

Výročná správa

Obce KOJŠOV

za rok 2016

.....

Ing. Anton Bašniar, starosta obce

OBSAH

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	5
1.10 Zdravotníctvo	5
1.11 Kultúra	5
1.12 Hospodárstvo	6
1.13 Organizačná štruktúra obce	7
2. Rozpočet obce na rok 2016 a jeho plnenie	7
2.1 Plnenie príjmov za rok 2016	8
2.2 Čerpanie výdavkov za rok 2016	9
2.3 Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2016	11
2.4 Rozpočet na roky 2017-2018	12
3. Informácia o vývoji obce z pohľadu účtovníctva	12
3.1 Majetok	12
3.2 Zdroje krytia	13
3.3 Pohľadávky	13
3.4 Záväzky	13
4. Hospodársky výsledok za rok 2016	14
5. Ostatné dôležité informácie	15
5.1 Prehľad os stave a vývoji dlhu k 31.12.2016	15
5.2 Finančné usporiadanie vzťahov voči štátnemu rozpočtu a štátnym fondom	15
5.3 Hodnotenie plnenia programu obce – hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu	16

1. ZÁKLADNÁ CHARAKTERISTIKA OBCE KOJŠOV

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 : Obec Kojšov patrí do okresu Gelnica, ktorý patrí do Košického kraja a spadá pod Košický samosprávny kraj. Okres Gelnica sa nachádza na východnom Slovensku. Je obklopený tromi okresmi Košického kraja (Spišská Nová Ves na severozápade, Rožňava na juhovýchode a Košice-okolie na juhovýchode) a jedným okresom Prešovského kraja (Prešov na severovýchod)

Celková rozloha obce : výmera celého katastrálneho územia je 3 180 ha .
Nadmorská výška : 471 m.n.m.

1.2 Demografické údaje

Hustota a počet obyvateľov : 715

Štruktúra obyvateľstva podľa náboženského významu : - grécko-katolícke vyznanie
- pravoslávne vyznanie

Vývoj počtu obyvateľov : stagnácia

1.3 Ekonomické údaje

Obyvateľstvo obce Kojšov je prestárle. Ľudia v produktívnom veku dochádzajú za prácou do krajského mesta Košice, do Margecian, a do Gelnice.

1.4 Symboly obce

Erb, pečať a vlajka tvoria trojicu základných symbolov obce. Na tvorbu každého z nich sa vzťahujú osobitné heraldické, vexilologické a sigilografické zákonitosti, pravidlá a zvyklosti.

Erb obce Kojšov vychádzajúci z historickej pečate z 18. storočia má túto podobu:

V červenom štíte pod striebornou zlatovlasou, zlatokrídrou hlavou anjelika a striebornou štvorlupeňovou ružou strieborné brvno prekrížené striebornou šesťzubovou pílou, po bokoch dve rovnaké ružičky na zlatých listnatých stopkách

Vlajka obce pozostáva zo siedmich pozdĺžnych pruhov vo farbách žltej (1/10), bielej (1/10), žltej (1/10), červenej (4/10), žltej (1/10), bielej (1/10) a žltej (1/10). Vlajka má pomer strán 2:3 a ukončená je tromi cípmi. t.j. dvoma zástrihmi, siahajúcimi do tretiny jej listu.

Pečať obce

Pečať obce Kojšov je okrúhla, uprostred s obecným symbolom s kruhopisom Obec Kojšov. Pečať má priemer 35 mm, čo je v súlade s domácimi zvyklosťami a predpismi o používaní pečiatok s obecnými symbolmi.

1.5 Logo obce

Obec nemá logo.

1.6 História obce

Obec Kojšov vznikla pravdepodobne koncom 13. storočia na území Jekelfalussyovcov. Podľa dostupných historických prameňov sa po prvýkrát spomína v roku [1368](#) a potom až o sto rokov neskôr, keď pripadla panstvu [Spišského hradu](#). Spolu s ním sa dostala pod zemepanskú právomoc [Zápoľských](#), neskôr [Turzovcov](#). Názov obce je odvodený najpravdepodobnejšie od osobného mena lokátora obce Koyša, ktoré vzniklo zo skrátenej domáckej podoby slovanského zloženého osobného mena Kojislav. Zo stredovekých zápisov názvu obce Kojšov možno uviesť tri názvy a to Koys z roku 1368, jeho pomaďarčenú podobu Koysfalva (Kojšovská dedina) z roku [1375](#) a konečne aj dnešnú podobu Kojšov z roku 1565, zachytenú nemeckou grafikou. Dôležité je poznamenať, že obec bola dosídľovaná v 15. a 16. storočí v rámci [valašskej kolonizácie](#), ktorá postupovala z východu. Noví pastierski kolonisti tak vtlačili svoj nový národopisný ráz, ktorý sa doteraz zračí v reči, zvykoch, náboženstve, ako aj v povahových rysoch obyvateľstva.

