

Obec Čelovce
Hlavná 72/49

IČO: 00331414
DIČ: 2020773370

076 17 Čelovce

Právna forma: obec
Všeobecná verejná správa



Individuálna výročná správa

Obec ČELOVCE

za rok 2018

.....
Jana Sabóvá
starostka obce

OBSAH	str.
1. Úvodné slovo starostky	3
2. Identifikačné údaje obce	3
3. Organizačná štruktúra obce a identifikácia vedúcich predstaviteľov	3
4. Základná charakteristika obce	4
4.1. Geografické údaje	5
4.2. Demografické údaje	5
4.3. Ekonomické údaje	5
4.4. Symboly obce	6
4.5. História obce	6
4.6. Pamiatky	6
4.7. Významné osobnosti obce	7
5. Plnenie funkcií obce (prenesené kompetencie, originálne kompetencie)	7
5.1. Školstvo	7
5.2. Služby	7
5.3. Zdravotníctvo	8
5.4. Sociálne zabezpečenie	8
5.5. Kultúra	8
5.6. Hospodárstvo	8
5.7. Infraštruktúra obce	8
6. Finančná situácia obce	9
7. Informácia o vývoji obce z pohľadu rozpočtovníctva	9
7.1. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018	11
7.2. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018	13
8. Bilancia aktív a pasív	15
9. Hospodársky výsledok za rok 2018 – vývoj nákladov a výnosov	18
10. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám	19
11. Podnikateľská činnosť	20
12. Finančné usporiadanie vzťahov	20
13. Hodnotenie plnenia programov obce	20
14. Ostatné dôležité informácie	20
14.1. Významné investičné akcie v roku 2018	20
14.2. Predpokladaný budúci vývoj činnosti	21
14.3. Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia	21

1. Úvodné slovo starostky

Vážené dámy, vážení páni

Prekladáme Vám individuálnu výročnú správu obce Čelovce so štandardnou štruktúrou informácií o obci Čelovce a jej hospodárení za rok 2018.

Rok 2018 bol štvrtým rokom volebného obdobia 2014 - 2018. Aj v tomto roku som sa ako starostka obce Čelovce naďalej snažila o dodržiavanie a plnenie môjho volebného programu.

V roku 2018 bolo mojou snahou v spolupráci s obecným zastupiteľstvom riešiť problémy, s ktorými sme sa každodenne stretávali a ktoré trápili našu obec a jej obyvateľov.

Pevne verím, že moju snahu k tomu ako meniť veci k lepšiemu pocítili tak obyvatelia našej obce ako aj jej návštevníci.

Dovolím si tvrdiť, že v súčasnosti je obec hodnotená pozitívne, ako dobre fungujúca, dodržiavajúca zákonné normy, budujúca svoje vzťahy na princípe partnerstva, vzájomnej úcty a tolerancie, ako efektívne spolupracujúca s orgánmi štátnej správy a samosprávy, ale aj s inštitúciami a podnikateľskými subjektmi.

Na záver mi dovoľte poďakovať sa tým poslancom obecného zastupiteľstva, ktorí si plnili svoj mandát, zamestnancom obce a všetkým tým, ktorí sa v roku 2018 aktívne zapájali do činnosti v obci Čelovce a tým pádom prispievali k jej rozvoju.

2. Identifikačné údaje obce

Názov: Obec Čelovce

Adresa pre poštový styk: 076 17 pošta Nižný Žipov , Čelovce , Hlavná 72/49

IČO: 00331414

DIČ: 2020773370

Štatutárny orgán obce: Jana Sabová

Kód obce: 528242

Telefón: 056/668500,1

Webová stránka: www.obec.celovce@zoznam.sk

Iné: informácie na www.e-obce.sk

3. Organizačná štruktúra obce a identifikácia vedúcich predstaviteľov

Starosta obce: Jana Sabová

Zástupca obce: Mgr. Štefan Hlebaško

Hlavný kontrolór obce: Mgr. Beáta Mihucová

Poslanci Obecného zastupiteľstva: Mgr. Štefan Hlebaško

JUDr. Branislav Ferjo,

Ing. Ľubomír Krupský,

Peter Mudrý,

Mgr. Ondrej Kseňák,

Ing. Tomáš Volkai,

Ing. Tomáš Vojtko.

