšenie nákladov	1 177	2 183
Spolu majetok	2 941 710	3 046 453

Pasíva

Názov	PS k 1.1.2012 v Eur	KZ k 31.12.2012v Eur
<i>Vlastné zdroje krytia</i>	2 276 088	2 375 130
<i>z toho:</i>		
Oceňovacie rozdiely	7 343	7 343
Výsledok hospodárenia	2 268 745	2 367 787
<i>Závazky</i>	197 561	196 617
<i>z toho:</i>		
Zúčtovanie so subjektami verej. správy	3061	5 560
Dlhodobé záväzky	267	169
Krátkodobé záväzky	134 857	106 925
Bankové úvery a ostatné prijaté výpomoci	59 376	46 181
Časové rozlíšenie výdavkov	468 061	474 706
<i>Spolu vlastné imanie a záväzky</i>	2 941 710	3 046 453

V. PREHĽAD O STAVE A VÝVOJI DLHU OBCE K 31.12.2012

Bankové úvery obce k 31.12.2012

➤ Obec vykazovala podľa účtovnej závierky zostatok nesplatených bankových úverov k 1.1.2012 spolu vo výške **59 375,57 €**

Počas roka 2012 obec splácala istiny bankových úverov spolu vo výške – 13 194,60 €

➤ Zostatok nesplatených bankových úverov obce k 31.12.2012 bol spolu vo výške **46 180,97 €**

Predmet a účel úveru	Banka	Výška úveru v €	Rok prijatia úveru	Splatenie úveru do	Mesačné splátky úveru	Úroková sadzba	Zostatok nespl.úveru K 31.12.2012
Reštrukturalizácia úverov	Prima banka Slovensko, a.s.	131 945,82	2006	2016	1 099,55	2,956% od 4.1. 3,428% od 4.7.	46 180,97

VI. PREHLAD O NÁKLADOCH A VÝNOSOCH PODNIKATEĽSKEJ ČINNOSTI

Obec vykazovala v podnikateľskej činnosti k 31.12.2012:

- náklady..... 27 510,43 Eur

- výnosy 27 578,36 Eur

Výsledok hospodárenia..... 67,93 Eur

		stav k 1.1.2012	stav k 31.12.2012
Vedľajšia činnosť			
spolu fin. prostriedky	bankové účty	1 750,61	897,66
	pokladňa podnik. činnosť	1 084,49	727,52
FP podnik. činnosti na bank. účtoch a v pokladni		2 835,10	1 625,18

VII. VYHLÁSENIE K ZÁRUKÉ

Obec Zemianske Kostolany v roku 2012 neposkytlo záruku žiadnemu príjemcovi.

VIII. PREHLAD FINANČNÉHO USPORIADANIA VZŤAHOV OBCE SO ŠR, S OSTATNÝMI PRIJATÝMI DOTÁCIAMI A GRANTMI ZA ROK 2012

Finančné vzťahy voči štátnemu rozpočtu boli podľa platných pokynov vysporiadané v termínoch určených na vyúčtovanie dotácií. Ide o granty a transfery na bežné výdavky, ktoré sú uvedené v príjmovej časti Záverečného účtu obce. Niektoré obec vyúčtovala do konca roka a niektoré v prvých mesiacoch nasledujúceho roka podľa pokynov poskytovateľov.

Poskytovateľ dotácie, grantu	Dotácia, grant V EUR	Čerpanie prostriedkov v EUR	Nevyčerpaná dotácia, grant v EUR
Grant z ENO	2 000,00	0	2 000,00
Transfer zo ŠR – voľby	654,83	654,83	0
Transfer zo ŠR – školstvo	226 939,20	221 378,81	5 560,39
Transfer zo ŠR – sociálne služby	112 000,00	112 000,00	0
Transfer na materskú školu	2 263,00	2 263,00	0
Transfer na životné prostredie	182,38	182,38	0
Transfer na matriku	3 783,60	3 783,60	0
Transfer zo ŠR – register obyvateľstva	556,71	556,71	0
Transfer od ÚPSVaR na aktiv.pracovníkov	1 042,30	1 042,30	0
Transfer zo ŠR – rod.príd.,deti v hm.núdzi	510,90	510,90	0
Spolu nevyčerpané dotácie	349 932,92	342 372,53	7 560,39

IX. HOSPODÁRENIE PEŇAŽNÝCH FONDOV OBCE K 31.12.2012

100 30-18621382/0200 Fond rozvoja bývania

Finančné prostriedky sa z fondu nečerpali. Zostatok na účte k 31.12.2012 bol 3 633,72 €.

9000165009/5600 Rezervný fond

Na účte RF sú účtované fin. prostriedky odvádzané vo výške 10% z výsledku hospodárenia kalendárneho roka. Rozpustenie RF s určením účelu využitia podlieha schváleniu Obecným zastupiteľstvom. Stav fin. prostriedkov je nasledovný:

Fond rezervný	Suma v €
ZS k 1.1.2012	282 724,35
Prírastky - z prebytku hospodárenia	0
- úroky	418,70
Úbytky - použitie rezervného fondu :	0
- uznesenie č. zo dňa nákup budovy	0
- uznesenie č. zo dňa splácanie istiny	0
- krytie schodku hospodárenia	17 476,74
- ostatné úbytky	0
KZ k 31.12.2012	265 666,31

1187470057/0200 Sociálny fond

Na účte sociálneho fondu /ďalej SF/ sú účtované povinné mesačné prídely na základe Kolektívnej zmluvy vo výške 1,5% hrubých miezd zamestnancov obce. Čerpanie fin. prostriedkov zo SF bol príspevok na stravovanie a na regeneráciu síl.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2012	266,77
Prírastky - povinný prídely – 1,5 %	2 700,41
- úroky	0,49
Úbytky - príspevok na stravovanie	2 121,34
- regeneráciu (paušálna náhrada)	640,00
- poplatky banke	37,71
KZ k 31.12. 2012	168,62

B) PLNENIE ROZPOČTU OBCE ZA ROK 2012

I. VŠEOBECNÁ ČASŤ

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2011. Obec v roku 2012 zostavila a schválila 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. Schválené boli jednotlivé kapitoly rozpočtu v príjmovej a výdavkovej časti.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2012.

Rozpočet obce bol schválený Obecným zastupiteľstvom dňa 14.12.2011 uznesením č. 107/11

Bol zmenený tromi úpravami:

1. úprava – schválená dňa 19.6.2012 uznesením č. 58/12
2. úprava – schválená dňa 13.12.2012 uznesením č. 102/12
3. úprava – schválená dňa 13.12.2012 uznesením č. 107/12

II. CELKOVÁ BILANCIA PRÍJMOV A VÝDAVKOV ROZPOČTU OBCE ZA ROK 2012

Celková bilancia rozpočtu	2012				2011
	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenie	štruktúrál.podiel	Skutočnosť
Rozpočtové zdroje :					
v tom :					
Bežné príjmy	1 425 604	1 330 196	93,31%	96,13%	1 316 733
Kapitálové príjmy	1 193 446	30 358	2,54%	2,19%	469 249
Finančné operácie príjmové	1 196 873	23 182	1,94%	1,68%	0
Rozpočtové zdroje spolu	3 815 923	1 383 736	36,26%	100,00%	1 785 982
Rozpočtové výdavky :					
v tom :					
Bežné výdavky	1 186 605	1 050 883	88,56%	94,91%	959 842
Kapitálové výdavky	2 577 467	43 106	1,67%	3,89%	840 547
Finančné operácie výdavkové	44 330	13 195	29,76%	1,19%	13 194
Rozpočtové výdavky spolu	3 808 402	1 107 183	29,07%	100,00%	1 813 583
Rozdiel	7 521	276 552			-27 601