1.7 Pamiatky

Z pamätihodností je zaujímavý [gréckokatolícky chrám \(cerkev\)](#) sv. Petra a Pavla z roku 1809, ktorého výzdobu tvorí drevený polychromovaný ikonostas neorokokového štýlu.

1.8 Významné osobnosti obce

Juraj Jakubisko

Dr. Vlastimil Fabišík

Prof. Olg. Mikuláš Sedlák, Csc.



Juraj Jakubisko - režisér

(* 30. apríl 1938, Kojšov) je slovenský filmový režisér, scenárista i kameraman. Jeho filmy sa vyznačujú osobitou poetikou, bizarnosťou a hravosťou.

Filmografia:

Debutoval dlhometrážnym hraným filmom Kristove roky (1967). Filmy Zbehovia a pútnici (1968), Vtáčikovia, siroty a blázni (1969) a tragikomédia Dovidenia v pekle, priatelia (1970, dokončená 1990) boli v 70. rokoch normalizačnou cenzúrou zakázané a Jakubisko sa mohol venovať len dokumentárnej tvorbe. Až v roku 1979 nakrútil hraný film Postav dom, zasad' strom a v roku 1980 trojdielny televízny film Nevera po slovensky. Vrcholom jeho tvorby 80. rokov je historická sága Tisícročná včela (1983), ktorá získala množstvo ocenení podobne ako filmová rozprávka Perinbaba (1985), Sedím na konári a je mi dobre (1989) a Lepšie byť bohatý a zdravý ako chudobný a chorý (1992)

Od roku 1993 žije v Prahe, kde nakrútil filmy Nejasná správa o konci sveta (1997) a Post coitum (2004). Je členom Európskej filmovej akadémie, od roku 2001 docentom na FAMU.

Významnou osobnosťou obce Kojšov je **Dr. Vlastimíl Fabišík**. Je členom výboru Folklórneho združenia Českej republiky, vedúci súboru Púčík, riaditeľom Medzinárodného folklórneho festivalu Jánošíkou dukát, autor folklórneho programu.

Ďalšou významnou osobnosťou obce Kojšov je **Prof. Ong. Mikuláš Sedlák, Csc.** Napísal 16 individuálnych monografií a učebníc. Odborne sa zameriava na oblasť podnikovej ekonomiky, manažmentu, ekonomickej transformácie a rozvoj hospodárstva na Slovensku. Zastával významne funkcie v rozličných záujmových organizáciach. Vystupoval na mnohých vedeckých podujatiach doma aj v zahraničí. Bol členom viacerých poradných orgánov vlády SR 3 roky pôsobil v Japonsku ako veľvyslanec a od roku 2004 pôsobí ako pedagóg na VŠ ekonomie a manažmentu verejnej správy v Bratislave. Tu položil základy na vytvorenie vedy o manažmente a podnikovom hospodárstve.

1.9 Výchova a vzdelávanie

V súčasnosti výchovu a vzdelávanie pre detí z obce poskytuje: Základná škola s materskou školou vo Veľkom Folkmari, Základná škola v Margecanoch a Materská škola v Kojšove.

1.10 Zdravotníctvo

Zdravotnú starostlivosť v obci poskytuje: Zdravotné stredisko v Margecanoch a v Gelnici, Nemocnica s poliklinikou v Krompachoch

1.11 Kultúra

Spoločenský a kultúrny život v obci zabezpečuje : V interiéri tradičného kojšovského kamenného domu na ploche 50m² je inštalovaná stála výstava 15 kompletných krojov v reálnej veľkosti. Sú tu vystavené sviatočné a pracovné mužské, ženské a detské kroje z obce Kojšov zo začiatku 20. stor. Výstavu dotvára množstvo tradičných pracovných nástrojov a doplnkov do domácnosti.