Komisie obce: Uznesenie č.2.5/2015 zo dňa 11. 3. 2015

Finančná: Predseda: Ing. Tomáš Volkai, podpredseda Ing. Ľubomír Krupský, člen Božena Farbárová

Kultúra a šport: Predseda: Peter Mudrý ,podpredseda Ing. Tomáš Vojtko, členovia Ľ. Kľučárová, Marek Rusnák

Komisia na ochranu verejného poriadku:

Ochrana verejného poriadku: Predseda: Mgr. Ondrej Kseňák , podpredseda JUDr. Branislav Ferjo , člen Štefan Onda

Inventarizačná a inventúrna, vyrad'ovacia, oceňovacia a škodová komisia: kumulovane sú menovaní

Obecný úrad: pracovníčka obce: Eva Kľučárová

Obec Čel'ovce nemá založené žiadne rozpočtové, príspevkové ani neziskové organizácie. Tiež nemá založené žiadne obchodné spoločnosti.

4. Základná charakteristika obce

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.

4.1. Geografické údaje

Geografická poloha obec: Obec Čelovce má veľmi výhodnú polohu, nachádza sa 12 km od okresného mesta Trebišov.

Celková rozloha obce: **13,27 km²**

Nadmorská výška: **142 m n. m**

4.2. Demografické údaje

Súčasnosť: počet obyvateľov k 31.12.2018 – 553

Štruktúra obyvateľstva:

Priemerný vek: 39,50

Národnostná štruktúra: všetci obyvatelia obce sú slovenskej národnosti

Zloženie obyvateľov obce podľa veku:

od 0-18 rokov veku 133 obyvateľov,

od 19 do 62 rokov veku 316 obyvateľov,

od 63 rokov veku 104 obyvateľov.

Významný prírastok v počte obyvateľov nie je zaznamenaný.

4.3. Ekonomické údaje

Nezamestnanosť v obci : 25 občanov v produktívnom veku. Najdlhšia aktuálna evidencia sa pohybuje od 19 rokov a 6 mesiacov. Zastúpené sú všetky stupne vzdelania (ZV,SOU, USO s maturitou).

Ekonomicky aktívne obyvateľstvo pracuje v podnikoch a službách v okresnom meste Trebišov, v susedných obciach, resp. dochádzajú za prácou do Košíc, Bratislavy alebo do zahraničia.

4.4. Symboly obce

Erb obce :



V červenom poli štítu na zelenej pažiti posiatej striebornými (bielymi) kameňmi zlatý (žltý) listnatý strom. Štýl: neskorogotický.

Vlajka obce :

Obecná vlajka má podobu ôsmich pozdĺžnych pruhov červeného, žltého, zeleného, bieleho, červeného, žltého, zeleného a bieleho. Vlajka má pomer strán 2 : 3 a ukončená je tromi cípmi, t. j. dvomi zástrihmi, siahajúcimi do tretiny jej listu. Farebnosť pruhov na vlajke je daná farbami obecného erbu.

4.5. História obce

Prvá písomná zmienka o obci Čel'ovce sa datuje do roku 1220. Od roku 1309 sa nazývala Chele. V ďalšom historickom vývoji sa jej názov menil nasledovne: z roku 1342 je písomne doložený názov Chelye, z roku 1349 Kyschelej, z roku 1405 Chele utraque, z roku 1773 Czelowcze, z roku 1808 Czelejowce, z roku 1920 Čel'ovce.

V roku 1715 mala obec 8 domácností. V roku 1785 – 64 domácností a 524 obyvateľov. V roku 1828 – 84 domácností a 609 obyvateľov. V roku 1918 – 144 domácností a 546 obyvateľov.

4.6. Pamiatky

V obci sa nachádzajú 4 kultúrne pamiatky, Rímskokatolícky kostol Sv. Anny z roku 1802, Gréckokatolícky kostol Narodenia Presvätej Bohorodičky, Gréckokatolícky kostol Premenenia Pána a 1 reformovaný chrám.

4.7. Významné osobnosti obce

Významnou osobnosťou bol Ján Kaša, ktorý aj keď na sklonku svojho života nežil len v Čelovciach, ale bol dušou i srdcom Čelovčanom. Mnohí starší spoluobčania sa na Ing. Jána KAŠU dobre pamätajú, niektorí len z rozprávania, iným jeho osobu pripomína pamätná tabuľa osadená na budove Obecného úradu. Narodil sa 7. júna 1927 v Č e ľ o v c i a c h. Bol človekom skromným, čestným a pracovitým. Jeho práca bola nevšedne zaujímavá. Do knihy života sa zapísal ako cestovateľ, ktorý vo svojom živote dosiahol vrchol, čím sa jeho cestovateľská vášeň stala výnimočnou a jedinečnou. Tým, že práve z Čeloviec sa 1. júla.1988 rozhodol vyštartovať na cesty po S l o v e n s k u nemá obdobu. Bola to nesmierna odvaha a riziko. Za 10 rokov svojho putovania po Slovensku navštívil každú obec a každú osadu, spolu to bolo 4 190 obcí, miest a dedín. Najazdil až 42 194 km. Svoju odvážnu cestu po celom Slovensku ukončil roku 1998 – a j ž i v o t n e, keď dňa 27.3.1998 zomrel.

