

Individuálna výročná správa

Konsolidovaná výročná správa

Obce Košarovce
za rok 2016

Jarmila Lukáčová
starostka obce

OBSAH	str.
1. Základná charakteristika obce	3
1.1 Geografické údaje	3
1.2 Demografické údaje	3
1.3 Ekonomické údaje	3
1.4 Symboly obce	3
1.5 Logo obce	4
1.6 História obce	4
1.7 Pamiatky	4
1.8 Významné osobnosti obce	4
1.9 Výchova a vzdelávanie	4
1.10 Zdravotníctvo	4
1.11 Sociálne zabezpečenie	4
1.12 Kultúra	4
1.13 Hospodárstvo	4
1.14 Organizačná štruktúra obce	5
2. Rozpočet obce na rok 2016 a jeho plnenie	6
2.1 Plnenie príjmov za rok 2016	6
2.2 Čerpanie výdavkov za rok 2016	8
2.3 Plán rozpočtu na roky 2017 - 2019	10
3. Hospodárenie obce a rozdelenie výsledku hospodárenia za rok 2016	11
4. Bilancia aktív a pasív v eurách	12
4.1 Aktíva	12
4.2 Pasíva	12
5. Vývoj pohľadávok a záväzkov v eurách	13
5.1 Pohľadávky	13
5.2 Záväzky	13
6. Hospodársky výsledok	13
7. Ostatné dôležité informácie	15
7.1 Prijaté granty a transfery	15
7.2 Poskytnuté dotácie	15
Významné investičné akcie v roku 2016	15
Predpokladaný budúci vývoj činnosti	15
Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia	15

1. Základná charakteristika Obce Košarovce

Obec je samostatný územný samosprávny a správny celok Slovenskej republiky. Obec je právnickou osobou, ktorá za podmienok ustanovených zákonom samostatne hospodári s vlastným majetkom a s vlastnými príjmami. Základnou úlohou obce pri výkone samosprávy je starostlivosť o všestranný rozvoj jej územia a o potreby jej obyvateľov.

1.1 Geografické údaje

Geografická poloha obce : severovýchodná časť východného Slovenska

Susedné mestá a obce : obec Jankovce, Lukačovce, Nižná Sitnica, Girovce

Celková rozloha obce : 800 ha

Nadmorská výška : 178 m.n.m.

1.2 Demografické údaje

Hustota a počet obyvateľov : počet obyvateľov 637

Národnostná štruktúra : slovenská 99 %, 1% česká

Štruktúra obyvateľstva podľa náboženského významu : rímskokatolícke 78%, gréckokatolícke 15%, 7% evanjelická

Vývoj počtu obyvateľov : v obci každý rok vzrastá počet obyvateľov

1.3 Ekonomické údaje

Nezamestnanosť v obci : 33 %

Nezamestnanosť v okrese : 17,96 %

Vývoj nezamestnanosti :

1.4 Symboly obce

Erb obce : V erby ma obec zobrazené na modrom podklade sekeru, píľku a zvon

Vlajka obce : žlto-modrá

Pečať obce :

1.5 Logo obce

1.6 História obce

1.7 Pamiatky

1.8 Významné osobnosti obce

1.9 Výchova a vzdelávanie

V súčasnosti výchovu a vzdelávanie detí v obci poskytuje:

- Základná škola Košarovce
- Materská škola Košarovce

Na základe analýzy doterajšieho vývoja možno očakávať, že rozvoj vzdelávania sa bude orientovať na : skvalitnenie vyučovacieho procesu a inovácia vzdelávacích programov.

1.10 Zdravotníctvo

Zdravotnú starostlivosť v obci poskytuje:

- Lekár : MUDr. Roháč Dušan

Na základe analýzy doterajšieho vývoja možno očakávať, že rozvoj zdravotnej starostlivosti sa bude orientovať na : zdravie občanov a zvýšenie starostlivosti o pacientov.