Folklórna skupina Kojšov

Rázovitá obec Kojšov od nepamäti uchováva zvyky a obyčaje svojich predkov. Kolorit dediny dopĺňajú tradície a zvyky, ktorým nechýbala pekná pieseň pri práci ako aj mnoho ľudových prejavov pri rôznych spoločenských príležitostiach počas celého roka. FS Kojšov vznikla v roku 1958 a pôsobí pri Obecnom úrade Kojšov. Prezentovala sa najmä v gelnickom a spišsko-novoveskom regióne a v širšom kontexte aj v rámci Slovenska a aj v zahraničí (napr. Strážnice, Záhreb, Wisla).

Repertoár: autentické piesne, zvyky a scény

Osobitosti: mimoriadne pôsobivý ženský a dievčenský kroj v originálnej zachovalosti a 700 ročný chorovod „Vodenie Ulijany“ - turističný zvyk

Folklórna skupina Jedlinka

Folklórna skupina JEDLINKA bola založená v roku 1997. Počas rokov 1997 - 2002 pôsobila pod názvom Detský folklórny súbor JEDLINKA. Pri príležitosti piatych narodenín v roku 2002 sa premenovala na Folklórnu skupinu JEDLINKA. Skupinu tvoria deti a mládež vo veku 8-23 rokov. Repertoár skupiny je zostavený prevažne zo zvykov, tancov a piesní z obce Kojšov alebo blízkeho okolia. Napríklad pásma Vod'eňe Smertky, Veľká noc prichod'i, Vod'eňe Ulijany, Májeňe ľanu, Hrabané sena na hoľi, Maľiny, Ušni že mi ušni, Vešarky, Vešar viľijovy. Počas doterajšieho pôsobenia skupina vystúpila približne na 130 rôznych podujatiach doma, na Slovensku, ale aj v zahraničí. Boli to podujatia Matičné dni v Martine (1997,98), premiéra filmu kojšovského rodáka [Juraja Jakubiska](#) - [Nejasná zpráva o konci sveta](#) (1998), Spišské folklórne slávnosti (1997,98,99,2000,01,02,03,04), Kojšovská heligónka (2000,01,02,04,05), Belanské slávnosti (2000,01), Dni kolied kresťanov Slovenska (2002,03,04), Letokruhy človeka a krajiny pod Svoradom (2003,04), Antológia folklóru (2003), Hornotoryský folklórny festival v Krivanoch (2005) a ďalšie. Skupina a jej členovia sa zúčastňujú aj súťažných prehliadok kde získali spolu 12 ocenení na okresnom a dve na krajskom kole. Od roku 2001 pravidelne pripravuje v obci Kojšov podujatia na obnovovanie tradičných zvykov. (Fašiangová zábava, „Vod'eňe Smertky“, Veľká noc, „Vod'eňe Ulijany“ na Turíce, „Chod'eňe po spevaňu“ na Vianoce). V rokoch 2003, 2004 a 2005 hostovali v Kojšove folklórne skupiny Balamuty a Vasil'ky z Bieloruska. V súčasnosti skupina pracuje pod občianskym združením Združenie ULIJANA z Kojšova.

Ľudová hudba KOJŠOVJAN

Ľudová hudba KOJŠOVJAN bola založená v roku 2003 pri Folklórnej skupine JEDLINKA. Hráva v zložení 1. husle, 2. husle, akordeón a kontrabas. Hudbu dotvára dievčenské spevácke trio.

Repertoár hudby je zostavený prevažne z piesní Kojšova a okolia, ako aj piesní zo Spiša a celého východného Slovenska. Ľudová hudba KOJŠOVJAN od roku 2004 pôsobí pri občianskom združení Združenie ULIJANA z Kojšova.