5. Plnenie funkcií obce (prenesené kompetencie, originálne kompetencie)

5.1. Školstvo

V obci sa nachádza základná a materská škola. Základnú školu navštevuje 22 deti a Materskú školu navštevuje 19 detí v roku 2018. Zároveň školopovinné deti navštevujú aj mimoškolské aktivity. Stravujú sa v školskej jedálni v Čelovciach. Strednú školu navštevuje 8 študentov, ktorí dochádzajú za štúdiom do okresného mesta Trebišov a do okolitých miest. Na vysokých školách študuje 9 študentov.

5.2. Služby

V obci je pomerne malé zastúpenie drobných živnostníkov. Ich existencia na území obce značne vplýva na finančné možnosti obce, najmä z pohľadu miestnych daní a poplatkov. Všetky podnikateľské subjekty však pôsobia na komerčnej báze, žiadny z nich neposkytuje sociálne služby.

Najvýznamnejší poskytovatelia služieb v obci :

Predajnú sieť v obci zabezpečuje: Súkromná firma Rastislava Németa R-trans – prevádzka potravín. Samostatne hospodáriaci roľníci: SHR-Volkai Ján, Ing. Volkai Tomáš, Loča Pavol, Mgr. Štefan Hlebaško, Marek Sakal-Šega, Ladislav Jenčík v obci je s.r.o. DUBINA – zameraná

na poľnohospodársku výrobu, Stolárska firma - Ščerba, PH-tank Viola Volkaiová a Pizza Pablo – Erika Červeňaková.

5.3. Zdravotníctvo

Zdravotnú starostlivosť v obci poskytuje:

- Nemocnica s poliklinikou v Trebišove
- Zdravotné stredisko obci Nižný Žipov

5.4. Sociálne zabezpečenie

Sociálne služby v obci zabezpečuje :

Rozvoj sociálnych služieb v obci sa orientuje na podanie pomocnej ruky pre sociálne znevýhodnených občanov. Obec Čel'ovce má uzatvorenú dohodu na vykonávanie aktivačnej činnosti a opatrovateľskej činnosti cez projekt ÚPSVaR §54 „cesta na trh práce“ od 1.10.2018.

5.5. Kultúra

Spoločenský a kultúrny život v obci zabezpečuje :

- Kultúrny dom

Počas celého roku obec organizuje, alebo je spoluorganizátorom podujatí pre všetky vekové kategórie:

Január – Karneval pre deti , Február -Čel'ovská Veselica, Máj – Deň Matiek , Stavanie mája, letné mesiace júl – august – Čel'ovská sedmička, Deň obce, zájazd do Maďarska na kúpalisko, október –Mesiace úcty k starším v decembri: „Mikuláš“ pre deti v ZŠ a MŠ, Vianočný program a Stolnotenisový turnaj.

5.6. Hospodárstvo

Najvýznamnejšia poľnohospodárska výroba v obci :

Samostatne hospodáriaci roľníci: SHR-Volkai Ján, Ing. Volkai Tomáš, Loča Pavol, Mgr.

Štefan Hlebaško , Marek Sakal-Šega, Ladislav Jenčík v obci je s.r.o. DUBINA – zameraná na poľnohospodársku výrobu. Priemyselné podniky sa v obci nenachádzajú.

5.7. Infraštruktúra obce

Obec je plynofikovaná, má zavedený aj obecný vodovod. Kanalizácia v obci nie je

zavedená, nakoľko finančné možnosti obce sú malé a sú závislé na spolufinancovaní zo ŠR a fondov EU, ktoré v tejto oblasti obce s malým počtom obyvateľov zatiaľ nepodporili.

V obci sa nachádza na miestnom cintoríne Dom smútku, ktorý obec zrekonštruovala v roku 2017. Má zrekonštruované verejné priestranstvo pred obecným úradom. Plánuje vybudovať multifunkčné ihrisko. V obci je zavedený kamerový systém a v roku 2018 bola prevedená rekonštrukcia obecného rozhlasu.

V roku 2016 boli novovybudované a zrekonštruované poľné cesty vykonané na stavebnej akcii „PPÚ Čel'ovce – projekt poľných ciest“ realizované v rámci projektu „Program rozvoja vidieka Slovenskej republiky 2014-2020, opatrenie: 4 – Investície do hmotného majetku – časť D) Vybudovanie spoločných zariadení a opatrení.