1.11 Sociálne zabezpečenie

1.12 Kultúra

Spoločenský a kultúrny život v obci zabezpečuje :

- Obec, organizácie obce (Únia žien, Jednota dôchodcov, Futbalový klub TJ DP Košarovce, Stolnotenisový klub TJ Sokol Košarovce)

Na základe analýzy doterajšieho vývoja možno očakávať, že kultúrny a spoločenský život sa bude orientovať na : spoločenské akcie pre všetkých občanov obce

1.13 Hospodárstvo

Najvýznamnejší poskytovatelia služieb v obci :

- Potraviny COOP Jednota
- Potraviny Postap s.r.o.
- Potraviny Sajoma
- Lekáreň Lucanus
- Pekáreň

1.14 Organizačná štruktúra obce

Starosta obce: Jarmila Lukáčová

Zástupca starostu obce : Gabriel Dysko

Hlavný kontrolór obce: Mária Jakubová

Obecné zastupiteľstvo: Jozef Hrežo, PhDr, Jozef Sabol, Michal Čokota, Adrián Lukáč, Mgr. Jozef Durkaj, Jozef Čokota

Komisie: Komisia o výkone prác vo verejnom záujme, Finančná komisia, Komisia pre verejný poriadok, Kultúrna komisia, Športová komisia

Obecný úrad: účtovníčka: Helena Hoľková, matrikárka: Ing. Marta Tokárová

Rozpočtové organizácie obce : Základná škola s Materskou školou, Košarovce 16, 09406 Košarovce, vzdelávanie

2. Rozpočet obce na rok 2016 a jeho plnenie

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2016.

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 2016 bol zostavený ako **vyrovnaný**.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2016.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 14.12.2015 uznesením č12

Rozpočet bol zmenený tridsaťtrikrát:

- prvé zmeny schválené rozpočtovým opatrením č. 1-7 starostkou, dňa 31.07.2016, schválené uznesením č.8/2011-Zásady Zásady hospodárenia s finančnými prostriedkami obce –limit starostky 1700€
- druhá zmena schválená dňa 22.8.2016 , uznesením č.15/2016
- ďalšie zmeny schválené rozpočtovým opatrením 9/2016-33/2013, starostkou dňa 30.9.2016 , uznesením č. 8/2011-Zásady hospodárenia s finančnými prostriedkami obce- limit starostky 1.700 €.

Rozpočet obce k 31.12.2016 v eurách

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	471.042,00	882.633,30
z toho :		
Bežné príjmy	145.749,00	280.933,12
Kapitálové príjmy		259.450,60
Finančné príjmy		9.041,47
Príjmy RO s právnou subjektivitou	325.293,00	333.208,11
Výdavky celkom	471.042,00	844.859,18
z toho :		
Bežné výdavky	143.803,00	191.290,63
Kapitálové výdavky		259.685,16
Finančné výdavky	426,00	426,00
Výdavky RO s právnou subjektivitou	326.813,00	393.457,39
Rozpočtové hospodárenie obce		37.774,12

2. Plnenie príjmov za rok 2016 v eurách

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
882.633,30	882.633,30	100

1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
215.813,34	215.813,34	100

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
9.236,24	9.236,24	100

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
47.227,50	47.227,50	100

Obec prijala nasledovné granty a transfery:

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
MVSR	192,77	Dotácia skladník CO
MVSR	1.898,82	Dotácia na matriku
MFSR	9.000,00	Dotácia –oprava budovy OcÚ
MVSR	217,69	Dotácia -REGO
MŽP	407,00	Dotácia na recyklačný fond
VUC-PO	1.000,00	Dotácia TJ Sokol
MVSR	1.344,72	Dotácia voľby
MŽP	108,49	Dotácia na životné prostredie
UPSVaR	240,64	Dotácia § 52
UPSVaR	30.887,28	Dotácia § 54
UPSVaR	1.929,89	HN strava a pomôcky

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

4) Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
259.450,60	259.450,60	100

5) Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
8.881,47	8.881,47	100
160	160	100
Spolu: 9041,47	9041,47	100

6) Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:**Bežné príjmy :**

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
333.208,11	333.208,11	100

Kapitálové príjmy :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
0	0	0

3. Čerpanie výdavkov za rok 2016 v eurách

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
844.859,18	844.859,18	100

1) Bežné výdavky:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
191.290,63	191.290,63	100

tom:

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy 01	96.663,65	96.360,86	99,68
Ekonomická oblasť- 03	1015	794,63	78,22
Všeobecná pracovná oblasť-04	28.425,99	28.425,99	100
Ochrana životného prostredia -05	5300	4.239,99	79,99
Bývanie a občianska vybavenosť - 06	27.700,98	20.357,91	73,49
Zdravotníctvo - 07	0,00	0,00	0,00
Rekreácia, kultúra a náboženstvo-08	12.603,07	11.310,77	89,74
Vzdelávanie - školské stravovanie - 09	67.500	67.500	100
Sociálne zabezpečenie- 10	2.052,45	2.052,45	100
Spolu	241.261,14	231.042,60	95,76

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
0	0	0

v tom :