1.12 Hospodárstvo

Najvýznamnejší poskytovatelia služieb v obci :

Potraviny FRESH- Miriama Bašniarová

Mäso údeniny – Ing. Stanislav Marcinek,

Hostinec – Mária Šturková

Bar – / Karčma pod Hoľu/ - Slavomír Kalafus

Najvýznamnejšia podnikatelia v obci :

František Mackoviak – výroba okien

Ing. Ondrej Ščurko - spracovanie dreva a stavebné práce
Urbariát a Jakubisková spoločnosť Kojšov – ťažba a predaj dreva
JOKO – TIMBER s.r.o. – ťažba a predaj dreva

1.13. Organizačná štruktúra obce

Starostka obce: Ing. Anton Bašniar
Zástupca starostu obce : Mgr. Lukáš Mackovjak
Hlavný kontrolór obce: PhDr. Mária Balková
Obecné zastupiteľstvo: Marek Leško, Marek Tchúr, Ing. Eduard Kalafus, Ján Leško,
Mária Bučková, Ing. Gabriela Lešková

Komisie: stavebná komisia, finančná komisia a kultúrno-športová komisia

Obecný úrad: 055 52 Kojšov č. 3
Rozpočtové organizácie obce : nie sú zriadené
Príspevkové organizácie obce: nie sú zriadené
Neziskové organizácie založené obcou: nie sú založené
Obchodné spoločnosti založené obcou: nie sú založené

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 **18.03.2016** uznesením č.**80/2016**.

Rozpočet bol zmenený jedným rozpočtovým opatrením:

Rozpočtové opatrenie č. 1/2016 zo dňa 25.11.2016, uznesením č.11/2016.

Rozpočtové opatrenie č.1/2016 bolo uskutočnené v súlade s §14 ods.2 písmeno a) – c) zákona 583/2004 presunom rozpočtových prostriedkov v rámci schváleného rozpočtu, pričom bolo povolené prekročenie výdavkov pri dosiahnutí vyšších príjmov a rozpočet bol po úprave zostavený ako prebytkový.

Rozpočet obce k 31.12.2016

	Schválený rozpočet v €	Schválený rozpočet po poslednej zmene v €
Príjmy celkom	235610,00	282810,00
z toho :		
Bežné príjmy	235610,00	275810,00
Kapitálové príjmy	0,00	7000,00
Finančné príjmy	0,00	0,00
Príjmy RO s právnou subjektivitou	-	-
Výdavky celkom	235610,00	275810,00
z toho :		
Bežné výdavky	221810,00	262010,00
Kapitálové výdavky	0,00	0,00
Finančné výdavky	13800,00	13800,00
Výdavky RO s právnou subjektivitou	-	-
Rozpočet obce	0	+ 7000,00

2. 1 Rozbor plnenia príjmov za rok 2016

Rozpočet na rok 2016 v €	Skutočnosť k 31.12.2016 v €	% plnenia
282810,00	348316,03	123,16

Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2016 v €	Skutočnosť k 31.12.2016 v €	% plnenia
275810,00	291316,03	105,62

- **Daňové príjmy**

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016 v €	% plnenia
201250,00	201501,92	100,13

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 175500,00 EUR výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2016 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 175779,24 EUR, čo predstavuje plnenie na 100,13 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 9700,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 10044,05 EUR, čo je 103,55%-tné plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 1614,86 EUR, dane zo stavieb predstavovali sumu 8429,19 EUR.

Daň za psa : 690,29 €.

Daň za užívanie verejného priestranstva: 422,00 €.

Daň za nevýherné hracie prístroje: 3006,20 €.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad : 11560,14 €.

- **Nedaňové príjmy:**

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Rozpočet na rok 2016 v €	Skutočnosť k 31.12.2016 v €	% plnenia
39500,00	41450,18	104,94

Z rozpočtovaných 39500,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 41450,18 EUR, čo je 104,94 %-tné plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem, z prenajatých budov, priestorov a objektov.

- **Iné nedaňové príjmy: Spolu : 13 428,88**

Administratívne a iné poplatky boli na rok 2016 rozpočtované na sumu 12830,00 EUR, ich skutočnosť plnenia bola 12880,04 EUR, čo predstavuje 100,39%. Obec Kojšov mala v danom roku príjem 0,95 EUR z úrokov z vkladov a príjem z preplatkov a vratiek v sume 547,89 EUR.

- **Prijaté granty a transfery**

Rozpočet na rok 2016 v €	Skutočnosť k 31.12.2016 v €	% plnenia
22230,00	34935,05	157,15

Jedná sa napr. o tieto významné granty:.

Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Účel
UPS VaR-SNV	17078,52	Refundácie § 50j, §50, §52a, §54
MV SR – dotácia na voľby	966,08	Dotácia na voľby do NR SR
Obvodný úrad- SNV	249,09	REGOB, Register adries
Okresný úrad KE - odbor školstva	918,56	Príspevok MŠ ,deti v HN
Min. vnútra SR	126,00	Recyklačný fond
Min. Životného prostredia- Obnova dediny	5000,00	Estetizácia vstupu do obce Kojšov
Z rozpočtu VÚC - KSK	1500,00	Dotácia - Kojšovská heligónka 2016
MV SR odbor ŽP – dotácia na PVŠS	132,00	Ochrana pôdy, ovzdušia, povodne

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

Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
7000,00	7000,00	100,00

- Prijaté transfery - kapitálové

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Min. financií SR	7000,00	Fasáda Obecný úrad Kojšov 3

Uvedený kapitálový transfer obec v roku 2016 nevyčerpala, daný transfer je potrebné použiť a zúčtovať do 31.12.2017.

Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
0	50000,00	

Obec Kojšov prijala v roku 2016 termínovaný bankový úver od Prima banka Slovensko, a.s. vo výške 50 000,00 EUR . Účelom úveru je refundácia úhrady záväzku podľa Dohody o urovnaní medzi REKOM – Košice , s.r.o., obec Kojšov a GIANT, s.r.o. zo dňa 23.07.2015 v prospech spoločnosti GIANT, s.r.o.

2. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2016

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
275810,00	346667,86	125,69

A) Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
262010,00	287475,73	109,72

V tom:

Funkčná klasifikácia	Rozpočet v €	Skutočnosť v €	% plnenia
Ekonomická oblasť	91840,00	87839,60	95,64
Finan.a rozpočt.oblasť	400,00	954,36	238,59
Všeob.verej.služby		966,08	
Transakcie verej.dlhu	8200,00	8017,78	97,78

Ochrana pred požiarmi	6100,00	5700,74	93,45
Všeob.pracovná oblasť		21885,34	
Všeobecná ekonom. a obchodná oblasť		218,53	
Správa a údržba ciest	300,00		
Nákladanie s odpadmi	9800,00	10451,56	106,65
Náklad.s odp.vodami	14840,00	15745,06	106,10
Rozvoj obci	47520,00	48860,52	102,82
Zásobovanie vodou	6400,00	8008,27	125,13
Verejné osvetlenie	5100,00	4828,82	94,68
Bývanie a obč.vybav.	400,00	428,14	107,04
Rekr.a šport.slужby	6700,00	6596,25	98,45
Ost.kultúrne služby	14200,00	14470,57	101,91
Náboženské a iné spol.slужby	2300,00	2213,57	96,24
Predškool.výchova	46810,00	48495,84	103,60
Škol.strav.a ubytov.	1100,00	1794,70	163,15

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

B) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2016 v €	Skutočnosť k 31.12.2016 v €	% plnenia
0,00	514,59	

V tom:

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Ekonomická časť			
Rozvoj obci		514,59	

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu. Išlo prevažne o výdavky na rozšírenie kamerového systému v obci Kojšov.

C) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2016 v €	Skutočnosť k 31.12.2016 v €	% plnenia
13800,00	58677,54	425,20

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Transakcie verejného dlhu	13800,00	58677,54	425,20

Finančné operácie tvorili splátky úveru, ktoré boli uhradené z vlastných prostriedkov a iných zdrojov: Environ. Fond, /Bytovka 364/ a splátky dlhu REKOM – Košice, s.r.o. a GIANT, s.r.o.

2.3 Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2016

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2016 v €
Bežné príjmy spolu	291316,03
z toho : bežné príjmy obce	291316,03
bežné príjmy RO	
Bežné výdavky spolu	287475,73
z toho : bežné výdavky obce	287475,73
bežné výdavky RO	
Bežný rozpočet	3840,30
Kapitálové príjmy spolu	7000,00
z toho : kapitálové príjmy obce	7000,00
kapitálové príjmy RO	
Kapitálové výdavky spolu	514,59
z toho : kapitálové výdavky obce	514,59
kapitálové výdavky RO	
Kapitálový rozpočet	+ 6485,41
Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	10325,71
Vylúčenie z prebytku	
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	10325,71
Príjmy z finančných operácií /bez tvorby SF/	50000,00
Výdavky z finančných operácií	58677,54
Rozdiel finančných operácií	- 8677,54
PRÍJMY SPOLU	348.316,03
VÝDAVKY SPOLU	346.667,86
Hospodárenie obce	+1648,17

Výsledok bežného rozpočtu je prebytok + 3840,30 Eur.

