

Individuálna výročná správa

Konsolidovaná výročná správa

**Obce Košarovce
za rok 2017**

**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 2017 a jeho plnenie	6
2.1 Plnenie príjmov za rok 2017	6
2.2 Čerpanie výdavkov za rok 2017	8
2.3 Plán rozpočtu na roky 2018 - 2020	10
3. Hospodárenie obce a rozdelenie výsledku hospodárenia za rok 2017	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 2017	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 625

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 : Jozef Hrežo

Hlavný kontrolór obce: Mária Jakubová

Obecné zastupiteľstvo: Gabriel Dysko, 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, Bc. Daniela Sabolová

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

2. Rozpočet obce na rok 2017 a jeho plnenie

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2017. 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 2017 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako vyrovnaný .

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2017.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 29.12.2016 uznesením č17

Rozpočet bol zmenený dvadsaťsedem krát:

- prvé zmeny schválené rozpočtovým opatrením č. 1-5 starostkou, dňa 02.06.2017, schválené uznesením č.8/2011-Zásady hospodárenia s finančnými prostriedkami obce –limit starostky 1700€
- druhá zmena schválená dňa 27.06.2017- rozpočtovým opatrením č.6/2017 a 9/2017 uznesením č.20/2017
- ďalšie zmeny schválené rozpočtovým opatrením 7/2017, 8/2017, 10/2017-20/2017 starostkou dňa 01.08.2017 , uznesením č. 8/2011-Zásady hospodárenia s finančnými prostriedkami obce- limit starostky 1.700 €.
- zmena schválená uznesením č.22/2017 OZ, rozpočtovým opatrením č.21/2017 dňa 6.11.2017
- ďalšie zmeny schválené rozpočtovým opatrením 22/2017-27/2017 starostkou dňa 07.12.2017 , uznesením č. 8/2011-Zásady hospodárenia s finančnými prostriedkami obce- limit starostky 1.700 €.

Rozpočet obce k 31.12.2017 v eurách

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	532 600	1 226 935,59
z toho :		
Bežné príjmy	219 550,00	295 327,70
Kapitálové príjmy		214 800,00
Finančné príjmy		403 757,89
Príjmy RO s právnou subjektivitou	313 050,00	313 050,00
Výdavky celkom	53 2600	121 7874,25
z toho :		
Bežné výdavky	153 100	205 737,37
Kapitálové výdavky		214 800,00
Finančné výdavky		368 105,46
Výdavky RO s právnou subjektivitou	379 500	429 231,42
Rozpočtové hospodárenie obce		90 61,34

2. Plnenie príjmov za rok 2017 v eurách

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
1 226 935,59	1 223 779,23	99,74

1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
608 377,70	605 221,34	99,48

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
236 056,81	235 835,98	99,90

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
13 181,95	13 115,21	99,64

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy:

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
5 519,52	5 519,52	100

Obec prijala nasledovné granty a transfery:

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
MVSR	210	Dotácia skladník CO
MVSR	1 982,48	Dotácia na matriku
MVSR	245,81	Dotácia -REGO
MFSR	11 700,00	Dotácia – rekonštr. obec. budovy
MŽP	26,00	Dotácia na recyklačný fond
VUC-PO	1 000,00	Dotácia spev. skúp. Košarovčanka
MVSR	952,70	Dotácia voľby
MŽP	59,53	Dotácia na životné prostredie
UPSVaR	13 602,95	Dotácia § 50j
UPSVaR	5 541,92	Dotácia § 54
UPSVaR	2 940,55	Dotácia §54 - Šanca
UPSVaR	1 950,70	HN strava a pomôcky

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

4) Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
214 800	214 800	100

Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Ministerstvo dopravy, výstavby a reg. rozvoja	214 800	Výstavba 12 b.j. sup. číslo 18
SFRB	366 880,00	Výstavba 12 b.j. súp.č.18

5) Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
36 877,89	36 877,89	100,00

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

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
332 802,00	332 802,00	100,00

Kapitálové príjmy :

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
0	0	0

3. Čerpanie výdavkov za rok 2017 v eurách

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
599 252,61	599 252,61	100%

1) Bežné výdavky:

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
205 737,37	197 414,97	95,95

tom:

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy 01	100 184,90	94 770,28	94,59
Ekonomická oblasť - 03	1170	907,70	77,58
Všeobecná pracovná oblasť-04	32051,99	32004,43	99,85
Ochrana životného prostredia -05	5303,81	4094,93	77,21
Bývanie a občianska vybavenosť - 06	43 432	42 640,15	98,17
Zdravotníctvo - 07	0,00	0,00	0,00
Rekreácia, kultúra a náboženstvo-08	11243,97	10956,78	97,45
Vzdelávanie - školské stravovanie - 09	99 000	99 000	100
Sociálne zabezpečenie- 10	1950,70	1950,70	100
Spolu	294 337,37	286 324,97	97,27

