

Konsolidovaná výročná správa
(uvádza údaje z individuálnej výročnej správy)

Obce Kaluža



za rok 2018

.....
starosta obce

Obsah

1. Úvodné slovo starostu obce	4
2. Identifikačné údaje obce	4
3. Organizačná štruktúra obce a identifikácia vedúcich predstaviteľov	5
4. Poslanie, vízie, ciele.....	7
5. Základná charakteristika konsolidovaného celku	7
5.1 Geografické údaje.....	7
5.2 Demografické údaje.....	8
5.3 Ekonomické údaje	8
5.4 Symboly obce	9
5.5 Logo obce	9
5.6 História obce.....	9
5.7 Pamiatky	9
5.8 Významné osobnosti obce	10
6. Plnenie úloh obce (prenesené kompetencie, originálne kompetencie)	10
6.1 Výchova a vzdelávanie	10
6.2 Zdravotníctvo.....	11
6.3 Sociálne zabezpečenie	11
6.4 Kultúra	11
6.5 Hospodárstvo	12
7. Informácia o vývoji obce z pohľadu rozpočtovníctva	14
7.1 Plnenie príjmov a čerpanie výdavkov za rok 2018.....	15
7.2 Schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2018	15
7.3 Rozpočet na roky 2019 - 2021.....	17
8. Informácia o vývoji obce z pohľadu účtovníctva za materskú účtovnú jednotku a konsolidovaný celok.....	17
8.1 Majetok.....	17
8.2 Zdroje krytia	18
8.3 Pohľadávky	20
8.4 Záväzky	20
9. Hospodársky výsledok za 2018 - vývoj nákladov a výnosov za materskú účtovnú jednotku a konsolidovaný celok.....	21
10. Ostatné dôležité informácie.....	23
10.1 Prijaté granty a transfery	23
10.2 Poskytnuté dotácie	24
10.3 Významné investičné akcie v roku 2018	24
10.4 Predpokladaný budúci vývoj činnosti.....	24

10.5	Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia	25
10.6	Významné riziká a neistoty, ktorým je účtovná jednotka vystavená.....	25

1. Úvodné slovo starostu obce

Výročná správa Obce Kaluža za rok 2018, ktorú Vám predkladám, bola zostavená na základe výsledkov ekonomických ukazovateľov počas celého roku 2018 a poskytuje pravdivý a neskreslený pohľad na dosiahnuté činnosti a výsledky obce.

Účtovníctvo obce sa vedie podľa zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov. Postupy účtovania pre obce upravuje Opatrenie MF SR č. MF/16786/2007-31 z 8. augusta 2007, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovnej osnove pre rozpočtové organizácie, príspevkové organizácie, štátne fondy, obce a vyššie územné celky v znení neskorších predpisov a Opatrenie MF SR z 5. decembra 2007 č. MF/25755/2007-31, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky, termín a miesto predkladania účtovnej závierky pre rozpočtové organizácie, príspevkové organizácie, štátne fondy, obce a vyššie územné celky v znení neskorších predpisov.

Povinnosť pre obec vyhotoviť výročnú správu vyplýva z § 20 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, podľa ktorého účtovná jednotka, ktorá musí mať účtovnú závierku overenú audítorom, je povinná vyhotovovať výročnú správu, ktorej súlad s účtovnou závierkou zostavenou za to isté účtovné obdobie musí byť overený audítorom.

2. Identifikačné údaje obce

Názov: Obec Kaluža

Sídlo: Kaluža 4, 072 36 Kaluža

IČO: 00 325 295

Štatutárny orgán obce: Ing. Ján Čuchran (mandát do 10.12.2018)

Ing. Jana Macejková (mandát od 10.12.2018)

Telefón: 056/6492 117

Mail: urad@kaluza.sk

Webová stránka: www.kaluza.sk

3. Organizačná štruktúra obce a identifikácia vedúcich predstaviteľov

Starosta obce: Ing. Jana Macejková

Zástupca starostu obce: Mgr. Iveta Kalaninová

Hlavný kontrolór obce: Mgr. Anna Kosanová

Obecné zastupiteľstvo: Ing. Marek Misár, Mgr. Iveta Kalaninová, Jozef Jambor, Rudolf Bendžuch, Roman Michulek

Predsedia komisií: 1. Komisia pre ochranu a tvorbu životného prostredia a ochranu verejného poriadku - Ing. Marek Misár

2. Komisia pre financie a majetok obce - Jozef Jambor

3. Komisia pre sociálne veci a školstvo - Roman Michulek

4. Komisia pre kultúru a šport - Mgr. Iveta Kalaninová

5. Komisia pre vybavovanie podnetov a sťažností - Rudolf Bendžuch

Komisie obecného zastupiteľstva - členovia

- Komisia pre ochranu a tvorbu životného prostredia a ochranu verejného poriadku
 - Michal Fic
 - Jaroslav Puškár
 - Miroslav Panuščík
 - Mgr. Peter Durkai
- Komisia pre financie a majetok obce
 - Jozef Fic
 - Ing. Mgr. Agáta Kováčová
 - Ing. Peter Gomboš
- Komisia pre sociálne veci a školstvo
 - Vincent Hankóci
 - Ján Koba
 - Mgr. Simona Karafová
- Komisia pre kultúru a šport
 - Ing. Martin Stariat
 - Bc. Peter Kondáš
 - Mária Dudášová
 - Jana Cserépvová
- Komisia pre vybavovanie podnetov a sťažností
 - Mgr. Milan Fedorišin
 - Ing. Monika Hujdičová
 - Ing. Jozef Gomboš
 - Eva Kuchtová