Výsledok kapitálového rozpočtu je prebytok + 6485,41 Eur.

Výsledok finančných operácií je schodok - 8677,54 Eur.

Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu 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. je vo výške 10325,71 Eur.

Výsledok finančných operácií je schodok -8677,54 Eur. Tento schodok je krytý prebytkom bežného a kapitálového rozpočtu. **Celkové hospodárenie obce je teda +1648,17 Eur.**

Na základe uvedených skutočností navrhujeme **tvorbu rezervného fondu za rok 2016 vo výške 1648,17**

2.4 Rozpočet na roky 2017 - 2018

	Skutočnosť k 31.12.2016	Rozpočet na rok 2017	Rozpočet na rok 2018
Príjmy celkom	348316,03	650580,00	271230,00
z toho :			
Bežné príjmy	291316,03	292730,00	271230,00
Kapitálové príjmy	7000,00	136230,00	0,00
Finančné príjmy	50000,00	221620,00	0,00
Príjmy RO s právnou subjektivitou	0,00	0,00	0,00

	Skutočnosť k 31.12.2016	Rozpočet na rok 2017	Rozpočet na rok 2018
Výdavky celkom	346667,86	650580,00	271230,00
z toho :			
Bežné výdavky	287475,73	259034,80	234890,00
Kapitálové výdavky	514,59	372145,20	16940,00
Finančné výdavky	58677,54	19400,00	19400,00
Výdavky RO s právnou subjektivitou	0,00	0,00	0,00

3. INFORMÁCIA O VÝVOJI OBCE Z POHLADU ÚČTOVNÍCTVA

3.1 Majetok

Názov	Skutočnosť k 31.12.2015	Skutočnosť k 31.12.2016	Predpoklad na rok 2017	Predpoklad na rok 2018
Majetok spolu	3610662,35	3338988,42	3654348,79	3654348,79
Neobežný majetok spolu	3596827,79	3325392,41	3660263,79	3660263,79
z toho :				
Dlhodobý nehmotný majetok				
Dlhodobý hmotný majetok	3488847,97	3217412,59	3552283,97	3552283,97
Dlhodobý finančný majetok	107979,82	107979,82	107979,82	107979,82
Obežný majetok spolu	13834,56	13518,75	94085	94085
z toho :				
Zásoby	4,27	12,39	35	35
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	0,00	0,00	70200	70200
Dlhodobé pohľadávky				
Krátkodobé pohľadávky	9029,43	6801,18	10050	10050
Finančné účty	4800,86	6705,18	13800	13800
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.				
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.				
Časové rozlíšenie		77,26		

3.2 Zdroje krytia

Názov	Skutočnosť k 31.12.2015	Skutočnosť k 31.12.2016	Predpoklad na rok 2017	Predpoklad na rok 2018
Vlastné imanie a záväzky spolu	3610662,35	3338988,42	3754348,79	3754348,79
Vlastné imanie	1076584,61	1017748,93	910200	910200
z toho :				
Oceňovacie rozdiely		0,00		
Fondy		0,00		
Výsledok hospodárenia	1076584,61	1017748,93	910200	910200
Záväzky	283070,67	271303,79	324210	324210
z toho :				
Rezervy	1200,00	1200,00	36000	36000
Zúčtovanie medzi subjektmi VS		0,00		
Dlhodobé záväzky	167593,43	168315,18	176110	176110
Krátkodobé záväzky	19291,72	13195,33	10900	10900
Bankové úvery a výpomoci	94985,52	88593,28	101200	101200
Časové rozlíšenie	251007,07	2049935,70	2519938,79	2519938,79

3.3 Pohľadávky

Pohľadávky	Zostatok k 31.12 2015	Zostatok k 31.12 2016
Pohľadávky do lehoty splatnosti	3704,21	2738,61
Pohľadávky po lehote splatnosti	9029,43	6801,18

3.4 Záväzky

Záväzky	Zostatok k 31.12 2015	Zostatok k 31.12 2016
Záväzky do lehoty splatnosti	186885,15	181510,51
Záväzky po lehote splatnosti	94985,52	88593,28

Analýza významných položiek z účtovnej závierky:

