

Konsolidovaná výroční správa
obce KALNÁ ROZTOKA
za rok 2018



Hakuli

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 : 539

Národnostná štruktúra : v obci prevažuje rusínska národnosť

Štruktúra obyvateľstva podľa náboženského významu :

V obci žijú občania prevažne gréckokatolíckeho a pravoslávneho vierovyznania

Vývoj počtu obyvateľov :

2011 - 551, 2012 - 560, 2013 - 557, 2014 - 553, 2015 – 572, 2016 – 553, 2017-550

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 s vyučovacím jazykom rusínskym

1.6 Zdravotníctvo

Zdravotná starostlivosť v obci sa neposkytuje. 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
- Tomáš Vodila
- 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.

Obecné zastupiteľstvo po voľbách: ing. Michal Kerekanič, Marián Klepco, Miroslava Kirová, Marián Kerekanič, Peter Kuzma, Viliam Petriš a Mgr. Ján Glogovský.

Obecný úrad: Vladimíra Kuzmová, samostatná referentka

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

2. Rozpočet obce na rok 2018 a jeho plnenie

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2018. Obec v roku 2018 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.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2018.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 14.12.2017 uznesením č. 17/2017.

Rozpočet bol zmenený dvakrát:

prvá zmena schválená dňa 26.06.2018 uznesením č. 20/2018

druhá zmena schválená dňa 07.11.2018 uznesením č. 22/2018

Rozpočet obce k 31.12.2018 v eurách

Rozpočet obce k 31.12.2018	Rozpočet	Rozpočet o zmenách
Príjmy celkom	228.425	287.536
z toho :		
Bežné príjmy obce	227.925	260.451
Kapitálové príjmy		3.140
Finančné príjmy	0	17.420
Príjmy RO s právnou subjektivitou	500	6.525
Výdavky celkom	228.767	283.216
z toho :		
Bežné výdavky obce	98.360	118.144
Kapitálové výdavky	28.145	61.210
Finančné výdavky		
Výdavky RO s právnou subjektivitou	101.920	103.862
Rozpočet obce	0	+4.320

2.1. Plnenie príjmov za rok 2018 v eurách

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
287.536,-	278.521,42	96,86

Z rozpočtovaných celkových príjmov 287.536,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 278.521,42 EUR, čo predstavuje 96,86 % plnenie.

1, Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
266.976	275.382,42	103,15

Z rozpočtovaných bežných príjmov 266.976,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 275.382,42 EUR, čo predstavuje 103,15 % plnenie.

a) daňové príjmy

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
173.425	181.601,45	104,71

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 160.885,- EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2018 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 169.233,60 EUR, čo predstavuje plnenie na 105,19 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 9.970,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 9.790,45 EUR, čo je 98,20 % plnenie. K 31.12.2018 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 99,27 EUR.

Daň za psa 385,- €.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 2.192,40,- €.

Príjmy z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 2.200,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 2.192,40 EUR, čo je 99,65 % plnenie.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 3.610,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 3.899,38 EUR, čo je 108,02 % plnenie.

c) prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 79.611,- EUR bol skutočný príjem vo výške 79.603,35 EUR, čo predstavuje 99,99 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
MV SR	570,70	Voľby komunálne
MV SR	204,40	REGOB
MF SR	30.000,00	Dotácia na požiarňu zbrojnicu
MF SR	1.000,00	Dotácia na kultúru
MF SR	24,19	Miestne komunikácie
MF SR	54,28	Životné prostredie
MV SR	605,00	5-ročné deti MŠ
MF SR	2.552,08	Dotácia na PO
MV SR	10,00	Učebnice
MV SR	518,00	Vzdelávacie poukazy
MV SR	448,00	Znevýhodnené prostredie
MV SR	42.784,00	Škola — prenesené kompetencie
UPSVaR	496,50	Hmotná núdza — stravné
UPSVaR	116,20	Hmotná núdza -pomôcky
MV SR	220,00	Dotácia na dopravné

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

2. Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
3.140,00	3.139,00	99,97

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	Plnenie v %
6.525,-	6.371,77	97,65

Z rozpočtovaných bežných príjmov 6.525,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 6.371,77 EUR, čo predstavuje 97,65 % plnenie.

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola 6.371,77 EUR

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	Plnenie v %
179.354,-	164.372,53	91,65

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 179.354,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 164.372,53 EUR, čo predstavuje 91,65 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	Plnenie v %
118.144,00	111.050,49	94,00

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 118.144,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 111.050,49 EUR, čo predstavuje 94,00 % čerpanie.

Medzi významné položky bežného rozpočtu patrí:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 34.950,- EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 34.643,32 EUR, čo je 99,12 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky starostu obce, hlavného kontrolóra, poslancov OZ a pracovníčky OcÚ.