III. PRÍJMY ROZPOČTU OBCE V ROKU 2012 - FINANČNÉ PLNENIE

Bežné príjmy		2012		
Ekon.klasif.	Názov	Rozpočet	Čerpanie	%
100	Daňové príjmy	880 022	826 167	93,88%
110	<u>Dane z príjmov a kapitálového majetku</u>	300 000	295 270	98,42%
111	Výnos dane z príjmu	300 000	295 270	98,42%
120	<u>Dane z majetku</u>	545 628	498 744	91,41%
121	Daň z nehnuteľností	545 628	498 744	91,41%
130	<u>Dane za tovary a služby</u>	34 394	32 154	93,49%
131	Dane	33 924	31 686	93,40%
1311	Za psa	955	882	92,36%
1312	Za nevýherné hracie prístroje	69	68	98,83%
1313	Za ubytovanie	5 000	3 044	60,88%
1314	Za užívanie verejného priestranstva	100	20	19,80%
1315	Za komunálne odpady a drobné stav.odpady	27 800	27 672	99,54%
132	Dane z použ. tovarov a z povol. na výkon. činn.	470	468	99,49%
1321	Z úhrad za dobývací priestor	470	468	99,49%
200	Nedaňové príjmy	186 443	154 095	82,65%
210	<u>Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku</u>	56 092	55 632	99,18%
211	Príjmy z vlastníctva	56 092	55 632	99,18%
2111	Z prenajatých pozemkov	600	141	23,54%
2112	Z prenajatých budov,priestorov a objektov	55 492	55 491	100,00%
220	<u>Administrat.popl. a iné poplatky a platby</u>	119 056	89 488	75,16%
221	Administratívne poplatky	23 706	20 305	85,65%
2211	Ostatné poplatky	23 706	20 305	85,65%
222	Poplatky a platby z nepriem.a náhod.predaja a služieb	94 800	68 672	72,44%
2221	Za predaj výrobkov,товарov a služieb	87 000	64 946	74,65%
2222	Za jasle,materské školy a školské kluby detí	1 800	1 345	74,69%
2223	Za stravné	6 000	2 381	39,69%
223	Ďalšie administratívne poplatky a iné poplatky a platby	550	511	92,82%
2231	Za znečistenie ovzdušia	550	511	92,82%
230	<u>Úroky z tuz. úver., pôtič.,návrat.fin.výpomoci</u>	751	751	99,96%
231	Z účtov finančného hospodárenia	751	751	99,96%
240	<u>Iné nedaňové príjmy</u>	3 990	1 686	42,26%
241	Ostatné príjmy	3 990	1 686	42,26%
2411	Z výťažkov z lotérií a iných podobných hier	2 500	278	11,11%
2412	Z refundácie	190	109	57,47%
2413	Príjem náhrad z pois.pl.	1 300	1 299	99,95%
	<u>Iné nedaňové príjmy</u>	6 554	6 539	99,76%
	Vlastné príjmy RO s právnou subjektivitou - ZŠ	6 554	6 539	99,76%
300	Granty a transfery	359 139	349 933	97,44%
310	<u>Tuzemské bežné granty a transfery</u>	359 139	349 933	97,44%
311	Grant	0	2 000	
312	Transfery v rámci verejnej správy	359 139	347 933	96,88%
Bežné príjmy spolu		1 425 604	1 330 196	93,31%

Kapitálové príjmy		2012		
Ekon.klasif.	Názov	Rozpočet	Čerpanie	%
100	Nedaňové príjmy	3 856	1 175	30,48%
110	Kapitálové príjmy	3 856	1 175	30,48%
111	Príjmy z predaja kapitalových aktív	0	0	
112	Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív	3 856	1 175	30,48%
200	Granty a transfery	1 189 590	29 183	2,45%
210	Tuzemské kapitálové granty a transfery	1 189 590	29 183	2,45%
211	Transfery v rámci verejnej správy	1 189 590	29 183	2,45%
2111	Zo štátneho rozpočtu	1 189 590	29 183	2,45%
2112	Zo štátneho účelového fondu	0	0	
2113	Zo zdravotných poisťovní	0	0	
2114	Z rozpočtu obce	0	0	
2115	Z rozpočtu vyššieho územného celku	0	0	
2116	Zo štátnych finančných aktív	0	0	
2117	Od ostatných subjektov verejnej správy	0	0	
Kapitálové príjmy spolu		1 193 446	30 358	2,54%

Finančné operácie príjmové		2012		
Ekon.klasif.	Názov	Rozpočet	Čerpanie	%
100	Príjmy z transakcií s finanč.aktívami a pasívami	304 133	23 182	7,62%
110	Z ostatných finančných operácií	304 133	23 182	7,62%
111	Prevod prostriedkov z peňažných fondov	304 133	23 182	7,62%
1111	Z rezervného fondu obce a rez.fondu vyš.uz.celku	280 950	0	0,00%
1112	Z Fondu národného majetku Slovenskej republiky	23 183	23 182	100,00%
200	Prijaté úvery,pôžičky a návrat.finanč.výpomoci	892 740	0	0,00%
210	Tuzemské úvery,pôžič. a návr.finanč.výpomoci	892 740	0	0,00%
211	Bankové úvery	892 740	0	0,00%
2111	Dlhodobé	892 740	0	0,00%
Finančné operácie príjmové spolu		1 196 873	23 182	1,94%

Rekapitulácia rozpočtových zdrojov celkom

		2012		
Ekon.klasif.	Názov	Rozpočet	Čerpanie	%
	Bežné príjmy	1 425 604	1 330 196	93,31%
	Kapitálové príjmy	1 193 446	30 358	2,54%
	Finančné operácie príjmové	1 196 873	23 182	1,94%
	SPOLU	3 815 923	1 383 736	36,26%

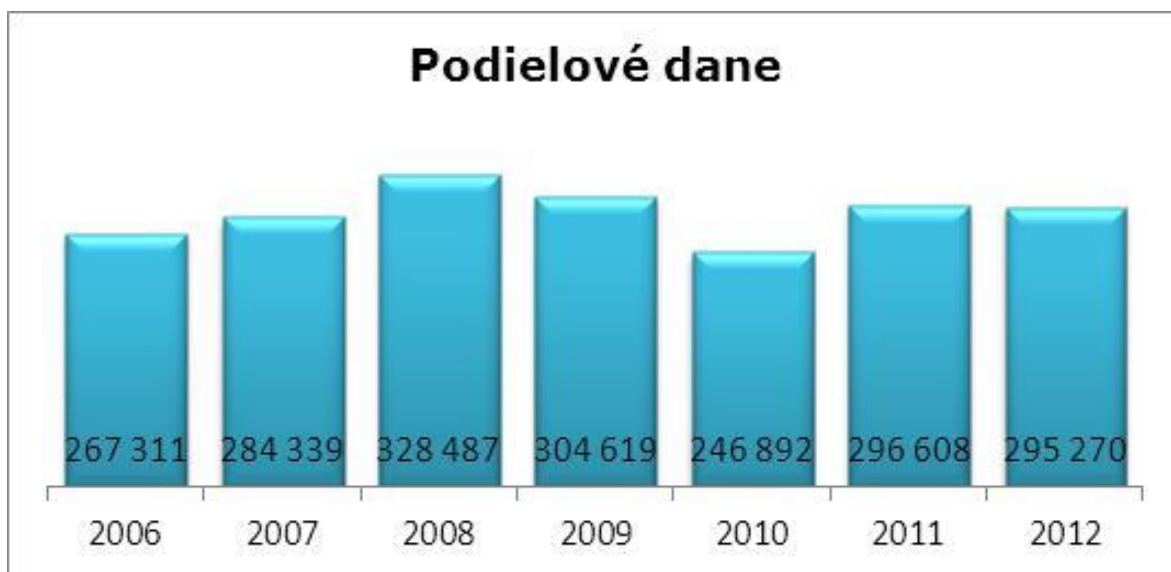
IV. KOMENTÁR K DOSIAHNUTÝM PRÍJMOM ROZPOČTU OBCE V ROKU 2012

BEŽNÉ PRÍJMY

1. Bežné príjmy – daňové príjmy:

Výnos dane z príjmov poukázanej územnej samospráve

Podľa zákona č. 564/2004 Z.z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samospráve a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov boli k 31.12.2012 obci poukázané fin. prostriedky zo štátneho rozpočtu vo výške 295 270 €. Dane prichádzali na účet obce v pravidelných mesačných intervaloch. Obec z týchto prostriedkov hradí náklady na mzdy a odvody do fondov za zamestnancov obce, náklady na činnosť MŠ, ŠJ-MŠ, ŠJ-ZŠ, ŠKD /originálne kompetencie/ a opatrovateľskú službu.



Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovanej dane z nehnuteľností vo výške 545 628 € bol 31.12.2012 skutočný príjem 498 743,59 €, čo predstavuje plnenie rozpočtu na 91,41 %. Z toho :

Príjem z dane z pozemkov:	39 541,58 €
Príjem z dane zo stavieb:	458 405,21 €
Príjem z dane z bytov:	796,80 €

Za rozpočtovaný rok obec eviduje nedoplatky na dani z nehnuteľností vo výške 38 268,64 €, ktoré sú od právnych subjektov a občanov vymáhané aj formou exekúcie.



Príjem z dane za psa:	882,03 €
Príjem z dane za nevýherné hracie prístroje:	33,19 €
Príjem z dane za predajné automaty	35,00 €
Príjem z dane za ubytovanie:	3 044,16 €
Príjem z dane za dobývací priestor:	467,58 €

Príjem z poplatkov za vývoz a zneškodnenie komunálneho odpadu a drobného stavebného odpadu

- pri rozpočtových 27 800 € je príjem 27 671,81 €, čo predstavuje plnenie na 99,54 %.

Z toho:

- vývoz a zneškodnenie komunálneho odpadu	26 818,87 €
- vývoz a zneškodnenie komunálneho a stavebného odpadu (veľkoobjemové kontajner)	852,94 €



2. Bežné príjmy – nedaňové príjmy:

Nedaňové príjmy – z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 56 092 € bol skutočný príjem k 31.12.2012 vo výške 55 632,29 €, čo predstavuje 99,18 % plnenia.