Z vlastných fin. prostriedkov bola uskutočnená oprava ciest – Mlynská ulica, vstupná cesta k materskej škole a základnej škole, cesta za kostolom.

6. Finančná situácia obce Čel'ovce

Cenné papiere a podiely:

Obec Čel'ovce vlastní cenné papiere a podiely účtované ako dlhodobý finančný majetok / účet 063/ - realizovateľné CP a podiely na stavovom účte v banke Prima banka, a. s. ako člen Centrálného depozitára cenných papierov spoločnosti, a.s. Východoslovenská vodárenská spoločnosť.

Inventarizácia 2018:

Inventarizácia bola uskutočnená ku 31.12.2018.

7. Informácia o vývoji obce z pohľadu rozpočtovníctva

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2018. 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 2018 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový. Prebytok bežného rozpočtu mal byť použitý na úhradu finančných operácií.

Finančné hospodárenie obce sa riadilo rozpočtom, ktorý bol schválený **uznesením OZ dňa 30.11.2017 uznesením č. 28/2017**. Schválený rozpočet bol v priebehu rozpočtového roka 2018 zmenený v súlade s platnou právnou úpravou. Zmena rozpočtu bola vykonaná oprávneným orgánom podľa § 14 ods. 1 zákona o rozpočtových pravidlách územnej

samosprávy. Podľa VZN - „Zásady rozpočtového hospodárenia Obce Čelovce“, ktoré bolo schválené uznesením OZ č. 7.2/2007 z 5.10.2007.

Obec vedie operatívnu evidenciu o všetkých rozpočtových opatreniach vykonaných v priebehu rozpočtového roka 2018:

1. Rozpočtové opatrenie č. 1/2018 zo dňa 20.3.2018
2. Rozpočtové opatrenie č. 2/2018 zo dňa 28.6.2018
3. Rozpočtové opatrenie č. 3/2018 zo dňa 24.9.2018
4. Rozpočtové opatrenie č. 4/2018 zo dňa 10.12.2018

Hospodárenie obce v roku 2018 dokumentuje nasledovná tabuľka:

Rozpočtové hospodárenie v eur	<i>Schválený rozpočet 2018</i>	<i>Zmeny rozpočtu 2018</i>	<i>Čerpanie rozpočtu 2018</i>
Bežný rozpočet			
Príjmy	246 380,00	278 724,00	276 165,39
Výdavky	241 963,00	275 083,32	260 553,95
Výsledok hospodárenia (prebytok)	4 417,00	3 640,68	15 611,44
Kapitálový rozpočet			
Príjmy	0,00	23 500,00	18 500,00
Výdavky	8 000,00	45 506,65	45 506,01
Výsledok hospodárenia (schodok)	-8 000,00	-22 006,65	-27 006,01
Finančné operácie			
Príjmy	8 000,00	22 782,97	22 782,97
Výdavky	4 417,00	4 417,00	4 416,22
Výsledok hospodárenia (schodok)	3 583,00	18 365,97	18 366,75
Príjmy	254 380,00	325 006,97	317 448,36
Výdavky	254 380,00	325 006,97	310 476,18
Výsledok hospodárenia	0,00	0,00	6 972,18

Rozpočet je základným nástrojom finančného hospodárenia v príslušnom roku, ktorým sa riadi financovanie úloh a funkcií obce v príslušnom rozpočtovom roku. Rozpočet obce je súčasťou verejnej správy. Rozpočtový rok je totožný s kalendárnym rokom. Rozpočet obce vyjadruje samostatnosť hospodárenia obce. Rozpočet obsahuje príjmy a výdavky, v ktorých sú vyjadrené finančné vzťahy k právnickým a fyzickým osobám, pôsobiacich na území obce aj mimo nej na základe platných zmluvných vzťahov a dohôd, vzťahy k obyvateľom a osobám žijúcim na území obce vyplývajúce zo zákonov a všeobecne záväzných právnych predpisov, z VZN obce a ostatných zmluvných vzťahov. Rozpočet zahŕňa aj finančné vzťahy štátu k rozpočtom obcí, sú to dotácie v súlade so zákonom o štátnom rozpočte na príslušný rozpočtový rok, vzťahy k rozpočtom iných obcí a k rozpočtu vyššieho územného celku. V rozpočte sa uplatňuje rozpočtová klasifikácia v súlade s osobitným predpisom. Rozpočet obce bol zostavený v súlade s ustanovením § 10 zákona č.583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z. n. p.. Rozpočet sa vnútorne člení na bežné príjmy a bežné výdavky, na kapitálové príjmy a kapitálové výdavky a finančné operácie. V priebehu rozpočtového roka sleduje vývoj hospodárenia a v prípade potreby vykonáva zmeny vo svojom rozpočte.