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Rekonštrukcie a modernizácie			
Prístavby , nadstavby			
Ochrana životného prostredia			
Bývanie a občianska vybavenosť			
Zdravotníctvo			
Rekreácia, kultúra a náboženstvo			
Vzdelávanie - predškolská výchova			
Vzdelávanie - základné vzdelanie			
Vzdelávanie - školské stravovanie			
Sociálne zabezpečenie			
Spolu			

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
259.685,16	259.685,16	100
426	426	100
Spolu: 260 111,16	260 111,16	100

4) Výdavky rozpočtových organizací s právní subjektivitou:

Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
393 457,39	393 457,39	100

Kapitálové výdavky:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
0	0	0

2.3 Plán rozpočtu na roky 2017 - 2019

2.3.1 Príjmy celkom

	Skutočnosť k 31.12.2016	Plán na rok 2017	Plán na rok 2018	Plán na rok 2019
Príjmy celkom	882 633,30	624 000	624 000	624 000
z toho :				
Bežné príjmy	280 933,12	290 000		290 000
Kapitálové príjmy	259 450,6	0		0
Finančné príjmy	9 041,47	0		0
Príjmy RO s právnou subjektivitou	333 208,11	334 000		334 000

2.3.2 Výdavky celkom

	Skutočnosť k 31.12.2016	Plán na rok 2017	Plán na rok 2018	Plán na rok 2019
Výdavky celkom	844 859,18	595 000	595 000	595 000
z toho :				
Bežné výdavky	191 290,63	200 000	200 000	200 000
Kapitálové výdavky	259 685,16	0	0	0
Finančné výdavky	426	0	0	0
Výdavky RO s právnou subjektivitou	393 457,39	395 000	395 000	395 000

3. Hospodárenie obce a rozdelenie prebytku hospodárenia za rok 2016

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2016 v EUR
Bežné príjmy spolu	614.141,23
z toho : bežné príjmy obce	280.933,12
bežné príjmy RO	333.208,11
Bežné výdavky spolu	584.748,02
z toho : bežné výdavky obce	191.290,63
bežné výdavky RO	393.457,39
Bežný rozpočet	0,00
Kapitálové príjmy spolu	259.450,60
z toho : kapitálové príjmy obce	259.450,60
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	0,00
z toho : kapitálové výdavky obce	259.685,16
kapitálové výdavky RO	0,00

Kapitálový rozpočet	0,00
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	0,00
Vylúčenie z prebytku	0,00
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	0,00
Príjmové finančné operácie	9.041,47
Výdavkové finančné operácie	426,00
Rozdiel finančných operácií	0,00
PRÍJMY SPOLU	882.633,30
VÝDAVKY SPOLU	844.859,18
Hospodárenie obce	37.774,12
Vylúčenie z prebytku	23.589,24
Upravené hospodárenie obce	14.184,88

Prebytok rozpočtu v sume 14 184,88 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, [navrhujeme použiť na](#) :

- tvorbu rezervného fondu 14 184,88 EUR

Zostatok finančných operácií podľa § 15 ods. 1 písm. c) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume 23 589,24 EUR, [navrhujeme použiť na](#) :

- výmenu okien na ZŠ s MŠ – havarijný stav 22 000 EUR
- dopravné žiakov v oblasti školstva – 1233,70 EUR
- stravné na deti v hmotnej núdzi – 3,94 EUR
- sociálny fond – 351,60

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2016 vo výške 14 184,88 EUR.

4. Bilancia aktív a pasív v eurách

4.1 A K T Í V A

Názov	Skutočnosť k 31.12. 2015	Skutočnosť k 31.12.2016	Predpoklad rok 2017	Predpoklad rok 2018
Majetok spolu	898.929,02	639.725,01	639.725,01	639.725,01
Neobežný majetok spolu	597.838,50	328.539,62	328.539,62	328.539,62
z toho :				
Dlhodobý nehmotný majetok				
Dlhodobý hmotný majetok	475.898,44	206.599,56	206.599,56	206.599,56
Dlhodobý finančný majetok	121.940,06	121.940,06	121.940,06	121.940,06
Obežný majetok spolu	301.090,52	311.185,39	311.185,39	311.185,39
z toho :				
Zásoby	0	0	0	0
Zúčtovanie medzi subjektami VS	290.943,74	273.235,81	273.235,81	273.235,81
Dlhodobé pohľadávky	0			
Krátkodobé pohľadávky	225,35	175 146	175 146	175 146
Finančné účty	9.924,43	37.774,12	37.774,12	37.774,12
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0	0	0
Časové rozlíšenie	0	0	0	0