Z toho:

- prenájom pozemkov	141,24 €
- prenájom priestorov v DK SNP	6 574,00 €
- prenájom Domu soc. služieb	42,15 €
- prenájom bytov a nebytových priestorov	48 874,90 €

Administratívne poplatky a iné platby

Pri rozpočte 119 056 € a príjme vo výške 89 487,52 € je plnenie na 75,16 %, v jednotlivých položkách účtované nasledovne:

- správne poplatky - účtujú sa poplatky za rybárske lístky, za umiestnenie výherných hracích automatov na území obce, za osvedčovanie podpisov, za povolenia vydané na úseku stavebného poriadku a iné v zmysle zákona č. 154/94 o správnych poplatkoch	20 312,20 €
- poplatky za predaj tovarov a služieb (poplatok za používanie WC na tržnici, odpredaj urnovej schránky a ostatné)	2 235,15 €
- za vyhlásenie relácie v miestnom rozhlase /ďalej MR/	1 656,50 €
- ENO odkalisko- poplatok za uloženie odpadu	49 377,18 €
- poplatok za poskytnutie opatrovateľskej služby	6 659,50 €
- poplatok za odkúpené odpadové nádoby	790,44 €
- poplatok za dom smútku, použitie chladiaceho zariadenia	129,50 €
- DK SNP- knižnica, tenisové kurty, tanečný kurz	4 070,98 €
- príjem z nájmu za hrobové miesto	19,86 €
- mesačné poplatky od rodičov, ktorých deti navštevujú MŠ	1 344,50 €
- stravné dôchodcom	2 381,20 €
- za znečistenie ovzdušia	510,51 €

Úroky z účtov finančného hospodárenia

- účtujú sa úroky z bežných účtov vo VÚB, Prima banke Slovensko, Slovenskej sporiteľni	750,72 €
--	----------

Ostatné príjmy

- účtujú sa príjmy z výťažku lotérií a videohier NIKÉ, TIPsport, firmy DOXX, príjem náhrad z poist. plnenia a refundácie mzdy	1 686,36 €
---	------------

3. Granty a transfery

KŠÚ poukázal obci fin. prostriedky na prenesené kompetencie pre základnú školu v zriaďovateľskej pôsobnosti obce, pre materskú školu na vzdelávanie a výchovný proces pre deti, ktoré majú jeden rok pred plnením povinnej školskej dochádzky, od MV SR boli poskytnuté prostriedky na prenesený výkon štátnej správy na úseku vedenia matriky,

register obyvateľov SR , voľby do NR SR, z MŽP SR boli poskytnuté prostriedky na ochranu životného prostredia, od ÚPSVaR na financovanie bežných výdavkov aktivačných pracovníkov a dotácia SE, a.s. Bratislava, prevádzka ENO Zemianske Kostolany a ostatné, z toho:

transfer obci pre školstvo	226 939,20 €
transfer na materskú školu	2 263,00 €
transfer na matriku	3 783,60 €
transfer na sociálne služby	112 000,00 €
transfer na životné prostredie	182,38 €
transfer na pren. výkon ŠS- evidencia obyvateľov	556,70 €
transfer od ÚPSVaR na aktivačných pracovníkov	1 042,30 €
transfer na voľby	654,83 €
transfer na deti v hmotnej núdzi	510,90 €
grant z ENO	2 000,00 €

KAPITÁLOVÉ PRÍJMY

Predaj pozemkov občanom priebežne schvaľovalo OZ a spolu s príjmami z prevodu z vlastníctva bytov a nebytových priestorov, predajom kapitálových aktív obec nadobudla finančné prostriedky vo výške 1 175,28 €, čo pri schválenom rozpočte 3 856 € je plnenie rozpočtu na 30,48 %.

Ďalšie finančné prostriedky boli poskytnuté z eurofondov na projekt Revitalizácia centra obce v sume 29 182,82 €.

FINANČNÉ OPERÁCIE PRÍJMOVÉ

V kapitole finančných operácií sú účtované finančné prostriedky, ktoré vznikli vysporiadaním nepoužitých finančných prostriedkov z Fondu národného majetku a boli použité na splácanie úveru vo výške 23 182,15€.

PRÍJMY - ŠKOLSTVO

V tejto časti sa uvádzajú príjmy Základnej školy ako poplatky za školský klub, stravu v školskej jedálni, úroky z účtov finančného hospodárenia, prenájom telocvične a multifunkčného ihriska, ktoré si účtovná jednotka eviduje vo svojom účtovníctve vo výške 6 538,53€.

**V. PROGRAMOVÝ ROZPOČET VÝDAVKOV OBCE V ROKU 2012 –
SUMARIZÁCIA A FINANČNÉ PLNENIE VÝDAVKOV 9. PROGRAMOV**

Program 1 : Plánovanie, manažment a kontrola

Podprogram	Funkčná a ek.klasif.	Názov	2012		
			Rozpočet	Čerpanie	%
Program 1: Plánovanie, manažment a kontrola			434 048	351 363	80,95%
v tom:	Bežné výdavky spolu:		371 468	322 396	86,79%
	Kapitálové výdavky spolu:		62 580	28 967	46,29%
1.1		Manažment	434 048	351 363	80,95%
		Bežné výdavky spolu:	371 468	322 396	86,79%
		Kapitálové výdavky spolu:	62 580	28 967	46,29%
	1.1.1	Manažment obce	397 763	333 121	83,75%
		Bežné výdavky	335 183	304 154	90,74%
		Mzdové náklady	219 000	215 290	98,31%
		Cestovné náklady	400	204	51,12%
		Energie + voda	3 450	3 193	92,54%
		Poštové a telekomunikačné služby	6 015	6 014	99,99%
		Palivo ako zdroj energie	2 500	2 480	99,20%
		Reprezentačné	6 425	5 745	89,41%
		Dopravné služby	12 748	12 235	95,98%
		Opravy, údržba v obci	25 000	9 935	39,74%
		Geometr.plány,znal.posudky,štúdie,expert.	5 000	1 581	31,61%
		Stravovanie zamestnancov, občerstvenie OZ	11 100	11 100	100,00%
		Odmeny zamest.mimopracov.pomeru	8 000	7 166	89,57%
		Všeobecné služby	26 691	20 521	76,88%
		Voľby	655	568	86,66%
		VPP	1 891	1 890	99,96%
		Príspevok SOÚ Nováky	3 708	3 707	99,99%
		ZMOS - členské príspevky	600	556	92,61%
		Splácanie úrokov	2 000	1 969	98,47%
		Kapitalové výdavky	62 580	28 967	46,29%
		Nákup pozemkov - IBV	32 580	28 967	88,91%
		Prípravná projektová dokumentácia	30 000	0	0,00%
	1.1.2	Audit	16 000	800	5,00%
		Bežné výdavky	16 000	800	5,00%
		Auditorské služby	1 000	800	80,00%
		Stavebný dozor	15 000	0	0,00%
	1.1.3	Právne služby	4 285	4 282	99,92%
		Bežné výdavky	4 285	4 282	99,92%
		Advokátske a právne služby	4 285	4 282	99,92%
	1.1.4	Obecné zastupiteľstvo	16 000	13 161	82,25%
		Bežné výdavky	16 000	13 161	82,25%
		Obecné zastupiteľstvo	16 000	13 161	82,25%

Prvok 1.1.1 Manažment obce

Bežné výdavky

Mzdové náklady pozostávajúce z tarifného platu a osobného príplatku zamestnancov obce a odvodov do poisťovní (zdravotnej a sociálnej) predstavovali výšku **215 289,65 €** pri schválenom rozpočte 219 000 €, čo je plnenie na 98,31 %.

Cestovné náhrady

V rozpočte bolo vyčlenených 400 €, čerpanie v skutočnosti bolo **204,49 €** na služobné cesty.

Energia, voda - platby za spotrebu elektrickej energie a vody

elektrická energia	3 149,75 €
vodné – stočné	42,88 €

Poštové a telekomunikačné služby - poštové poplatky, telefónna ústredňa ISDN a mobilné telefóny, internet. Obec využíva internet na získavanie podkladov a tlačív k vybavovaniu z ministerstvami, krajskými úradmi, ÚPSVaR a obvodným úradom, monitoring Fábie. Elektronické spojenie využíva s bankovými ústavmi, kde ekonomický úsek cez internet dáva príkazy na úhradu miezd na účty pracovníkov a úhrady dodávateľských faktúr. Náklady tejto kapitoly činia **6 014,48 €**.

Palivo ako zdroj energie - Phm- kosačky, motorová píla, drvička

Reprezentačné - čerpanie prostriedkov na reprezentačné výdavky obce. V tejto položke sú zahrnuté aj výdavky vo výške 2 964,42 € na reprezentáciu obce nasledovne:

SZZP v Zem. Kostolnoch	600,00 €
SZPB v Zem. Kostolnoch	500,00 €
DFS Domovina	1 499,92 €
Kynologický klub – Arzén	200,00 €

Dopravné služby – zahŕňa náklady na pohonné hmoty a na povinné zmluvné poistenie osobných áut Fábia a Dácia, Ávia, Liaz, poistenie traktora Pronar, malotraktor, palivo, údržba, servis, dopravné karty a známky, celkom **12 235,41 €**, z toho:

palivo	5 758,84 €
servis, údržba	4 191,39 €
zákonné poistenie	2 260,58 €
dopravné karty, známky	24,60 €

Oprava, údržba v obci - v tejto položke je vyčíslené čerpanie finančných prostriedkov celkom **9 934,82 €** na opravy a údržbu v obci podľa požiadavky (napr. zábrany na tržnicu proti prejazdu áut, krbové kachle do kaštieľa, drobný materiál na opravu ako nátery, farby, spreje na označovanie, lavičky, vitríny, domové čísla, zabezpečenie budov alarmom, oprava strechy kaštieľa a pod.)