- **nárast/pokles** pohľadávok
- **nárast/pokles** záväzkov

4. HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK ZA ROK 2016 – VÝVOJ NÁKLADOV

A VÝNOSOV

Názov	Skutočnosť k 31.12.2015	Skutočnosť k 31.12.2016	Predpoklad rok 2017	Predpoklad rok 2018
Náklady	532099,28	559567314	557100,00	557100,00
50 – Spotrebované nákupy	47046,52	58491,48	60000,00	60000,00
51 – Služby	46292,11	56902,02	50000,00	50000,00
52 – Osobné náklady	132188,93	134938,97	140000,00	140000,00
53 – Dane a poplatky	72,50	171,83	100,00	100,00
54 – Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	21698,12	18059,49	18000,00	18000,00
55 – Odpisy, rezervy a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	275325,52	275101,63	273000,00	273000,00
56 – Finančné náklady	9475,58	15901,72	16000,00	16000,00
57 – Mimoriadne náklady				
58 – Náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov				
59 – Dane z príjmov				
Výnosy	534428,63	559567,14	519000,00	519000,00
60 – Tržby za vlastné výkony a tovar	12441,57	14029,65	18000,00	18000,00
61 – Zmena stavu vnútroorganizačných služieb				
62 – Aktivácia				
63 – Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	190273,79	201978,30	205000,00	205000,00
64 – Ostatné výnosy	49993,78	41716,14	50000,00	50000,00
65 – Zúčtovanie rezerv a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	36401,26	0,00	2500,00	2500,00
66 – Finančné výnosy	471,88	490,95	500,00	500,00
67 – Mimoriadne výnosy				
69 – Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	244696,35	242516,42	243000,00	243000,00
Hospodársky výsledok /+ kladný HV, - záporný HV/	+2329,35	-58835,68	-38100,00	-38100,00

5. OSTATNÉ DÔLEŽITÉ INFORMÁCIE

5.1 Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2016

Obec k 31.12.2016 eviduje tieto záväzky:

• voči Environmentálny fond	39 637,28	EUR
• voči štátnym fondom (ŠFRB, ŠF)	165 175,35	EUR
• voči dodávateľom	2738,61	EUR
• voči štátnemu rozpočtu	0,-	EUR
• voči zamestnancom	6150,34	EUR
• Prima banka Slovensko a.s.	46 220,00	EUR

5.2 Finančné usporiadanie vzťahov voči štátnemu rozpočtu a štátnym fondom

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.

Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ dotácie	Účelové určenie grantu, transferu:	Suma poskytnutých fin. prostriedkov €	Suma skutočne použitých fin. prostriedkov €	R O Z D I E L
UPSVaR-SNV	§50j;§54;§52a;50	17078,52	17078,52	0,00
MV SR – dotácia na voľby	Voľby do NR SR	966,08	966,08	0,00
Obvodný úrad-SNV	REGOB, Register adries	249,09	249,09	0,00
Okresný úrad KE - odbor školstva	Príspevok MŠ ,deti v HN	918,56	918,56	0,00
Min. vnútra SR	Recyklačný fond	126,00	126,00	0,00
Min. Životného prostredia -Obnova dediny	Estetizácia vstupu do obce Kojšov	5000,00	5000,00	0,00
Z rozpočtu VÚC - KSK	Dotácia - Kojšovská heligónka 2016	1500,00	1500,00	0,00
MV SR odbor ŽP – dotácia na PVŠS	Ochrana pôdy, ovzdušia, povodne	132,00	132,00	0,00
Min. financií SR	Fasáda Obecný úrad Kojšov 3	7000,00	0,00	7000,00
SPOLU:		25970,25	25970,25	7000,00

Kapitálový transfer 7000,00 EUR obec v roku 2016 nevyčerpala, daný transfer je potrebné použiť a zúčtovať do 31.12.2017.

Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec Kojšov uzatvorila v roku 2016 so Štátnym fondom rozvoja bývania zmluvu o poskytnutie úveru č. 800/258/2016 na sumu 221 620,00 EUR na výstavbu 7 bytových jednotiek . Uvedenú sumu bude obec čerpať až v roku 2017 a predpokladaná výška mesačnej splátky úveru je stanovená na hodnotu 712,82 EUR.

5.3 Hodnotenie plnenia programov obce - Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu

Obec netvorí programový rozpočet.

V Kojšove, dňa: 30.11.2017

Vypracovala:

Ing. Katarína Andrašková

Predkladá:

Ing. Anton Bašniar

Prílohy: Individuálna účtovná závierka: Súvaha, Výkaz ziskov a strát, Poznámky