Bežné výdavky slúžia predovšetkým na zabezpečenie činnosti miestnej samosprávy na vytváranie a udržiavanie zdravých podmienok a zdravého spôsobu života a práce obyvateľov obce, verejnoprospešné služby, nakladanie s komunálnym odpadom, udržiavanie čistoty v obci, správa a údržba zelene, verejného osvetlenia, údržba miestnych komunikácií, obecného cintorína, verejných priestranstiev, zabezpečenie verejného poriadku, činnosť súvisiaca s riadnym hospodárením s majetkom, ap.

Kapitálové výdavky slúžia na financovanie investičných potrieb obce, uhrádzajú sa výdavky spojené so zhodnocovaním majetku obce, na konkrétne investičné akcie, prípadne nákup konkrétnych kapitálových aktív , ap.

7.1. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018

Vlastné príjmy bežného rozpočtu predstavovali daňové príjmy a nedaňové príjmy. Cudzie príjmy bežného rozpočtu boli tvorené dotáciami na činnosť preneseného výkonu štátnej správy.

Skupiny príjmov	2018	%
	(v eur)	plnenia
Bežné príjmy	271 165,39	97,29
1. Daňové príjmy		
1.1 Podielová daň zo ŠR	173 038,34	99,99
1.2 Daň z nehnuteľnosti	15 892,03	95,74
1.3 Miestne poplatky	2 814,68	79,29
2. Nedaňové príjmy		
2.1 Príjmy z majetku	1 612,45	90,79
2.2 Poplatky	4 706,39	89,73
2.3.Ostatné /uroky,vecne bremeno,vrátky/	801,38	22,26
3. Bežné transfery	72 300,12	96,63
Kapitálové príjmy	23 500,00	100,00
3.1 Vlastné kapitálové príjmy	0	
3.2 Kapitálové transfery	23 500,00	100,00

Prameň: Rozpočet obce za rok 2018

Plnenie rozpočtu príjmov má rastúcu dispozíciu. Pri hodnotení bežných príjmov z celkového pohľadu bol stav 97,29 % naplnenie príjmovej časti rozpočtu, alebo to môžeme klasifikovať ako nárast v príjmoch v roku 2018 oproti roku 2017. Nárast bol viditeľný v bežných príjmoch a to daňové príjmy a to podielová daň.

Z údajov posledných rokov je zrejmé, že každoročne sa darí naplňovať bežné príjmy nakoľko podielová daň zo ŠR sa výrazne zvýšila v roku 2018 v porovnaní s rokom 2017. Z hľadiska hospodárenia obce to je priaznivý vývoj. Z hľadiska tvorby rozpočtu a plánovania zdrojov rozpočtu, dovoľm si upozorniť na zrealizovanie predpokladov, z ktorých sa vychádza pri konštrukcii rozpočtu, pri rozpočtovaní jeho príjmovej časti. Vychádzajúc z vývoja bežných príjmov, skutočnosť ich plnenia neprekračuje ich plánovanú, rozpočtovanú úroveň v sledovanom roku. Reálne rozpočtovať výšku bežných príjmov je dôležité pre rozpočtovanie

bežných výdavkov a prebytku bežného rozpočtu, s ktorým sa uvažuje pri krytí schodku kapitálového rozpočtu. Pre plynulý rozvoj obce a pre kontinuálne plnenie jej rozvojových programov je nevyhnutné poznať reálne možnosti bežného rozpočtu a tým reálne zdroje pre napĺňanie rozvojových programov. Poznaním reálnych zdrojov a ich následným zakomponovaním do príjmovej časti rozpočtu sa zabezpečí plynulosť a vyváženosť financovania jednotlivých činností, ktoré obec zabezpečuje.

Daňové príjmy /podielová daň a daň z nehnuteľnosti/ tvoria najstabilnejšiu a najvýznamnejšiu zložku rozpočtu obce Čelovce. Ide o príjmy, ktoré zabezpečili bezproblémové financovanie samosprávnych činností obce. Tento trend (vytvorenie prebytku bežného rozpočtu) by sa mala obec snažiť dlhodobo udržať.