Geometrické plány, znalecké posudky, štúdie, expertízy – v položke sú evidované výdavky na znalecký posudok na investičnú akciu „ Rozšírenie MŠ“, poradenské služby pre

obec, zameranie hraníc pozemkov na Domovine a zameranie komunikácie za Požiarnou zbrojnicou, čerpanie rozpočtu celkom	novovybudovanej 1 580,50 €
---	-------------------------------

Stravovanie zamestnancov - čerpanie rozpočtu celkom	11 093,10 €
Občerstvenie OcZ čerpanie rozpočtu celkom	6,90 €

Odmeny zamestnancov v mimopracovnom pomere- čerpanie rozpočtu celkom
7 165,52 €

Všeobecné služby -nákup všeobecného materiálu ako je papier, kancelárske potreby, čistiace a hygienické potreby, predplatné zbierky zákonov, novín, odborných časopisov, poradcu podnikateľa, nákup odborných kníh, oprava miestneho rozhlasu, kopírky, ostatných strojov a prístrojov, nájomné za plynové fľaše, školenia, všeobecné služby, špeciálne služby, poistenie majetku obce, prídely do sociálneho fondu obec tvorí vo výške 1,5% podľa KZ

z toho:

interiérové vybavenie	126,60 €
výpočtová technika	146,37 €
prevádzkové stroje	1 530,70 €
všeobecný materiál	2 267,67 €
knihy, časopisy, noviny	1 052,13 €
pracovný odev, obuv, ochranné prac. pomôcky	768,06 €
softvér, licencie	692,94 €
výpočtová technika, kopírka	440,52 €
stroje, prístroje a zariadenia	1 704,47 €
prenájom plynových fliaš	1 020,72 €
školenia, kurzy, semináre	84,59 €
poplatky banke, ochran. autor. zväzom	2 030,87 €
revízie a kontrola zariadení, has. prístrojov	2 110,60 €
poistné za majetok obce	4 430,34 €
prídely do SF	1 764,55 €
kolkové známky	350,00 €
príspevok SOÚ Nováky	3 707,47 €
ZMOS – členské príspevky	555,68 €

Dotácia na voľby

-poskytnuté finančné prostriedky boli použité na zabezpečenie všetkých činností spojených s prípravou a realizáciou volieb do NR SR v celkovej výške **567,62 €**

Verejnoprospešná činnosť

V položke sú uvedené náklady na aktivačných pracovníkov v celkovej výške **1 890,28 €** pri rozpočte 1 891 € plnenie rozpočtu na 99,96 %.

Splácanie úrokov bankám

Splátka úroku z bankového úveru predstavuje výšku čerpania **1 969,44 €** pri rozpočte 2 000 € je plnenie 98,47 %.

Kapitálové výdavky

Náklady na kapitálové výdavky boli celkom **28 966,97 €** pri schválenom rozpočte 62 580 €, je plnenie na 46,29 %, z toho:

nákup pozemkov IBV

28 966,97 €

prípravná projektová dokumentácia

0 €

Prvok 1.1.2 Audit

Plnenie prvku je na 5 % pri rozpočte 16 000 € a čerpaní rozpočtu **800 €** za auditorské služby. Služby stavebného dozoru neboli vykonané.

Prvok 1.1.3 Právne služby

Advokátske, súdne a notárske poplatky sú čerpané v sume **4 282 €** čo predstavuje plnenie na 99,92 %.

Prvok 1.1.4 Obecné zastupiteľstvo

V tomto prvku sú odmeny poslancom a členom komisií.

Program 2 : Propagácia a marketing

Podprog	Funkčná a ek.klasif.	Názov	2012		
			Rozpočet	Čerpanie	%
Program 2: Propagácia a marketing			8 000	1 807	22,59%
v tom:	Bežné výdavky spolu:		8 000	1 807	22,59%
	Kapitálové výdavky spolu:				
2.1		Propagácia a prezentácia	6 000	1 807	30,12%
		Bežné výdavky spolu:	6 000	1 807	30,12%
		Propagácia, reklama	3 000	1 807	60,25%
		Monografia obce	3 000	0	0,00%
2.2		Inzercia v médiach	2 000	0	0,00%
		Bežné výdavky spolu:	2 000	0	0,00%
		Inzercia	2 000	0	0,00%

Bežné výdavky

Výdavky na propagačné materiály (fotografie do obecnej kroniky, brožúra obce, reklamné predmety s logom obce), inzercia v novinách.

Program 3 : Služby občanom

Podprogr	Funkčná a ek.klasif.	Názov	2012		
			Rozpočet	Čerpanie	%
Program 3: Služby občanom			1 360 153	89 884	6,61%
v tom:	Bežné výdavky spolu:		74 436	62 550	84,03%
	Kapitálové výdavky spolu:		1 241 387	14 139	1,14%
	Finančné operácie spolu:		44 330	13 195	29,76%
3.1		Matričný úrad	3 784	3 784	99,99%
		Bežné výdavky spolu:	3 784	3 784	99,99%
		Všeobecné náklady	3 784	3 784	99,99%
3.2		Evidencia obyvateľstva	557	557	100,00%
		Bežné výdavky spolu:	557	557	100,00%
		Evidencia obyvateľstva	557	557	100,00%
3.3		Občianske obrady,spoločenské udalosti	10 124	8 987	88,77%
		Bežné výdavky spolu:	10 124	8 987	88,77%
		ZPOZ - nákup DHM	300	201	66,86%
		ZPOZ - obrady	2 000	1 059	52,94%
		ZPOZ - ošatné	2 300	2 300	100,00%
		ZPOZ - odmeny	2 324	2 228	95,87%
		Príspevky spoločenským organizáciám	3 200	3 200	100,00%
3.4		Cintorínske a pohrebné služby	13 936	2 662	19,10%
		Bežné výdavky spolu:	3 936	2 662	67,62%
		Opravy a údržba	3 000	2 197	73,23%
		Transfer - vojnové hroby	37	0	0,00%
		Všeobecné služby	899	465	51,68%
		Kapitálové výdavky spolu:	10 000	0	0,00%
		Urnový háj	10 000	0	0,00%
3.5		Bývanie a občianska vybavenosť	1 201 614	49 462	4,12%
		Bežné výdavky spolu:	50 035	45 712	91,36%
		Energie + voda	43 818	43 817	100,00%
		Opravy a údržba	5 000	1 170	23,40%
		Všeobecné služby	1 217	725	59,53%
		Kapitálové výdavky spolu:	1 151 579	3 750	0,33%
		Výstavba bytov	800 000	750	0,09%
		Technická vybavenosť - bytovky	301 579	0	0,00%
		Prestavba ubytovne č.17	50 000	3 000	6,00%
		Finančné operácie spolu :	44 330	13 195	29,76%
		Splácanie úverov	44 330	13 195	29,76%
3.6		Miestne komunikácie	85 808	11 238	13,10%
		Bežné výdavky spolu:	6 000	849	14,16%
		Opravy a údržba	6 000	849	14,16%
		Kapitálové výdavky spolu:	79 808	10 389	13,02%
		Kom.na ul.kpt.Weinholda-zástavka,parking	10 000	0	0,00%
		Osvetlenie priechodov pre chodcov	10 039	10 039	100,00%
		Spevnené plochy,parkovanie - ul.Domovina, Pod horou, kpt.Weinholda	59 769	350	0,59%

Podprogram 3.1 Matričný úrad

Matričná činnosť je obcou zabezpečovaná ako prenesený výkon št. správy na 0,3 úväzku pracovníka. Náklady boli hrazené z dotácie Ministerstva vnútra SR na mzdy, odvody do poisťovní, poštovné, telekomunikačné služby, kancelárske potreby.

Podprogram 3.2 – Evidencia obyvateľstva

Úsek hlásenia pobytu občanov a registra obyvateľov je obcou zabezpečovaná ako prenesený výkon št. správy. Náklady boli hrazené z dotácie Ministerstva vnútra SR na mzdy, odvody do poisťovní, poštovné, telekomunikačné služby, kancelárske potreby.

Podprogram 3.3 Občianske obrady, spoločenské udalosti

Celkové náklady na činnosť ZPOZ-u. Účtujú sa paušálne odmeny účinkujúcim, všeobecný materiál, vecné dary občanom pozvaným na obrady.

Poskytnuté transfery občianskym združeniam, spoločenským a rozpočtovým organizáciám predstavovali celkovú výšku **3 200 €** čo pri rozpočte 3 200 € je plnenie na 100%, z toho:

Rímsko - katolícka cirkev	1 100,00 €
Evanjelický a.v. zbor	800,00 €
Xoana- súkrom. základná umelecká škola	400,00 €
Klub dôchodcov	900,00 €

Podprogram 3.4 Cintorínske a pohrebné služby

Financovanie nákladov za vodu, všeobecný materiál, údržbu domu smútku a okolia, signalizačný bezpečnostný systém.