Poistné a príspevkov do poisťovní

Z rozpočtovaných 11.485,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 11.298,27 EUR, čo je 98,37 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 55.991,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 54.890,20 EUR, čo je 98,03 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, vývoz TKO, kultúrne podujatia, ostatné tovary a služby.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných 9.068,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 3.685,46 EUR, čo predstavuje 40,64 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	Plnenie v %
61.210,-	53.322,04	87,11

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 61.210,00,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 53.322,04 EUR, čo predstavuje 87,11% čerpanie.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) Požiarna zbrojnica, parkovisko a ihrisko v časti Kalná.

Z rozpočtovaných 60.910,00,- EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 53.322,04 v sume EUR, čo predstavuje 87,11 % čerpanie.

4) Výdavky rozpočtových organizácii s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2018	Skutočné plnenie	Plnenie v %
103.862,-	104.302,51	100,42

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 103.862,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 104.302,51- EUR, čo predstavuje 100,42 % čerpanie.

Bežné výdavky rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola	43.970,38 EUR
Materská škola	30.862,98EUR
ŠKD	8.358,56EUR
Školská jedáleň	20.497,89 EUR
Hmotná núdza	612,70 EUR

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2018

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2018 v €
Bežné príjmy spolu:	275.382,42
z toho : bežné príjmy obce	269.010,65
bežné príjmy RO	6.371,77
Bežné výdavky spolu:	215.353,00
z toho : bežné výdavky obce	111.050,49
bežné výdavky RO	104.302,51
Bežný rozpočet	+60.029,42
Kapitálové príjmy spolu:	3.139,-
toho : kapitálové príjmy obce	3.139,-
kapitálové príjmy RO	0,-
Kapitálové výdavky spolu:	53.322,04
toho : kapitálové výdavky obce	53.322,04
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	- 50.183,04
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	+9.846,38
Vylúčenie z prebytku	7.851,15
Upravený prebytok/schodok	1.995,23
Príjmy z finančných operácií	
Výdavky z finančných operácií	
Rozdiel finančných operácií	

PRÍJMY SPOLU	278.521,42
VÝDAVKY SPOLU	268.675,04
Hospodárenie obce	+ 9.846,38
Vylúčenie z prebytku	7.851,15
Upravené hospodárenie obce	+ 1.995,23

Prebytok rozpočtu v sume 1.995,23 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 1.995,23 EUR.

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

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle ustanovenia § 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 1.1.2018	27.215,93
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	609,95
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi	
Úbytky - použitie rezervného fondu : - uznesenie č. zo dňa obstaranie .	
Skutočnosť k 31.12.2018	27.825,88

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2018	175,36
Prírastky - povinný príděl -	241,95
Úbytky - stravné lístky	230,00
Skutočnosť k 31.12.2017	187,31

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018

Názov	ZS k 01.12.2018	ZS k 31.01.2018
AKTÍVA		
Neobežný majetok spolu	334.622,94	367.722,92
z toho :		

PASÍVA

Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok	212.682,88	245.782,86
Dlhodobý finančný majetok	121.940,06	121.940,06
Obežný majetok spolu	44.465,11	64.268,37
z toho :		
Zásoby		
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	157,22	15.639,00
Finančné účty	43.947,30	48.629,37
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
Časové rozlíšenie		
Názov	ZS k 31.12.2018	ZS k 31.01.2018
Vlastné imanie a záväzky spolu		
Vlastné imanie	379.088,05	431.991,29
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	361.934,69	412.887,14
Záväzky	17.153,36	11.253,00
z toho :		
Rezervy		
Zúčtovanie medzi subjektami VS		
Dlhodobé záväzky	288,58	185,65
Krátkodobé záväzky	16.864,78	3.554,99
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 2018 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 – dotácia sa neposkytla.

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	570,70	570,70	0,-
MV SR	REGOB	204,40	204,40	0,-

MF SR	Miestne komunikácie	24,19	24,19	0,-
MF SR	Životné prostredie	54,28	54,28	0,-
MV SR	5-ročné deti MŠ	605,-	605,-	0,-
ÚPSVaR	Aktivačná činnosť	1.368,85	1.368,85	0,-
MV SR	Učebnice	10,-	10,-	0,-
MV SR	Vzdelávacie poukazy	518,-	518,-	0,-
MV SR	Znevýhodnené prostredie	448,-	448,-	0,-
MV SR	Škola— prenesené kompetencie	42.784,-	42.784,-	0,-
UPSVaR	Hmotná núdza — stravné	496,50	496,50	0,-
UPSVaR	Hmotná núdza - pomôcky	116,20	116,20	0,-
MV SR	Dopravné	220,-	220,-	0,-
MF SR	Dotácia na požiarňu zbrojnicu	30.000,-	22.148,85	7.851,15
MF SR	Dotácia na kultúru	1.000,-	1.000,-	0,-

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2018 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
Ladislav Hakulin
starosta obce

V Kalnej Roztoke, dňa 05.11.2019

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