

Konsolidovaná výroční správa
obce KALNÁ ROZTOKA
za rok 2017

Ladislav HAKULIN
starosta obce

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 : 550

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, 2016 - 553

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, neskôr 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 neskôrším 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, Marián Klepco, Miroslava Kirová, Marián Kerekanič a Mgr. Agáta Rošková.

Obecný úrad: Vladimíra Kuzmová, samostatná referentka

Rozpočtové organizácie obce: ZŠ s MŠ Kalná Roztoka, riaditeľka školy: Mgr. Mariana Runčáková

2. Rozpočet obce na rok 2017 a jeho plnenie

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2017. Obec v roku 2017 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 2017.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 15.12.2016 uznesením č. 12/2015.

Rozpočet bol zmenený dvakrát:

prvá zmena schválená dňa 24.05.2017 uznesením č. 14/2017

druhá zmena schválená dňa 14.12.2017 uznesením č. 17/2017

Rozpočet obce k 31.12.2017 v eurách

Rozpočet obce k 31.12.2017	Rozpočet	Rozpočet o zmenách
Príjmy celkom	228.767	239.659
z toho :		
Bežné príjmy obce	228.267	238.584
Kapitálové príjmy		0
Finančné príjmy	0	0
Príjmy RO s právnou subjektivitou	500	1.075
Výdavky celkom	228.767	236.551
z toho :		
Bežné výdavky obce	93.550	111.130
Kapitálové výdavky	29.767	18.432
Finančné výdavky		
Výdavky RO s právnou subjektivitou	105.450	106.989
Rozpočet obce	0	+1.866

2.1. Plnenie príjmov za rok 2017 v eurách

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2017

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
228.767,-	239.503,68	104,69

Z rozpočtovaných celkových príjmov 228.767,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 239.503,68 EUR, čo predstavuje 104,69 % plnenie.

1, Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
228.767,-	239.503,68	104,69

Z rozpočtovaných bežných príjmov 228.767 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 239.503,68 EUR, čo predstavuje 104,69 % plnenie.

a) daňové príjmy

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
170.907	175.146,77	102,48

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 159.667,- EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2017 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 162.849,24 EUR, čo predstavuje plnenie na 101,99 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 8.640,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 9.772,53 EUR, čo je 113,12 % plnenie. K 31.12.2017 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 117,22 EUR.

Daň za psa 400,- €.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 2.125,- €.

Príjmy z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 2.200,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 2.033,64 EUR, čo je 92,43 % plnenie.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 1.400,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 3.312,90 EUR, čo je 236,63 % plnenie.

c) prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 54.205,- EUR bol skutočný príjem vo výške 58.468,35 EUR, čo predstavuje 107,87 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
MV SR	755,23	Voľby VUC
MV SR	233,73	REGOB
UPSVaR	117,60	Náhr. príjemca-rod.príd.
MF SR	25,10	Miestne komunikácie
MF SR	54,29	Životné prostredie
MV SR	599,-	5-ročné deti MŠ
ÚPSVaR SR	1.368,85	Aktivačná činnosť
MV SR	17,-	Učebnice
MV SR	564,-	Vzdelávacie poukazy
MV SR	260,-	Znevýhodnené prostredie
MV SR	50.457,-	Škola— prenesené kompetencie
UPSVaR	771,15	Hmotná núdza — stravné
UPSVaR	149,40	Hmotná núdza -pomôcky
MV SR	96,-	Dotácia na dopravné

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

2. Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
0	0	

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	Plnenie v %
500,-	1.075,40	215,08

Z rozpočtovaných bežných príjmov 500,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 1.075,40 EUR, čo predstavuje 215,08 % plnenie.

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola 1.075,40 EUR

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2017

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	Plnenie v %
123.317,-	128.905,73	104,53

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 123.317,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 128.905,73 EUR, čo predstavuje 104,53 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	Plnenie v %
93.550,-	110.473,76	118,09

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 93.550,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 110.473,76,- EUR, čo predstavuje 118,09 % čerpanie.

Medzi významné položky bežného rozpočtu patrí:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 32.435,- EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 v sume 34.566,04 EUR, čo je 106,57 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky starostu obce, hlavného kontrolóra, poslancov OZ, pracovníčky OcÚ a pracovníčky na aktivačné práce.

Poistné a príspevkov do poisťovní

Z rozpočtovaných 11.655,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 13.106,61 EUR, čo je 112,45 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 47.700,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 59.613,42 EUR, čo je 124,96 % 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 1.760,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 3.187,69 EUR, čo predstavuje 90,59 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	Plnenie v %
29.767,-	18.431,97	61,92

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 29.767,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 18.431,97 EUR, čo predstavuje 61,92 % čerpanie.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) Parkovisko pri OcÚ a kúpa pozemku na detské ihrisko.

Z rozpočtovaných 14.767,- EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2017 18.231,97 v sume EUR, čo predstavuje 123,46 % čerpanie.

