

Konsolidovaná výroční správa

Obce KALNÁ ROZTOKA

za rok 2016

Ladislav HAKULIN
starosta obce

OBSAH	str.
1. Základná charakteristika obce	3
1.1 Geografické údaje	3
1.2 História obce	3
1.3 Pamiatky	3
1.4 Významné osobnosti obce	3
1.5 Výchova a vzdelávanie	3
1.6 Zdravotníctvo	3
1.7 Sociálne zabezpečenie	4
1.8 Kultúra	4
1.9 Hospodárstvo	4
1.10 Organizačná štruktúra obce	4
2. Rozpočet obce na rok 2016 a jeho plnenie	5
2.1 Plnenie príjmov za rok 2016	6
2.2 Čerpanie výdavkov za rok 2016	6
4. Bilancia aktív a pasív v eurách	6
4.1 Aktíva	6
4.2 Pasíva	7
5. Vývoj pohľadávok a záväzkov v eurách	7
5.1 Pohľadávky	7
5.2 Záväzky	8
6. Hospodársky výsledok	9

1. Základná charakteristika Obce Kalná Roztoka

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 Demografické údaje

Počet obyvateľov : 553

Národnostná štruktúra : v obci prevažuje rusínska národnosť

Štruktúra obyvateľstva podľa náboženského významu :

V obci žijú občania prevažne gréckokatolíckeho a pravoslávneho vierovyznania

Vývoj počtu obyvateľov :

2010 - 554, 2011 - 551, 2012 - 560, 2013 - 557, 2014 - 553, 2015 - 572

1.2 História obce

Obec Kalná Roztoka bola založená v polovici 16. storočia. Prvá písomná zmienka o obci je z roku 1554. V počiatkoch sa názov obce uvádza ako Kalna-Rozstoka, neskoršie ako Kalná rozstoka a po oslobodení dostala svoj dnešný názov Kalná Roztoka. Obec patrila od svojho založenia humenskému panstvu Drugethovcov. Po vymretí rodu Drugethovcov sa neskorším zemepánom obce stal Ľudovít Szirmory a od začiatku 20. storočia až do 2. svetovej vojny obec patrila grófovi Tielle Winklerovi.

1.3 Pamiatky

NKP drevený kostolík sv. Jána Krstiteľa postavený koncom 18. storočia

1.4 Významné osobnosti obce

Akademický maliar Ernest Kontratovič

1.5 Výchova a vzdelávanie

V súčasnosti výchovu a vzdelávanie detí v obci poskytuje: - Základná škola s materskou školou

1.6 Zdravotníctvo

Zdravotnú starostlivosť v obci sa neposkytuje poskytuje. Obec patrí pod Obvodné zdravotné stredisko Stakčín

1.7 Sociálne zabezpečenie

Sociálne služby v obci sa nezabezpečujú.

1.8 Kultúra

Spoločenský a kultúrny život v obci zabezpečuje Obecný úrad Kalná Roztoka a ZŠ s MŠ Kalná Roztoka.

1.9 Hospodárstvo

Najvýznamnejší poskytovatelia služieb v obci :

- Espresso Potraviny — Emília Turbáková
- Potraviny MIX — Zuzana Kocová
- COOP JEDNOTA Humenné

1.10 Organizačná štruktúra obce

Starosta obce: Ladislav HAKULIN

Zástupca starostu obce : Miroslava Kirová

Hlavný kontrolór obce: ing. Ján Čornanič

Obecné zastupiteľstvo: ing. Michal Kerekanič, Tomáš Švanda, Vasil Holinka, Miroslava Kirová, Marián Kerekanič a Mgr. Agáta Rošková.

Obecný úrad: Vladimíra Kuzmová, samostatná referentka

Rozpočtové organizácie obce: ZŠ s MŠ Kalná Roztoka, riaditeľka školy: PaedDr. Marcela Ruňaninová

2. Rozpočet obce na rok 2016 a jeho plnenie

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2016. Obec v roku 2016 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. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2016.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 11.12.2015 uznesením č, 07/2015.