Najväčší podiel na daňových príjmoch má **výnos dane poukazovanej územnej samosprávy zo štátu, tzv. podielová daň zo štátneho rozpočtu:**

Plnenie príjmov v roku 2018 a porovnanie s rokom 2017

<i>Príjem</i>	2017	2018	<i>index</i>
	(v eur)	(v eur)	<i>2017/2018</i>
Bežné príjmy	268 753,82	271 165,39	1,0090
1. Daňové príjmy	183 491,49	191 745,05	1,0450
1.1 Podielová daň zo ŠR	164 846,80	173 038,34	1,0497
1.2 Daň z nehnuteľnosti	15 837,40	15 892,03	1,0034
1.3 Miestne poplatky	2 807,29	2 814,68	1,0026
2. Nedaňové príjmy	14 311,31	4 531,30	0,3166
2.1 Príjmy z majetku	9 490,25	1 612,45	0,1699
2.2 Poplatky	2 338,93	2 117,47	0,9053
2,3 Úroky + Nedaňové príjmy	2 482,13	801,38	0,3229
3. Bežné transfery	66 129,49	72 300,12	1,0933
Kapitálové príjmy	1 132 986,54	23 500,00	0,0207
3.1 Vlastné kapitálové príjmy	0,00	0,00	0,0000
3.2 Kapitálové transfery	1 132 986,54	23 500,00	0,0207

Finančné operácie	1 121 472,94	22 782,97	0,0203
--------------------------	--------------	-----------	---------------

Prameň: vlastné výpočty

Pri hodnotení bežných príjmov z celkového pohľadu bol stav 100,9 % naplnenie príjmovej časti rozpočtu, alebo to môžeme klasifikovať ako nárast v príjmoch v roku 2018 oproti roku 2017.

7.2. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018

Schválený rozpočet bežných výdavkov vo výške 241 963,00 eur bol zmenený rozpočtovým opatrením na 275 083,32 eur; čo je nárast rozpočtu bežných výdavkov oproti schválenému rozpočtu o 33 120,32 eur. Čerpanie bolo na úrovni 260 553,95 eur, čo predstavuje skutočné plnenie na 94,72%.

Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov

<i>rok</i>	<i>Schválený rozpočet</i>	<i>Upravený rozpočet</i>	<i>Skutočnosť v eur</i>	<i>% plnenia</i>
2017	232 590,00	269 484,00	247 023,28	91,67
2018	241 963,00	275 083,32	260 553,95	94,72

Prameň: Rozpočet obce Čelovce

Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov, vybrané položky podľa funkčnej klasifikácie:

Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov, vybrané položky podľa ekonomickej klasifikácie

<i>rok/ skutočnosť</i>	<i>mena</i>	<i>platy</i>	<i>odmena poslancom</i>	<i>rozvoj obce platy</i>	<i>Odvody poistného</i>	<i>Poplatky banke</i>
2015	eur	73 660,95	1 651,98	1 746,92	25 098,36	879,33
2016	eur	84 744,06	1 556,15	6 699,96	30 994,03	3 152,19
2017	eur	87 139,94	2 297,85	8 463,03	32 389,75	945,35
2018	eur	87 172,17	3 713,08	7 391,78	33 736,28	902,91

Prameň: Rozpočet obce Čelovce

Z prehľadu je zrejmé, že došlo k nárastu niektorých výdavkových položiek.

7.3. Čerpanie rozpočtu kapitálových výdavkov

Schválený rozpočet kapitálových výdavkov vo výške 8 000,00 eur bol skutočne čerpaný na 45 506,01 eur. Podľa funkčnej klasifikácie išlo o čerpanie kapitálového rozpočtu na realizáciu nových stavieb, rekonštrukcie a modernizácie stavieb.

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
45 506,65	45 506,01	100,00

V kapitálovom rozpočte vo výdavkovej časti boli výdavky na kuchyňu v kultúrnom dome 5000 eur ako dotácia, spoluúčasť vlastne zdroje 36,83 eur. Výdavky na rozvoj obce a to na vodovod 3365,36 eur/ Kuzmická ulica/ ako nová stavba, kde boli využité vlastne zdroje a prebytok hospodárenia z r. 2017 vo výške 1 657,52 eur. V rámci rozvoja obce bola zrealizovaná rekonštrukcia rozhlasu dotácia 13500 eur a vlastne zdroje 1503,60 eur. V rámci predprimárneho vzdelávania bola realizovaná nová stavba detské ihrisko dotácia 7600 eur financovanie výdavkov projektu v oblasti prevencie kriminality „ Spolu bezpečne“ a vlastne zdroje 2072 eur. Taktiež bola zrealizovaná rekonštrukcia social. zariadení v škôlke pri dotácii 8000 eur a vlastných zdrojoch 2770,70 eur.