Podprogram 3.5 - Bývanie a občianska vybavenosť

Bežné výdavky

V kapitole sú zaúčtované energie, spotreba všeobecného materiálu, údržba bytov a NP a služby s tým spojené, ktoré má obec vo vlastníctve v celkovej hodnote **45 711,60 €** pri schválenom rozpočte 50 035 € je plnenie na 91,36 %.

Kapitálové výdavky

V kapitole sú zaúčtované náklady na projektovú dokumentáciu- prestavba Ubytovne č. 17. a výstavba bytových domov.

Finančné operácie

V kapitole je účtované splácanie istiny bankového úveru za Ubytovňu 17/29. Finančné prostriedky sú čerpané vo výške 13 194,60 €.

Podprogram 3.6 – Miestne komunikácie

Bežné výdavky

Čerpanie v tejto kapitole bolo **849,41 €**, čo pri rozpočte 6 000 € predstavuje plnenie na 14,16 %. V čerpaní v tejto kapitole sú zahrnuté náklady na posypový materiál, bežnú údržbu ciest a chodníkov počas celého roka podľa potreby a poveternostných podmienok.

Kapitálové výdavky

Náklady na kapitálové výdavky boli použité na dofinancovanie nákladov osvetlenia priechodov pre chodcov.

Program 4 : Bezpečnosť

Podprog	Funkčná a ek.klasif.	Názov	2012		
			Rozpočet	Čerpanie	%
Program 4: Bezpečnosť			9 509	6 189	65,09%
v tom:	Bežné výdavky spolu:		9 509	6 189	65,09%
	Kapitálové výdavky spolu:		0	0	
4.1		Civilná ochrana	300	8	2,53%
		Bežné výdavky spolu:	300	8	2,53%
		Všeobecný materiál	300	8	2,53%
4.2		Požiarna ochrana a garáže	9 209	6 181	67,12%
		Bežné výdavky spolu:	9 209	6 181	67,12%
		Energie + voda	5 352	4 930	92,12%
		Údržba a oprava Požiarnej zbrojnice	100	91	90,78%
		Príspevok na činnosť	500	0	0,00%
		Všeobecné služby	3 257	1 160	35,63%

Podprogram 4.1 Civilná ochrana

Finančné prostriedky boli použité na nákup materiálu na údržbu CO skladu.

Podprogram 4.2 Požiarna ochrana

Náklady v tomto podprograme sú vo výške **6 181,43 €**, čo je pri rozpočte 9 209 € plnenie čerpania na 67,12 %. Účtované náklady sú na energie, vodu, servis a údržba vozidla, poistenie mot. vozidla

Program 5 : Vzdelávanie

Podprogram	Funkčná a ek.klasif.	Názov	2012		
			Rozpočet	Čerpanie	%
Program 5: Vzdelávanie			862 462	374 986	43,48%
v tom:	Bežné výdavky spolu:		388 432	374 986	96,54%
	Kapitálové výdavky spolu:		474 030	0	0,00%
5.1		Materská škola	565 253	83 797	14,82%
		Bežné výdavky spolu:	91 223	83 797	91,86%
		Mzdové náklady	75 150	69 255	92,16%
		Cestovné náklady	160	114	71,34%
		Energie + voda	6 310	5 940	94,13%
		Poštové a telekomunikačné služby	952	773	81,17%
		Opravy, údržba	1 370	1 072	78,26%
		Všeobecné služby	7 281	6 642	91,23%
		Kapitálové výdavky spolu:	474 030	0	0,00%
		Rekonštrukcia MŠ	474 030	0	0,00%
5.2		Základná škola	297 209	291 189	97,97%
		Bežné výdavky spolu:	297 209	291 189	97,97%
		Prenesené kompetencie	230 655	224 696	97,42%
		Originálne kompetencie	66 554	66 493	99,91%

Podprogram 5.1 Materská škola

Účtované náklady na prevádzku budovy materskej školy, mzdové náklady, odvody do poisťovní, cestovné, energie – elektrická, tepelná, vodné a stočné, všeobecný materiál – čistiace a hygienické potreby, kancelárske potreby, nákup hračiek, kníh, učebných pomôcok, údržba budovy, náklady materskej školy pre výchovno-vzdelávací proces detí, ktoré majú jeden rok pred plnením povinnej školskej dochádzky s kódom zdroja 111 a ostatné služby v celkovej hodnote **83 796,68 €**, čo je pri rozpočte 91 223 € plnenie rozpočtu na 91,86 %. Náklady boli zaúčtované na jednotlivých položkách nasledovne:

- mzdové náklady	69 255,45 €
- cestovné náklady	114,15 €
- energie + voda	5 939,79 €
- telefón a internet	772,73 €
- interiérové vybavenie	1 297,81 €
- všeobecný materiál /kancelárske a čistiace potreby, tlačivá hračky, knihy časopisy, učebné a prac. pomôcky, ochranné prac. prostriedky/	4 085,22 €
- údržba – náklady spojené s údržbou a opravou budovy MŠ	1 072,14 €
- služby – náklady na školenie a ostatné všeobecné služby	1 259,39 €

Podprogram 5.2 Základná škola

Finančné prostriedky určené na prenesené kompetencie sa týkajú financovania miezd, odvodov do poisťovní, tovarov a služieb, bežných transferov. Originálne kompetencie zahŕňajú financovanie prevádzky školskej jedálne a školského klubu detí.

Program 6 : Šport

Podprog	Funkčná a ek.klasif.	Názov	2012		
			Rozpočet	Čerpanie	%
Program 6: Šport			34 200	18 806	54,99%
v tom:	Bežné výdavky spolu:		34 200	18 806	54,99%
	Kapitálové výdavky spolu:		0	0	
6.1		TJ Slovan Zemianske Kostol'any	33 000	17 813	53,98%
		Bežné výdavky spolu:	33 000	17 813	53,98%
		Energie + voda	300	139	46,29%
		Opravy a údržba	2 700	331	12,26%
		Príspevok na činnosť a dopravu	18 000	17 344	96,35%
		Multifunkčné ihrisko - oprava, údržba	12 000	0	0,00%
6.2		Tenisové kurty	1 200	992	82,68%
		Bežné výdavky spolu:	1 200	992	82,68%
		Opravy a údržba	1 200	992	82,68%

Podprogram 6.1 TJ Slovan Zemianske Kostol'any

Rozpočtová položka zahŕňa čerpanie finančných prostriedkov na prevádzkové náklady TJ a to: na dopravu, opravu a údržbu ihriska a sociálnych zariadení, vodné a stočné, príspevok na dopravu a činnosť. Nevyčerpané boli náklady na údržbu a opravu multifunkčného ihriska, ktoré boli rozpočtované v sume 12 000 €. Celkové náklady boli **17 813,46 €**, schválený rozpočet bol 33 000 €, čo predstavuje 53,98 %, z toho:

TJ- vodné, stočné	138,87 €
TJ- oprava, údržba	331,00 €
TJ- dotácia na činnosť	14 951,60 €
TJ- príspevok na dopravu	2 391,99 €

Podprogram 6.2 Tenisové kurty

Tenisové kurty- oprava, údržba (antuka, všeobecný materiál) 992,10 €

Program 7 : Kultúra

Podprogr	Funkčná a ek.klasif.	Názov	2012		
			Rozpočet	Čerpanie	%
Program 7: Kultúra			295 268	49 678	16,82%
v tom:	Bežné výdavky spolu:		65 589	49 678	75,74%
	Kapitálové výdavky spolu:		229 679	0	0,00%
7.1		Kino	810	0	0,00%
		Bežné výdavky spolu:	810	0	0,00%
		Kino	810	0	0,00%
7.2		Knižnica	1 609	308	19,17%
		Bežné výdavky spolu:	1 609	308	19,17%
		Knižnica - interiérové vybavenie	300	0	0,00%
		Knižnica - knihy,časopisy,odbor.lit.	309	308	99,82%
		Knižnica - výpočtová technika,softvér	1 000	0	0,00%
7.3		Dom kultúry	63 110	49 343	78,19%
		Bežné výdavky spolu:	63 110	49 343	78,19%
		Energie + voda	12 450	11 935	95,86%
		Interiérové vybavenie	13 000	7 020	54,00%
		Opravy a údržba	23 000	17 235	74,93%
		Náklady na kultúr.-spol.akcie	13 000	11 712	90,10%
		Všeobecné služby	1 660	1 440	86,77%
7.4		Kultúrne pamiatky a pamätihodnosti	229 739	27	0,01%
		Bežné výdavky spolu:	60	27	45,57%
		Kaštieľ - voda	60	27	45,57%
		Kapitálové výdavky spolu:	229 679	0	0,00%
		Rekonštrukcia kaštieľa	229 679	0	0,00%

Podprogram 7.1 Kino

Náklady na Kino Vtáčnik , neboli čerpané z dôvodu neprevádzkovania.

Podprogram 7.2 Knižnica

Náklady boli použité na nákup kníh, časopisov a odbornej literatúry.