Rozpočet bol zmenený štyrikrát:

- prvá zmena schválená dňa 09.03.2016 uznesením č. 09/2016
- druhá zmena schválená dňa 09.06.2016 uznesením č. 10/2016
- tretia zmena schválená dňa 08.9.2016 uznesením č. 11/2016
- štvrtá zmena schválená dňa 15.12.2016 uznesením č. 12/2016

Rozpočet obce k 31.12.2016 v eurách

Rozpočet obce k 31.12.2016	Rozpočet	Rozpočet o zmenách
Príjmy celkom	210.205	230.076
z toho :		
Bežné príjmy obce	209.705	228.850
Kapitálové príjmy		87
Finančné príjmy	0	0
Príjmy RO s právnou subjektivitou	500	1139
Výdavky celkom	210.205	224.733
z toho :		
Bežné výdavky obce	94.955	104.178
Kapitálové výdavky	17.000	12.260
Finančné výdavky		
Výdavky RO s právnou subjektivitou	98.250	108.295
Rozpočet obce	0	+5.343

2.1. Plnenie príjmov za rok 2016 v eurách

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2016

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
230.076	236.856,71	102,95

Z rozpočtovaných celkových príjmov 230.076 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 236.856,71 EUR, čo predstavuje 102,95 % plnenie.

1, Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
229.989	236.769,71	102,95

Z rozpočtovaných bežných príjmov 229.989 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 236.769,71 EUR, čo predstavuje 102,95 % plnenie.

a) daňové príjmy

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
161.057	168.428,04	104,58

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 149.662 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2016 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 157.053,32 EUR, čo predstavuje plnenie na 104,94 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 8.745 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 8.725,04 EUR, čo je 99,77 % plnenie. K 31.12.2016 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 1.014,61 EUR.

Daň za psa 415,- €.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 2235,- €.

Príjmy z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 2.750 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 2673,89 EUR, čo je 97,23 % plnenie. Uvedený je príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 2.111,93 EUR .

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 1450 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 1635,69 EUR, čo je 112,81 % plnenie.

c) prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 228.850 EUR bol skutočný príjem vo výške 235.631,14 EUR, čo predstavuje 102,96 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Dotácia na požiaru ochranu	1.997,06	
Dotácia z VÚC	1.000	Kultúra-festival
Urad splnomocnenca vlády pre národnostné menšín	500,-	Kultúra-festival
MV SR	1.041,-	Voľby
MV SR	197,10	REGOB
UPSVaR	23,52	Náhr. príjemca-rod.príd.
MF SR	24,62	Miestne komunikácie
MF SR	53,31	Životné prostredie
MV SR	705,-	5-ročné deti MŠ
ÚPSVaR SR	1.674,36	Aktivačná činnosť
MV SR	7,-	Učebnice
MV SR	502,-	Vzdelávacie poukazy
MV SR	436,-	Znevýhodnené prostredie
MV SR	51.578,-	Škola— prenesené kompetencie
UPSVaR	1.079,14	Hmotná núdza — stravné
UPSVaR	249,-	Hmotná núdza -pomôcky
MV SR	1.600,-	Dotácia na školu v prírode

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

2. Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
87,-	87,-	100

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 87,-EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 87,- EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Príjem z predaja pozemkov

Z rozpočtovaných 87,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 87,- EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	Plnenie v %
1.139,-	1.138,57	99,96

Z rozpočtovaných bežných príjmov 1.139,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 1.138,57 EUR, čo predstavuje 99,96 % plnenie.

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola 1.138,57 EUR

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2016

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	Plnenie v %
116.438	115.728,42	99,39

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 116.438,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 115.728,42 EUR, čo predstavuje 99,39 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	Plnenie v %
104.178,-	103.483,39	99,33

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 104.178,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 103.483,39 EUR, čo predstavuje 99,33 % čerpanie.

Medzi významné položky bežného rozpočtu patrí:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 32.302,- EUR bolo skutočne čerpanie k 31.12.2016 v sume 32.688,41 EUR, čo je 101,20 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky starostu obce, hlavného kontrolóra, poslancov OZ a pracovníčky OcÚ.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 11.896,-,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 11.726,17 EUR, čo je 98,57 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 58.300,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 57.546,90 EUR, čo je 98,71 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných 1.680,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 1.521,91 EUR, čo predstavuje 90,59 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	Plnenie v %
12.260,-	12.245,03	99,88

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 12.260,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 12.245,03 EUR, čo predstavuje 99,88 čerpanie.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) Oplotenie cintorína a dlažba pri dome smútku.