7.4 Finančné operácie

Súčasťou rozpočtu sú aj finančné operácie, ktorými sa vykonávajú prevody z peňažných fondov a realizujú sa návratné zdroje financovania a ich splácanie. Za finančné operácie sa považujú aj poskytnuté pôžičky a návratné finančné výpomoci z rozpočtu a ich splátky, vystavené a prijaté zmenky, predaj a obstaranie majetkových účastí. Finančné operácie nie sú súčasťou príjmov a výdavkov rozpočtu obce a rozpočtu vyššieho územného celku.

Zostatok príjmových finančných operácií (rozdiel medzi príjmovými a výdavkovými finančnými operáciami) sa môže použiť na krytie schodku kapitálového rozpočtu.

Finančné operácie

rok	mena	Transakcie verejného dlhu
2016	eur	14 400,00

2017	eur	14 400,00
2018	eur	4 416,22

Obec splatila poslednú splátku dlhu v roku 2018 v sume 4 416,22 eur.

8. Bilancia aktív a pasív

Vývoj hodnoty majetku a zdrojov jeho krytia za uplynulé roky vyjadrujú nasledovné tabuľky:

SÚVAHA - A K T Í V A

AKTÍVA	k 31.12.2017	k 31.12.2018
Neobežný majetok	1 866 057,57	1 826 686,10
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00	0,00
Dlhodobý hmotný majetok	1 768 512,16	1 729 140,69
Pozemky	107 045,68	107 045,68
Umelecké diela a zbierky	0,00	0,00
Stavby	1 654 089,01	1 610 375,60
Samostatné hnuiteľné veci	1 558,52	1 160,60
Dopravné prostriedky	2 358,95	2 219,39
Ostatný DHM	0,00	0,00
Obstaranie DHM	3 460,00	3 460,00
Dlhodobý finančný majetok	97 545,41	97 545,41
Ostatný DFM	0	0,00
Obežný majetok	26 428,89	11 843,88
Zásoby	81,80	105,00
Materiál	0	0
Zúčt. medzi subj. VS	0	0
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	2 415,33	3 046,66
Ostatné pohľadávky	0	0
Pohľadávky z nedaň. príjmov obcí	945,00	1 074,66

Pohľadávky z daň. príjmov obcí	1 470,33	1 972,00
Pohľadávky voči zamestnancom	0	0
Finančné účty	23 931,76	8 692,22
Pokladnica	181,51	164,06
Ceniny	289,00	46,80
Bankové účty	23 461,25	8 481,36
Poskyt.návrat.fin.výpomoci dlhodobé	0	0
Poskyt.návrat.fin.výpomoci FO	0	0
Časové rozlíšenie	214,29	419,95
Náklady budúcich období	0	0
Príjmy budúcich období	0	0
MAJETOK SPOLU:	1 892 700,75	1 838 949,93

SÚVAHA - PASIVA

PASÍVA	k 31.12.2017	k 31.12.2018
Vlastné imanie	482 450,49	468 370,10
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Oceňovacie rozdiely z kapit.účasťn	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	0,00	0,00
Nevysp.výsl.hosp. min. rokov	491 761,93	482 450,49
Výsledok hosp. za účt.obdobie	-9 311,44	-14 080,39
Záväzky	24 192,45	3 120,42
Rezervy	800,00	800,00
Ostatné krátkodobé rezervy	800,00	800,00

Zúčt. medzi subj. VS	16 245,92	464,68
Dlhodobé záväzky	863,07	681,74
Ostatné dlhodobé záväzky	0,00	0,00
Záväzky zo sociálneho fondu	863,07	681,74
Krátkodobé záväzky	1 867,24	1 174,00
Dodávatelia	1 867,24	165,26
Záväzky z nájmu	0,00	0,00
Iné záväzky	0,00	6,00
Zamestnanci	0,00	581,49
Zúčt. s org.soc.poist.a zdr.poist.	0,00	358,96
Ostatné priame dane	0,00	62,29
Transfery a zúčt.subj. mimo VS	0,00	0,00
Bankové úvery a výpomoci	4 416,22	0,00
Bankové úvery dlhodobé	0,00	0,00
Bežný bankový úver	4 416,22	0,00
Časové rozlíšenie	1 386 057,81	1 367 459,41
Výdavky budúcich období	0,00	0,00
Výnosy budúcich období	1 386 057,81	1 367 459,41
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVAZKY SPOLU:	1 892 700,75	1 838 949,93