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2017	Skutočné plnenie	Plnenie v %
105.450,-	106.988,-	101,46

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 105.450,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 106.988,- EUR, čo predstavuje 101,46 % čerpanie.

Bežné výdavky rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola 51.724,40 EUR

Materská škola 31.257,54EUR

ŠKD 7.981,72 EUR

Školská jedáleň 15.103,79 EUR

Hmotná núdza 920,55 €

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2017

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2017 v €
Bežné príjmy spolu:	236.503,68
z toho : bežné príjmy obce	235.428,28
bežné príjmy RO	1.075,40
Bežné výdavky spolu:	217.461,76
z toho : bežné výdavky obce	110.473,76
bežné výdavky RO	106.988,00
Bežný rozpočet	+19.041,92
Kapitálové príjmy spolu:	0,-
toho : kapitálové príjmy obce	0,-
kapitálové príjmy RO	0,-
Kapitálové výdavky spolu:	18.431,97
toho : kapitálové výdavky obce	18.431,97
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	- 18.431,97
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	+609,95
Vylúčenie z prebytku	
Upravený prebytok/schodok	
Príjmy z finančných operácií	
Výdavky z finančných operácií	
Rozdiel finančných operácií	

PRÍJMY SPOLU	236.503,68
VÝDAVKY SPOLU	235.893,73
Hospodárenie obce	+ 609,95
Vylúčenie z prebytku	0,00
Upravené hospodárenie obce	+ 609,95

Prebytok rozpočtu v sume 609,95 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 sa použije na tvorbu rezervného fondu v sume 609,95 EUR.

5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov (rezervného fondu) a sociálneho fondu

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle ustanovenia S 15 zákona č.583/2004 Z.z. v z.n.p.. o použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Rezervný fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2017	14.376,12
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	12.839,81
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení, úrok	
Úbytky - použitie rezervného fondu : - uznesenie č. zo dňa obstaranie .	
Skutočnosť k 31.12.2017	27.215,93

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2017	168,96
Prírastky - povinný prídelenie -	276,20
Úbytky - stravné lístky	269,80
Skutočnosť k 31.12.2017	175,36

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017

Názov	ZS k 31.12.2017	ZS k 01.01.2017
AKTÍVA		
Neobežný majetok spolu	334.622,94	325.886,83
z toho :		

PASÍVA

Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok	212.682,88	203.946,77
Dlhodobý finančný majetok	121.940,06	121.940,06
Obežný majetok spolu	44.465,11	49.465,46
z toho :		
Zásoby		
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	157,22	1.029,61
Finančné účty	43.947,30	47.948,77
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
Časové rozlíšenie		
Názov	ZS k 31.12.2017	ZS k 01.01.2017
Vlastné imanie a záväzky spolu		
Vlastné imanie	379.088,05	375.352,29
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	361.934,69	353.397,35
Záväzky	17.153,36	21.954,94
z toho :		
Rezervy		
Zúčtovanie medzi subjektami VS		
Dlhodobé záväzky	288,58	463,02
Krátkodobé záväzky	16.864,78	21.491,92
Bankové úvery a výpomoci		
Časové rozlíšenie		

7. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Zz.

Obec v roku 2017 poskytla dotáciu 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 – 1.300,-€ pre Greckokatolícku farnosť na strechu NKP.

8. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a) zriadeným a založeným právnickým osobám
- b) štátnemu rozpočtu
- c) štátnym fondom
- d) rozpočtom iných obcí
- e) 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 poskytli finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

a) 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	53.000,-	53.000,-	0,-

a) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu	Suma poskytnutých fin. prostriedkov	Suma skutočne použitých fin. prostriedkov	Rozdiel

MF SR	Voľby	755,23	755,23	0,-
MV SR	REGOB	233,73	233,73	0,-
UPSVaR	Náhradný- príjemca — rod. príd.	117,60	117,60	0,-

MF SR	Miestne komunikácie	25,10	25,10	0,-
MF SR	Životné prostredie	54,29	54,29	0,-
MV SR	5-ročné deti MŠ	599,-	599,-	0,-
ÚPSVaR	Aktivačná činnosť	1.368,85	1.368,85	0,-
MV SR	Učebnice	17,-	17,-	0,-
MV SR	Vzdelávacie poukazy	564,-	564,-	0,-
MV SR	Znevýhodnené prostredie	260,-	260,-	0,-
MV SR	Škola— prenesené kompetencie	50.457,-	50.457,-	0,-
UPSVaR	Hmotná núdza — stravné	771,15	771,15	0,-
UPSVaR	Hmotná núdza - pomôcky	149,40	149,40	0,-
MV SR	Dotácia na školu	96,-	96,-	0,-

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2017 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

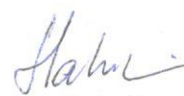
Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia

Obec nezaznamenala žiadnu udalosť osobitného významu po skončení účtovného obdobia.

Predkladá:

Vypracovala: Vladimíra Kuzmová




Ladislav Hakulin
starosta obce

V Kalnej Roztoke, dňa 05.10.2018

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