4.2 P A S Í V A

Názov	Skutočnosť k 31.12. 2015	Skutočnosť k 31.12.2016	Predpoklad rok 2017	Predpoklad rok 2018
Vlastné imanie a záväzky spolu	898.929,02	639.725,1	639.725,1	639.725,1
Vlastné imanie	631.307,28	616.587,03	616.587,03	616.587,03
z toho :				
Oceňovacie rozdiely	0	0	0	0
Fondy	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia	631.307,28	616.587,03	616.587,03	616.587,03
Záväzky	7.054,58	23.137,98	23.137,98	23.137,98
z toho :				

Rezervy	0	0	0	0
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0	22 693,01	22 693,01	22 693,01
Dlhodobé záväzky	797,70	351,60	351,60	351,60
Krátkodobé záväzky	6.256,88	93,37	93,37	93,37
Bankové úvery a výpomoci	0	0	0	0
Časové rozlíšenie	260.567,16	0	0	0

5. Vývoj pohľadávok a záväzkov v eurách

5.1. Pohľadávky

Pohľadávky	Stav k 31.12 2015	Stav k 31.12 2016
Pohľadávky do lehoty splatnosti	0	0
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	0

5.2 Záväzky

Záväzky	Stav k 31.12 2015	Stav k 31.12 2016
Záväzky do lehoty splatnosti	0	93,37
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

6. Hospodársky výsledok v eurách

Názov	Skutočnosť k 31.12. 2015	Skutočnosť k 31.12.2016	Predpoklad rok 2017	Predpoklad rok 2018
Náklady	234.621,10	254 852,65	254 852,65	254 852,65
50 – Spotrebované nákupy	30.165,93	30 647,56	30 647,56	30 647,56
51 – Služby	16.023,38	22 736,07	22 736,07	22 736,07
52 – Osobné náklady	94.747,37	103 793,02	103 793,02	103 793,02
53 – Služby				
54 – Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	8.456,61	3057,04	3057,04	3057,04
55 – Odpisy, rezervy a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	7.944,76	9426	9426	9426

56 – Finančné náklady	2.425,18	3 280,20	3 280,20	3 280,20
57 – Mimoriadne náklady	0	0	0	0
58 – Náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov	74.838,46	80 979,02	80 979,02	80 979,02
59 – Dane z príjmov	1,17	1,76	1,76	1,76
Výnosy	281.134,62	288 983,40	288 983,40	288 983,40
60 – Tržby za vlastné výkony a tovar	941,91	2 214,29	2 214,29	2 214,29
61 – Zmena stavu vnútroorganizačných služieb				
62 – Aktivácia				
63 – Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	190.618,84	221 246,03	221 246,03	221 246,03
64 – Ostatné výnosy	457,09	2 014,61	2 014,61	2 014,61
65 – Zúčtovanie rezerv a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia				
66 – Finančné výnosy	287,35	259,26	259,26	259,26
67 – Mimoriadne výnosy				
68 – Výnosy z bežných transferov	0	1 344,72	1 344,72	1 344,72
69 – Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	88.829,43	61 741,49	61 741,49	61 741,49
Hospodársky výsledok / + kladný HV, - záporný HV /	46.512,35	34 130,75	34 130,75	34 130,75

Hospodársky výsledok kladný v sume **34 130,75** bol zúčtovaný na účet 428 – nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

7. Ostatné dôležité informácie

7.1 Prijaté granty a transfery

V roku 2016 obec neprijala žiadne granty a transfery.

7.2 Poskytnuté dotácie

Obec v roku 2016 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 1/2011 schválené 29.04.2011 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Prijímateľ dotácie	Účelové určenie dotácie	Suma poskytnutých prostriedkov v EUR
TJ Košarovce-bežné výdavky	2.613,45	2.613,45
TJ-stolný tenis	700,00	700,00
Združenie marianskej mládeže	150,00	150,00
Unia žien	200,00	200,00

7.3 Významné investičné akcie v roku 2016

Obec nerealizovala v roku 2016 žiadne investičné akcie.

7.4 Predpokladaný budúci vývoj činnosti

Obec plánuje investičnú akciu v roku 2017 výstavba nájomných bytov v obci Košarovce.

7.5 Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia

Obec nezaznamenala žiadnu udalosť osobitného významu po skončení účtovného obdobia.

Vypracoval:
Helena Hoľková

Predkladá:
Jarmila Lukáčová, starostka obce

V Košarovciach dňa 10.05.2017

Prílohy:

- Individuálna účtovná závierka: Súvaha, Výkaz ziskov a strát, Poznámky
- Výrok audítora k individuálnej účtovnej závierke