Z rozpočtovaných 12.260,- EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 12.245,03 EUR, čo predstavuje 99,88 % čerpanie.

4) Výdavky rozpočtových organizácii s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2016	Skutočné plnenie	Plnenie v %
107.898,-	107.891,48	99,99

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 107.898,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 107.891,48 EUR, čo predstavuje 99,99 % čerpanie.

Bežné výdavky rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola	54.123,- EUR
Materská škola	29.800,6 EUR
ŠKD	7.196,50 EUR
Školská jedáleň	15.443,24 EUR
Hmotná núdza	1.328,14 €

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2016

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2016 v €
Bežné príjmy spolu:	236.769,71
z toho : bežné príjmy obce	235.631,14
bežné príjmy RO	1.138,57
Bežné výdavky spolu:	211.771,87
z toho : bežné výdavky obce	103.483,39
bežné výdavky RO	108.288,48
Bežný rozpočet	+24.997,84
Kapitálové príjmy spolu:	87,-
toho : kapitálové príjmy obce	87,-
kapitálové príjmy RO	0,-
Kapitálové výdavky spolu:	12.245,03
toho : kapitálové výdavky obce	12.245,03
kapitálové výdavky RO	
Kapitálový rozpočet	- 12.158,03
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	+ 12.839,81
Vylúčenie z prebytku	
Upravený prebytok/schodok	
Príjmy z finančných operácií	
Výdavky z finančných operácií	
Rozdiel finančných operácií	
PRIJMY SPOLU	236.856,71

Obec v roku 2016 neposkytla dotácie v súlade so VZN č. 02/2013 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

9. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- rozpočtom iných obcí
- rozpočtom VÚC

V súlade s ustanovením 16 ods.2 zákona č.583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov má obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytnú finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

- Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám

Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám. t.j. rozpočtovým organizáciám:

prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel – vrátenie
ZŠ s MŠ	52.138,57	52.132,34	6,23

- Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu	Suma poskytnutých fin. prostriedkov	Suma skutočne použitých fin. prostriedkov	Rozdiel
Dotácia PO	Materiál – požiarna ochrana	2.000,-	1.997,06	2,94 vrátené
Dotácia VÚC	Kultúra - festival	1.000,-	1.000,-	o,

Úrad splnomocnenca vlády pre národnostné menšiny	Kultúra - festival	500,-	500,-	0,-
MF SR	Voľby	1.041,-	1.041,-	0,-
MV SR	REGOB	197,10	197,10	0,-
UPSVaR	Náhradný- príjemca — rod. príd.	23,52	23,52	0,-
MF SR	Miestne komunikácie	24,62	24,62	0,-
MF SR	Životné prostredie	53,31	53,31	0,-
MV SR	5-ročné deti MŠ	705,-	705,-	0,-
ÚPSVaR	Aktivačná činnosť	1.674,36	1.674,36	0,-
MV SR	Učebnice	7,-	7,-	0,-
MV SR	Vzdelávacie poukazy	502,-	502,-	0,-
MV SR	Znevýhodnené prostredie	436,-	436,-	0,-
MV SR	Škola— prenesené kompetencie	51.578,-	51.578,-	0,-
UPSVaR	Hmotná núdza — stravné	1.079,14	1079,14	0,-
UPSVaR	Hmotná núdza - pomôcky	249,-	249,-	0,-
MV SR	Dotácia na školu v prírode	1.800,-	1.600,-	200,- vrátené

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2016 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia

Obec nezaznamenala žiadnu udalosť osobitného významu po skončení účtovného obdobia.

Predkladá:

Vypracovala: Vladimíra Kuzmová



Ladislav Hakulín

starosta obce

V Kalnej Roztoke, dňa 02.10.2017

Prílohy:

- Individuálna účtovná závierka: Súvaha, Výkaz ziskov a strát, Poznámky a Konsolidovaná účtovná závierka: Konsolidovaná Súvaha, Konsolidovaný Výkaz ziskov a strát, Poznámky konsolidovanej účtovnej závierky