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
581 680,00	581 680,00	100

v tom :

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Rekonštrukcie a modernizácie	581 680,00	581 680,00	
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 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
1 225,46	1 225,46	100

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
401 837,64	401 837,64	100,00

Kapitálové výdavky:

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
22 000,00	22 000,00	100,00

2.3 Plán rozpočtu na roky 2018 - 2020

2.3.1 Príjmy celkom

	Skutočnosť k 31.12.2017	Plán na rok 2018	Plán na rok 2019	Plán na rok 2020
Príjmy celkom	1 223 779,23	1 223 779,23	1 223 779,23	1 223 779,23
z toho :				
Bežné príjmy	272.419,34	272.419,34	272.419,34	272.419,34
Kapitálové príjmy	214 800	214 800	214 800	214 800
Finančné príjmy	403 757,89	403 757,89	403 757,89	403 757,89
Príjmy RO s právnou subjektivitou	332 802	332 802	332 802	332 802

2.3.2 Výdavky celkom

	Skutočnosť k 31.12.2017	Plán na rok 2018	Plán na rok 2019	Plán na rok 2019
Výdavky celkom	1 204 158,07	1 204 158,07	1 204 158,07	1 204 158,07
z toho :				
Bežné výdavky	197 414,97	197 414,97	197 414,97	197 414,97
Kapitálové výdavky	603 680	603 680	603 680	603 680
Finančné výdavky	1225,46	1225,46	1225,46	1225,46
Výdavky RO s právnou subjektivitou	401 837,64	401 837,64	401 837,64	401 837,64

3. Hospodárenie obce a rozdelenie prebytku hospodárenia za rok 2017

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2016 v EUR
Bežné príjmy spolu	605.221,34
z toho : bežné príjmy obce	272.419,34
bežné príjmy RO	332.802,00
Bežné výdavky spolu	599.252,61
z toho : bežné výdavky obce	197.414,97
bežné výdavky RO	401.837,64
Bežný rozpočet	5.968,73
Kapitálové príjmy spolu	214.800,00
z toho : kapitálové príjmy obce	214.800,00
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	603.680,00
z toho : kapitálové výdavky obce	581.680,00
kapitálové výdavky RO	22.000,00

Kapitálový rozpočet	- 388.880,00
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	- 382.911,27
Vylúčenie z prebytku	0,00
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	0,00
Príjmové finančné operácie	403.757,89
Výdavkové finančné operácie	1.225,46
Rozdiel finančných operácií	402.532,43
PRÍJMY SPOLU	1.223 779,23
VÝDAVKY SPOLU	1.204 158,07
Hospodárenie obce	19.621,16
Vylúčenie z prebytku	17.763,38
Upravené hospodárenie obce	1.857,78

Prebytok rozpočtu v sume 1 857,78 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 1 857,78 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 19 621,16 EUR, navrhujeme použiť na :

- dopravné žiakov v oblasti školstva – 3 263,58 EUR
- stravné na deti v hmotnej núdzi – 11,88 EUR
- rekonštrukciu obecnej budovy 11 700,00 EUR
- sociálny fond – 128,50 EUR
- depozit byty 12 b.j. 2 659,42 EUR
- spolu finančné prostriedky vylúčené z použitia do rezervného fondu 17 763,38 EUR

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2017 vo výške 1 857,78 EUR.

4. Bilancia aktív a pasív v eurách

4.1 A K T Í V A

Názov	Skutočnosť k 31.12. 2016	Skutočnosť k 31.12.2017	Predpoklad rok 2018	Predpoklad rok 2019
Majetok spolu	639 725,01	1 190 021,50	1 190 021,50	1 190 021,50
Neobežný majetok spolu	328 539,62	894 153,04	894 153,04	894 153,04
z toho :				
Dlhodobý nehmotný majetok				
Dlhodobý hmotný majetok	206 599,56	772 212,98	772 212,98	772 212,98
Dlhodobý finančný majetok	121 940,06	121 940,06	121 940,06	121 940,06
Obežný majetok spolu	311 185,39	295 868,46	295 868,46	295 868,46
z toho :				
Zásoby				
Zúčtovanie medzi subjektami VS	273 235,81	273 235,81	273 235,81	273 235,81
Dlhodobé pohľadávky				
Krátkodobé pohľadávky	175,46	3 011,49	3 011,49	3 011,49
Finančné účty	37 774,12	19 621,16	19 621,16	19 621,16
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.				
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.				
Časové rozlíšenie	0	0	0	0