Podprogram 7.3 Dom kultúry

Náklady na prevádzku kultúrneho domu, energie, všeobecný materiál, údržbu, kultúrne podujatia v celkovej výške **49 342,68 €** , čo je pri rozpočte 63 110 € plnenie na 78,19 % v jednotlivých položkách nasledovne:

- tepelná a elektrická energia	11 613,46 €
- vodné, stočné	321,14 €
- telefón	436,00 €
- interiérové vybavenie	7 020,38 €
- všeobecný materiál– náklady na čistiace a hyg. prostriedky, drobný materiál	1 004,42 €
- údržba a opravy	17 234,91 €
- náklady na kultúrne podujatia	11 712,37 €

Podprogram 7.4 Kultúrne pamiatky a pamätihodnosti

Náklady boli použité na vodné a stočné.

Program 8 : Prostredie pre život

Podprogram	Funkčná a ek.klasif.	Názov	2012		
			Rozpočet	Čerpanie	%
Program 8: Prostredie pre život			646 072	68 380	10,58%
v tom:	Bežné výdavky spolu:		76 281	68 380	89,64%
	Kapitálové výdavky spolu:		569 791	0	0,00%
8.1		Verejná zeleň	2 183	1 379	63,18%
		Bežné výdavky spolu:	2 183	1 379	63,18%
		Verejná zeleň, parky	2 183	1 379	63,18%
8.2		Detské ihriská	30 000	0	0,00%
		Kapitálové výdavky spolu:	30 000	0	0,00%
		Výstavba detských ihrísk	30 000	0	0,00%
8.3		Verejné osvetlenie	27 098	24 580	90,71%
		Bežné výdavky spolu:	27 098	24 580	90,71%
		El.energia	24 000	22 290	92,88%
		Opravy a údržba	2 600	2 290	88,09%
		Revízie	498	0	0,00%
8.4		Nakladanie s odpadmi	47 000	42 420	90,26%
		Bežné výdavky spolu:	47 000	42 420	90,26%
		Nákup odpadových nádob	1 000	611	61,07%
		Vývoz komunálneho odpadu	46 000	41 810	90,89%
		Kapitálové výdavky spolu:	539 791	0	0,00%
		Separovaný zber	539 791	0	0,00%

Podprogram 8.1 Verejná zeleň

Z rozpočtovaných 2 183 € bolo čerpanie **1 379,12 €**, čo je plnenie na 63,18 %.

Podprogram 8.2 Detské ihriská

Výdavky na výstavbu detských ihrísk nevznikli, nakoľko sa nevybudovalo žiadne detské ihrisko.

Podprogram 8.3 Verejné osvetlenie

V podprograme sú zahrnuté materiálové náklady na opravu a rekonštrukciu, energiu a revízie VO. Rekonštrukcia VO bola realizovaná vlastnými prostriedkami.

Podprogram 8.4 Nakladanie s odpadmi

Zahrnuté sú náklady na nákup smetných nádob. Najvyššiu čiastku podprogramu tvorí odvoz odpadu spolu s poplatkami za uloženie odpadu a vývoz VO- kontajnerov, ktoré obci zabezpečuje firma Vepos Nováky, Porfix- pórobetón, Zemianske Kostolany, Marius Pedersen a Ziheku-Agri, ktorý spracováva bioodpad.

Program 9 : Sociálne služby

Podprogram	Funkčná a ek.klasif.	Názov	2012		
			Rozpočet	Čerpanie	%
Program 9: Sociálne služby			158 690	146 090	92,06%
v tom:	Bežné výdavky spolu:		158 690	146 090	92,06%
	Kapitálové výdavky spolu:		0	0	
9.1		Opatrovateľské služby	153 990	143 288	93,05%
		Bežné výdavky spolu:	153 990	143 288	93,05%
		Mzdové náklady	37 140	28 250	76,06%
		Sociálne služby	112 000	112 000	100,00%
		Všeobecné služby	4 850	3 038	62,63%
9.2		Príspevky občanom	4 700	2 802	59,62%
		Bežné výdavky spolu:	4 700	2 802	59,62%
		Príspevok pre novonarodené deti	3 600	1 980	55,00%
		Jednorázová sociálna výpomoc	1 100	822	74,73%

Podprogram 9.1 Opatrovateľská služba

V tomto podprograme sú zaúčtované náklady na mzdy opatrovateľiek a odvody do poisťovní, ktoré obec zamestnávala na rôzne úväzky. Tri opatrovateľky boli na plný úväzok, 5 opatrovateľiek na polovičný úväzok, v celkovej výške **143 288 €**, čo pri rozpočte 153 990 € je plnenie na 93,05 %. V tejto kapitole je zaradená aj poskytnutá dotácia na sociálne služby v Domove dôchodcov Zemianske Kostolany,

z toho:

mzdové náklady	28 250,23 €
zabezpečenie stravy dôchodcom	2 732,50 €
prídel do SF	305,27 €
transfer na sociálne služby	112 000,00 €

Podprogram 9.2 Príspevky občanom

V podprograme sú evidované dávky občanom v hmotnej núdzi, ktoré boli poskytnuté na poukážky (Mesiac úcty k starším), jednorázový príspevok (Deti v hmotnej núdzi) a príspevok pri narodení deti v počte 11.

2. HODNOTIACA SPRÁVA PROGRAMOVÉHO ROZPOČTU VÝDAVKOV OBCE V ROKU 2012

PROGRAM 1 : PLÁNOVANIE, MANAŽMENT A KONTROLA

Zámer : Efektívna a transparentná samospráva vytvárajúca príležitosti pre obyvateľov a podnikateľov.

Podprogram 1.1 Manažment

Zámer : Obec s vysokým a otvoreným manažmentom

Prvok 1.1.1 Manažment obce

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota v r. 2012	Skutočnosť – plnenie k 31.12.2012	Komentár
Maximálne otvorené a zodpovedné riadenie samosprávy	Počet podaných projektov a žiadostí na získanie cudzích zdrojov za rok	2	2	
	Počet vykonaných verejných obstarávaní za rok	2	1	

Prvok 1.1.2 Audit

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota v r. 2012	Skutočnosť – plnenie k 31.12.2012	Komentár
Kvalitné, presné a účelne použité finančné prostriedky zamerané na efektívne hospodárenie obce	Počet zrealizovaných auditorských kontrol za rok	1	1	

Prvok 1.1.3 Právne služby

Cieľ a merateľné ukazovatele sa v tomto prvku nestanovujú

Prvok 1.1.4 Obecné zastupiteľstvo

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota v r. 2012	Skutočnosť – plnenie k 31.12.2012	Komentár
Zabezpečiť plynulú a pravidelnú činnosť	Počet zasadnutí OcZ za rok	8	9	

PROGRAM 2 : PROPAGÁCIA A MARKETING

Zámer : Obec ako spoločensko – kultúrny magnet regiónu

Podprogram 2.1 Propagácia a prezentácia

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota v r. 2012	Skutočnosť – plnenie k 31.12.2012	Komentár
Pozitívny imidž doma aj v zahraničí	Počet informačných materiálov za rok	1	2	

Podprogram 2.2 Inzercia v médiách

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota v r. 2012	Skutočnosť – plnenie k 31.12.2012	Komentár
Dostupné a relevantné informácie o samospráve	Počet inzercií v médiách za rok	3	1	

PROGRAM 3 : SLUŽBY OBČANOM

Zámer : Pohotovosť a pružné služby podľa požiadaviek obyvateľov obce

Podprogram 3.1 Matričný úrad

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota v r. 2012	Skutočnosť – plnenie k 31.12.2012	Komentár
Poskytované služby s vysokou profesionalitou	Počet úkonov vykonaných matrikou za rok	300	211	

Podprogram 3.2 Evidencia obyvateľstva

Cieľ a merateľné ukazovatele sa v tomto Podprograme nestanovujú

Podprogram 3.3 Občianske obrady, spoločenské udalosti

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota v r. 2012	Skutočnosť – plnenie k 31.12.2012	Komentár
Neopakovateľné okamihy v živote občanov	Počet zrealizovaných uvítaní do života za rok	3	3	
	Počet gratulácií jubilantom za rok	2	3	
	Počet ostatných obradov za rok	8	23	

Podprogram 3.4 Cintorínske a pohrebné služby

Cieľ a merateľné ukazovatele sa v tomto Podprograme nestanovujú

Podprogram 3.5 Bývanie a občianska vybavenosť

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota v r. 2012	Skutočnosť – plnenie k 31.12.2012	Komentár
Pohodlné bývanie občanov obce	Počet prevádzkovaných budov	29	31	

Podprogram 3.6 Miestne komunikácie

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota v r. 2012	Skutočnosť – plnenie k 31.12.2012	Komentár
Bezpečné cesty a chodníky v obci	Plocha opravených komunikácií za rok/m2	300	0	neboli vykonané opravy

PROGRAM 4 : BEZPEČNOSŤ

Zámer : Bezpečnosť obyvateľov obce

Podprogram 4.1 Civilná ochrana

Cieľ a merateľné ukazovatele sa v tomto Podprograme nestanovujú

Podprogram 4.2 Požiarna ochrana

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota v r. 2012	Skutočnosť – plnenie k 31.12.2012	Komentár
Činnosť v obci zameraná na bezpečnosť ľudských životov	Počet zrealizovaných cvičení dobrovoľného hasičského zboru	2	0	