9. Hospodársky výsledok za rok 2018

Výsledok hospodárenia za rok 2018 – vývoj nákladov a výnosov

Náklady	Rok 2018	Rok 2017	Rok 2016
Spotrebované nákupy	58 105,77	46 576,64	49 340,83
Služby	30 362,87	37 905,78	56 367,86
Osobné náklady	160 549,32	133 974,27	126 527,37
Dane a poplatky	247,96	5,80	0
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	4 534,20	3 721,73	4 146,18
Tvorba rezerv a opravných položiek	1 805,31	2 462,00	690,37
Odpisy dlhodobého majetku	84 877,48	71 596,08	47 286,29
Finančné náklady	2 874,65	9 375,35	4 379,99
Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov	900,00	900,00	0
Spolu náklady	344 257,56	306 517,65	288 738,89

Výnosy	Rok 2018	Rok 2017	Rok 2016
Tržby za vlastné výkony a tovar	2 872,92	4 841,53	5 606,70
Zmena stavu vnútro organizačných zásob	0,00	0,00	0,00
Aktivácia	0,00	0,00	0,00
Daňové a colné výnosy z poplatkov	194 515,25	186 494,41	176 635,26
Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	676,64	1 105,03	15 400,00
Zúčtovanie rezerv a opravných položiek	800,00	2 252,56	600,00
Finančné výnosy	1 175,60	68,44	72,75
Mimoriadne výnosy		0,00	0,00
Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov	130 136,76	102 444,24	72 138,92
Spolu výnosy	330 177,17	297 206,21	270 453,63

--	--	--	--

Hospodársky výsledok /strata/ v sume – 14 080,39 EUR bol zúčtovaný na účet 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

10. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým a fyzickým osobám

Obec v roku 2018 poskytla dotácie v súlade s rozpočtom právnickým osobám cirkvám na základe žiadosti na účelové použitie.

Dotácia		vyplatená
gréckokatolícka cirkev		300,00
rímskokatolícka cirkev		300,00
reformovaná cirkev		300,00
Spolu		900,00

11. Podnikateľská činnosť

Obec nevykonáva žiadnu podnikateľskú činnosť.

12. 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 poskytnú 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:

Obec nemá zriadené žiadne rozpočtové organizácie.

Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t. j. príspevkovým organizáciám:

Obec nemá zriadené žiadne príspevkové organizácie.

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

Obec nezaložila žiadne právnické osoby.

13. Hodnotenie plnenia programov obce

Obec v súlade so zákonom č. 426/2013 Z.z. v roku 2018 neuplatňovala programový rozpočet.

14. Ostatné dôležité informácie

14.1. Významné investičné akcie v roku 2018

- Rekonštrukcia obecného rozhlasu
- Zakúpenie technického vybavenia do obecnej kuchyne
- Rekonštrukcia MŠ – II. Etapa /soc. zariadenia/
- Zakúpenie stoličiek a stolov do svadobky
- Posilňovňa pre občanov obce
- Výstavba školského ihriska

14.2. Predpokladaný budúci vývoj činnosti

Z hľadiska budúcich cieľov Obec Čel'ovce bude aj naďalej prostredníctvom svojich orgánov plniť hlavne samosprávne funkcie na ktoré bola zriadená a prenesené úlohy štátnej správy, tak ako je to stanovené v zákone č. 416/2001 Z.z. o prechode niektorých pôsobností z orgánov štátnej správy na obce. Všetky nutné zmeny, ktoré obec bude v budúcnosti realizovať budú mať jediný cieľ a to zvýšenie starostlivosti o všestranný rozvoj územia obce a potreby jej obyvateľov.

Predpokladané investičné akcie realizované v budúcich rokoch:

- rozšírenie kamerového systému
- oprava strechy obecný úrad

- rekonštrukcia hygienických zariadení ZŠ
- výmena okien v budove ZŠ
- oddychová zóna
- odkúpenie pozemku a budovy v centre obce
- rekonštrukcia domu smútku
- dokončenie vodovodu na Kuzmickej ulici

14.3. Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia

Obec nezaznamenala žiadnu udalosť osobitného významu po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa.

ZÁVER

Správu o činnosti a zhodnotenie roku 2018 predkladala starostka obce priebežne na zasadnutiach OZ za účasti verejnosti a je uložená v písomnostiach na obecnom úrade u starostu obce. Podklady a materiály k výročnej správe sa nachádzajú na obecnom úrade v Čelovciach. *Uchovávanie* účtovnej závierky a výročnej správy: počas desiatich rokov nasledujúcich po roku, ktorého sa týka. *Zverejňovanie údajov*: účtovnú závierku ako súčasť výročnej správy obec zverejní až po overení audítorom na stránke www.celovce.sk.

Vypracovala: Kľučárová Eva

V Čelovciach dňa 15.9.2019