4.2 P A S Í V A

Názov	Skutočnosť k 31.12. 2016	Skutočnosť k 31.12.2017	Predpoklad rok 2018	Predpoklad rok 2019
Vlastné imanie a záväzky spolu	639 725,01	1 190 021,50	1 190 021,50	1 190 021,50
Vlastné imanie	616 587,03	596 398,76	596 398,76	596 398,76
z toho :				
Oceňovacie rozdiely				
Fondy				
Výsledok hospodárenia	616 587,03	596 398,76	596 398,76	596 398,76
Záväzky	23 137,98	380 165,93	380 165,93	380 165,93
z toho :				
Rezervy				
Zúčtovanie medzi subjektami VS	22 693,01	14 382,89	14 382,89	14 382,89
Dlhodobé záväzky	351,60	365 783,04	365 783,04	365 783,04
Krátkodobé záväzky	93,37	0	0	0
Bankové úvery a výpomoci				
Časové rozlíšenie				

5. Vývoj pohľadávok a záväzkov v eurách

5.1. Pohľadávky

Pohľadávky	Stav k 31.12 2016	Stav k 31.12 2017
Pohľadávky do lehoty splatnosti		0
Pohľadávky po lehote splatnosti	138	3011,49

5.2 Záväzky

Záväzky	Stav k 31.12 2016	Stav k 31.12 2017
Záväzky do lehoty splatnosti	351,60	128,50
Záväzky po lehote splatnosti	93,37	0

Stav úverov k 31.12.2017

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru	Ročná splátka istiny za rok 2017	Ročná splátka úrokov za rok 2017	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.20 17	Rok splatno sti
ŠFRB	12 b.j.	366 880,00	1132,22	723,14	365654,54	2057

6. Hospodársky výsledok v eurách

Názov	Skutočnosť k 31.12. 2016	Skutočnosť k 31.12.2017	Predpoklad rok 2018	Predpoklad rok 2019
Náklady	254 852,65	286 078,34	286 078,34	286 078,34
50 – Spotrebované nákupy	30 647,56	40792,24	40792,24	40792,24
51 – Služby	22 736,07	26 156,18	26 156,18	26 156,18
52 – Osobné náklady	103 793,02	91 772,89	91 772,89	91 772,89
53 – Služby				
54 – Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	3057,04	2652,09	2652,09	2652,09
55 – Odpisy, rezervy a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	9426	14956,72	14956,72	14956,72

57 – Mimoriadne náklady	0	0	0	0
58 – Náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov	80 979,02	107 410,63	107 410,63	107 410,63
59 – Dane z príjmov	1,76	0	0	0
Výnosy	288 983,40	287 022,64	287 022,64	287 022,64
60 – Tržby za vlastné výkony a tovar	2214,29	1290,62	1290,62	1290,62
61 – Zmena stavu vnútroorganizačných služieb				
62 – Aktivácia				
63 – Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	221 246,03	237 212,51	237 212,51	237 212,51
64 – Ostatné výnosy	2 014,61	8687,09	8687,09	8687,09
65 – Zúčtovanie rezerv a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia				
66 – Finančné výnosy	259,26	2289,13	2289,13	2289,13
67 – Mimoriadne výnosy				
68 – Výnosy z bežných transferov	1344,72	0	0	0
69 – Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	61 741,49	34 889,37	34 889,37	34 889,37
Hospodársky výsledok / + kladný HV, - záporný HV /	34 130,75	+ 944,30	+ 944,30	+ 944,30

Hospodársky výsledok kladný v sume **944,30** bol zúčtovaný na účet 428 – nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

7. Ostatné dôležité informácie

7.1 Prijaté granty a transfery

V roku 2017 obec neprijala žiadne granty a transfery.

7.2 Poskytnuté dotácie

Obec v roku 2017 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	1 200,00	1068,42
TJ-stolný tenis	700,00	700,00
Združenie mariánskej mládeže	150,00	150,00
Únia žien	300,00	300,00

K 31.12.2017 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 1/2011 o dotáciách, schválené 29.4.2011

7.3 Významné investičné akcie v roku 2017

Obec zrealizovala investičnú akciu – výstavba nájomných bytov 12 b.j. v obci Košarovce.

7.4 Predpokladaný budúci vývoj činnosti

Obec neplánuje v roku 2018 žiadnu investičnú akciu.

7.5 Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia

Obec nezaznamenala žiadnu udalosť osobitného významu po skončení účtovného obdobia.

Vypracoval:
Helena Holčková

Predkladá:
Jarmila Lukáčová, starostka obce

V Košarovciach dňa 17.05.2018

Prílohy:

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