PROGRAM 5 : VZDELÁVANIE

Zámer : Kvalitné a flexibilné školské služby

Podprogram 5.1 Materská škola

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota v r. 2012	Skutočnosť – plnenie k 31.12.2012	Komentár
Zabezpečenie činnosti MŠ	Počet detí v MŠ	33	40	

Podprogram 5.2 Základná škola

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota v r. 2012	Skutočnosť – plnenie k 31.12.2012	Komentár
Zabezpečiť kvalitný výchovno-vzdelávací proces	počet detí v Základnej škole za rok	140	125	
	počet detí navštevujúcich školský klub za rok	40	38	

PROGRAM 6 : ŠPORT

Zámer : Športové aktivity

Podprogram 6.1 TJ Slovan Zemianske Kostolány

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota v r. 2012	Skutočnosť – plnenie k 31.12.2012	Komentár
Športové aktivity dostupné všetkým vekovým kategóriám	Počet organizovaných aktívnych futbalistov	60	60	

Podprogram 6.2 Tenisové kurty

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota v r. 2012	Skutočnosť – plnenie k 31.12.2012	Komentár
Relax a dobrá zábava	Počet športovcov využívaných kurty	15	15	

PROGRAM 7 : KULTÚRA

Zámer : Úspešná reprezentácia obce

Podprogram 7.1 Kino

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota v r. 2012	Skutočnosť – plnenie k 31.12.2012	Komentár
Zábava pre všetky vekové kategórie	Počet účastníkov kina za rok	400	-	Kino nebolo prevádzkované

Podprogram 7.2 Knižnica

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota v r. 2012	Skutočnosť – plnenie k 31.12.2012	Komentár
Zábava pre všetky vekové kategórie	Počet čitateľov za rok	90	89	

Podprogram 7.3 Dom kultúry

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota v r. 2012	Skutočnosť – plnenie k 31.12.2012	Komentár
Kultúrne a spoločenské aktivity pre každého	Počet usporiadaných podujatí za rok	40	55	

Podprogram 7.4 Kultúrne pamiatky a pamätihodnosti

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota v r. 2012	Skutočnosť – plnenie k 31.12.2012	Komentár
Symbol obce	Počet výstavných miestností	1	1	

PROGRAM 8 : PROSTREDIE PRE ŽIVOT

Zámer : Aktívne a zdravé prostredie pre život, prácu a oddych obyvateľov

Podprogram 8.1 Verejná zeleň

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota v r. 2012	Skutočnosť – plnenie k 31.12.2012	Komentár
Aktívne prostredie pre kvalitný život	Počet vyrúbaných stromov za rok	20	37	
	Počet ks vysadených drevín za rok	200	300	
	Počet kosieb za rok	5	5	

Podprogram 8.2 Detské ihriská

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota v r. 2012	Skutočnosť – plnenie k 31.12.2012	Komentár
Miesta hier a oddychu	Počet detských ihrísk	4	2	

Podprogram 8.3 Verejné osvetlenie

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota v r. 2012	Skutočnosť – plnenie k 31.12.2012	Komentár
Bezpečná a kľudná obec	Počet prevádzkovaných svetelných bodov	148	174	
	Ročná spotreba elektrickej energie v MWh	173	219	

Podprogram 8.4 Nakladanie s odpadmi

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota v r. 2012	Skutočnosť – plnenie k 31.12.2012	Komentár
Dôraz na ochranu životného prostredia	Množstvo vzniknutého odpadu za rok v tonách	1 400	1 026	

PROGRAM 9 : SOCIÁLNE SLUŽBY

Zámer : Komplexná starostlivosť o občanov obce

Podprogram 9.1 Opatrovateľské služby

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota v r. 2012	Skutočnosť – plnenie k 31.12.2012	Komentár
Myslíme aj na starších občanov našej obce	Počet opatrovaných za rok	12	11	
	Ročný stav poberateľov služby (stravovanie)	12	5	

Podprogram 9.2 Príspevky občanom

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota v r. 2012	Skutočnosť – plnenie k 31.12.2012	Komentár
Zabezpečenie podpory pre občanov obce	počet príspevkov novonarodeným deťom za rok	12	11	

Príloha č.1 Správa o hospodárení školského zariadenia v zriaďovateľskej pôsobnosti obce za rok 2012

Základná škola, J. A. Komenského 161/6, Zemianske Kostoľany
J. A. Komenského 161/6, 972 43 Zemianske Kostoľany

Komentár k Správe o hospodárení za rok 2012

Zriaďovateľom Základnej školy, J. A. Komenského 161/6, Zemianske Kostoľany je Obec Zemianske Kostoľany.

V súlade s normatívmi platnými pre rok 2011 bol základnej škole zriaďovateľom rozpisovaný rozpočet za prenesené kompetencie:

<u>Normatívne</u> prostriedky vo výške	223397 € z toho:
- mzdy	135955 €
- poistné	47813 €
- tovary a služby	39154 €
- bežné transfery	475 €
<u>Nenormatívne</u> prostriedky vo výške	3542€ z toho:
- vzdelávacie poukazy	3242€
- mimoriadne výsledky žiakov	200€
- príspevok na žiaka zo SZP	100€

Finančné prostriedky pridelené na mzdy a poistné fondy boli použité na vyplatenie tarifných plátov, osobných príplatkov, príplatkov za činnosť triedneho a uvádzajúceho učiteľa, začínajúceho pedagogického zamestnanca, riadiacich príplatkov, nadčasovej práce a odmien pedagogických a nepedagogických zamestnancov školy a na odvod príspevkov do zdravotnej, sociálnej poisťovne a na DDP.

Príspevok na tovary a služby bol použitý na zaplatenie energií, poštových a telekomunikačných služieb, cestovných náhrad, nákup výpočtovej techniky, všeobecného materiálu, učebných pomôcok, údržbu výpočtovej techniky a prevádzkových strojov, údržbu budov, všeobecných služieb. Ďalej boli uhradené platby za služby v oblasti BOZP a PO, stravovanie zamestnancov a tvorba sociálneho fondu. Presunuté prostriedky z roku 2011 vo výške 3031 boli vyčerpané na interiérové vybavenie školy energie a údržbu počítačovej siete, finančné prostriedky vo výške 30€ na žiaka so SZP boli použité na žiaka zo SZP v termíne do 31.03.2012

K 31.12.2011 nevyčerpané finančné prostriedky vo výške 5560€ škola zúčtovala so zriaďovateľom a použije ich v roku 2013 na energie.

Z nenormatívnych finančných prostriedkov – vzdelávacích poukazov bola zabezpečená činnosť záujmových krúžkov učebnými pomôckami, vyplatené odmeny vedúcim za vedenie krúžkov, mimoriadne výsledky žiakov – na zakúpenie učebných pomôcok.

V uplynulom roku škola získala finančné dary vo výške 603€, ktoré boli použité na určený účel – ovocie žiakom školy. Prostriedky získané za prenájom priestorov telocvične boli použité na energie.

Tento komentár je prílohou k Protokolu právneho subjektu za rok 2012 č. VHAERUUGF

Zemianske Kostoľany dňa 03.04.2013

Vypracovala: Daniela Šestáková

Základná škola
J. A. Komenského 161/6
972 43 Zemianske Kostoľany
IČO: 36120829, tel.: 046/ 546 60 67


Mgr. Miroslava Hepnerová
riaditeľka

Príloha č. 2 Stav pohľadávok obce k 31.12.2012

Správa podáva prehľad o stave a vývoji pohľadávok obce, ktoré k 31. 12. 2012 dosiahli výšku 56 313,16 €, čo v porovnaní s rokom 2011 (stav na konci roka : 48 194,32€) je nárast o 8 118,84 €.

I. Pohľadávky na daniach a poplatkoch 38 268,64 €, ide o pohľadávky:

daň z nehnuteľnosti PO, FO, daň za psa, poplatok za komunálny odpad, daň za ubytovanie

Účtovný stav nedoplatkov bol o 4 590,19 € vyšší z dôvodu, že v účtovnej evidencii neboli započítané platby predložené daňovými subjektami na úhradu do 31.12.2012, keďže tieto boli prijaté na účet obce až v roku 2013.

V roku 2012 vznikli nedoplatky vo výške 7 766,41 € za aktuálny rok a vo výške 30 502,23 € za predchádzajúce roky.

Obec zabezpečuje vymáhanie daňových nedoplatkov podľa zákona č. 563/2009 Z. z. o správe daní (daňový poriadok). Daňovým dlžníkom sú zasielané výzvy a postupne sa vymáhanie zabezpečuje daňovým konaním (záložné právo) a exekučným konaním.

V mnohých prípadoch je toto konanie neúspešné vzhľadom na finančnú situáciu dlžníkov. Nedoplatky vo výške 810,31 € sú prihlásené v konkurznom konaní, pohľadávky vo výške 32 132,58 € sú vymáhané formou exekúcie.

II. Pohľadávky majetkové 3 546,93 €, ide o pohľadávky:

Pohľadávky za poskytnutie ubytovacích priestorov v Ubytovni č. 17 na ulici Kpt. Weinholda po lehote splatnosti sú riešené formou výziev.

III. Pohľadávky ostatné 14 497,59 €

Celkový objem pohľadávok je členený do kategórií:

Pohľadávky v lehote splatnosti 382,80 €

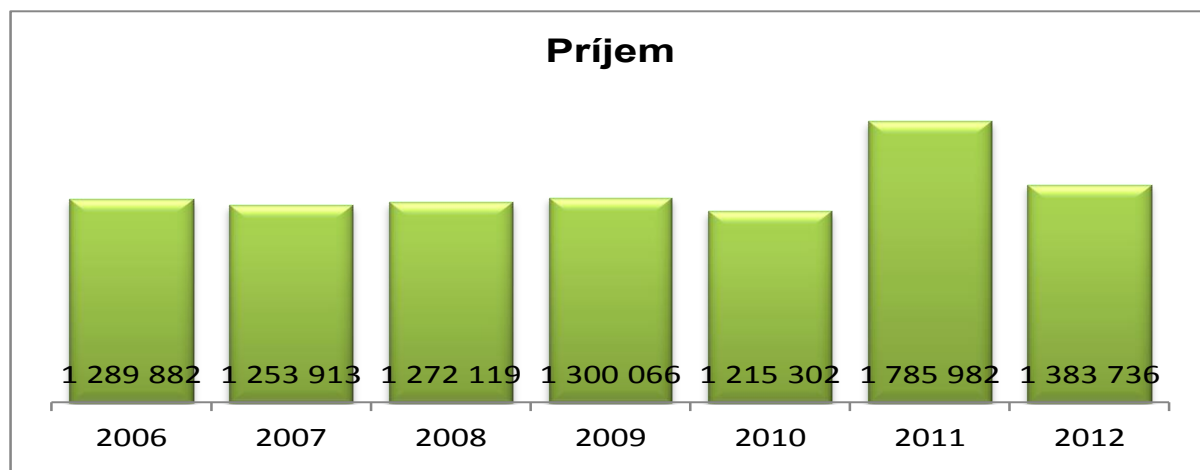
Pohľadávky po lehote splatnosti 14 114,79 €

Uvedené pohľadávky sa týkajú hlavne podnikateľskej činnosti obce (dopravné služby) a prenájmov nebytových priestorov.

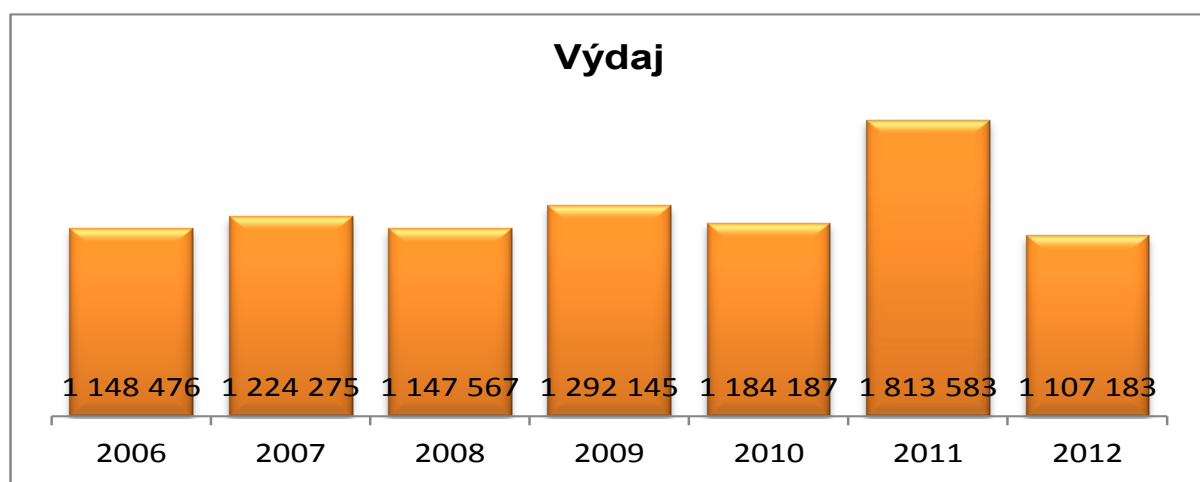
Obec je povinná podľa zákona č. 595/2003 tvoriť opravné položky v prípadoch ,kde je riziko, že ju dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí. V roku 2012 boli v účtovníctve obce vedené nasledovné pohľadávky , kde je predpoklad že nebudú uhradené dlžníkom vo výške 8 098,37 € – neuhradené faktúry z podnikateľskej činnosti.

Príloha č. 3 Vývoj finančnej situácie obce v rokoch 2006 - 2012

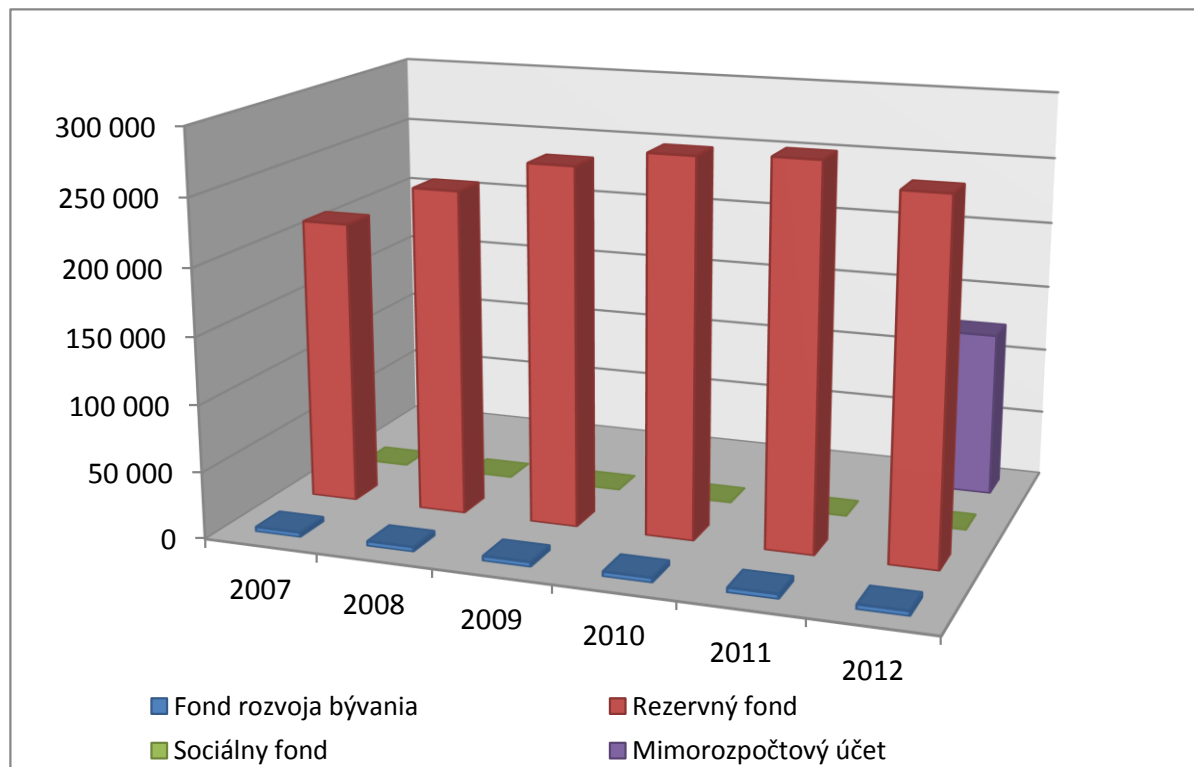
Príjem	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Bežné príjmy	1 084 445	1 219 370	1 271 530	1 282 808	1 203 835	1 311 511	1 323 657
Kapitalové príjmy	8 066	561	590	1 287	3 737	469 249	30 358
Príjmy finančných operácií	197 371	33 981	0	890	3 092	0	23 182
Vlastné príjmy RO - ZŠ				15 082	4 637	5 222	6 539
SPOLU	1 289 882	1 253 913	1 272 119	1 300 066	1 215 302	1 785 982	1 383 736



Výdaj	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Bežné výdavky	696 342	718 507	624 244	668 419	599 582	652 264	759 694
Kapitalové výdavky	233 420	157 667	229 631	309 745	279 582	840 547	43 106
Výdavky finančných operácií		89 864	19 491	13 195	13 195	13 195	13 195
Bežné výdavky - školstvo	218 715	258 237	274 201	300 785	291 827	307 578	291 189
SPOLU	1 148 476	1 224 275	1 147 567	1 292 145	1 184 187	1 813 583	1 107 183



Fondy	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Fond rozvoja bývania	3 505	3 569	3 624	3 624	3 634	3 634
Rezervný fond	212 385	243 148	267 024	279 838	282 724	265 666
Sociálny fond	256	25	17	146	267	169
Mimorozpočtový účet						123 942



V Zemianskych Kostoľanoch, dňa 12. júna 2013

Ing. Jana Školíková
starostka obce