Administratívne a technické kapacity obce

aparát obecného úradu

- odborní zamestnanci 4,0
- hlavný kontrolór 1,0
- sklad CO - dohoda 1,0

materská škola

- predškolská výchova 2,0
- školská jedáleň 2,0
- školská jedáleň – dohoda 2,0

sociálna starostlivosť

- opatrovateľská služba 0

správa a údržba obce

- údržba cintorína - dohoda 1,0

cestovný ruch a turizmus

- hospodársko- správny zam. 2,0
- robotník 6,0
- upratovačka 1,0
- robotník - dohody 8,0
- upratovačka – dohody 5,0
- údržba bazéna - dohody 9,0
- výber poplatkov - dohody 13,0
- plavčík – záchranár – dohody 5,0

Rozpočtové organizácie :

Príspevkové organizácie obce: SCR Zemplínska Širava, Kaluža, 072 36 Kaluža, IČO: 35 509 325,

Neziskové organizácie obec nezaložila.

Obchodné spoločnosti obec nezaložila.

Obec v súčasnej dobe vlastní obchodné podiely v dvoch obchodných spoločnostiach. Tieto spoločnosti nie sú súčasťou konsolidovaného celku. Ide o Východoslovenskú vodárenskú spoločnosť, a.s. so sídlom Komenského 50, 042 48 Košice – Sever, IČO 36570460, v ktorej má obec 2204 akcií v hodnote 73 150,76 eur, čo predstavuje 0,03% podiel na emisii. Ďalšou spoločnosťou je TRR centrum, s.r.o. so sídlom Kaluža 4, 072 36 Kaluža, IČO 36750841, s podielom 330 151 eur, čo predstavuje 4,06 % podiel na základnom imaní spoločnosti.

4. Poslanie, vízie, ciele

Poslanie obce: Poslaním obce je realizovať nový zodpovedný rozvoj, ktorý zlepší život všetkých obyvateľov obce a vytvorí vhodné podmienky pre plnohodnotný život nielen súčasnej, ale aj budúcich generácií obyvateľov. Náplňou obce je skvalitniť doterajšie možnosti v oblasti sociálnych služieb, cestovného ruchu, kultúry, agroturistiky, ekonomicky a životného prostredia, a tým umožniť občanom viac výhod, pracovných možností, príliv financií do obecného rozpočtu, a tak vybudovať lepšie podmienky pre chod obce.

Vízie obce: Obec sa stane miestom pre spokojný život občanov v ekologicky nenarušenom prostredí, s dobudovanou technickou infraštruktúrou, s fungujúcimi zariadeniami podporujúcimi rozvoj kultúrnej úrovne obyvateľstva a miestom pre športové aktivity i oddych všetkých obyvateľov obce. Snahou obce bude aj zosúladenie silných stránok a príležitostí a neutralizovať ohrozenia a dopad možných rizík .

Ciele obce: Využiť všetky zdroje, schopnosti a vlastnosti – prírodné, kultúrne, historické a ľudské, pri zachovaní a zveľadení prírodného a kultúrneho dedičstva predošlých generácií. Na dosiahnutie stanovených cieľov bude obec využívať koordinované postupy a opatrenia, s využitím súčasných personálnych a finančných kapacít a so zameraním sa na získanie všetkých dostupných finančných zdrojov, vrátane prehodnotenia priorít obecného rozpočtu smerom podporiť oblasť sociálnych služieb, aby boli v súlade so záujmom a potrebami cieľových skupín v komunite obce.

5. Základná charakteristika konsolidovaného celku

Obec je samostatný územný samosprávny a správny celok Slovenskej republiky. Zároveň je právnickou osobou, ktorá samostatne hospodári s vlastným majetkom a s vlastnými príjmami. Základnou úlohou obce pri výkone samosprávy je starostlivosť o všestranný rozvoj a o potreby jej obyvateľov.

5.1 Geografické údaje

Obec Kaluža leží 10 km severovýchodne od mesta Michalovce v severnej časti Východoslovenskej nížiny, na južnom úpätí Vihorlatu, ktorý sa znižuje do Podvihorlatskej priekopovej prepadliny. Nadmorská výška sa pohybuje od 106 do 820 m n. m. Na západe sa

nachádza vrch Senderov, na severe pohorie Kyjov, na východe obec Klokočov. V južnej časti pôvodne lúky s miestnym názvom Blatá sú dnes zaplavené vodami nádrže Zemplínska šírava. Kataster obce má rozlohu 989 ha, intravilán 29 ha a extravilán 960 ha. Poľnohospodárska pôda pozostáva z 20 ha ornej pôdy, 8 ha viníc, 21 ha záhrad a 21 ha trvalých trávnych porastov. Zastavaná plocha stavbami má rozlohu 41 ha, lesné pozemky 520 ha a ostatné plochy 76 ha.

Časť katastra obce Kaluža tvorí 282 ha plochy vodnej nádrže Zemplínska šírava, ktorá má rozlohu 33 km², dĺžku 11 km, šírku 3,5 km, priemernú hĺbku 9,5 m, maximálnu hĺbku 14 m.

5.2 Demografické údaje

Obec má 200 obytných stavieb, z toho je 149 rodinných domov. Neobývaných je 13 rodinných domov. K 31. decembru mala obec 415 obyvateľov, z toho 216 mužov a 199 žien. Hustota obyvateľstva je 42 obyvateľov na km². Obyvatelia obce sú prevažne slovenskej národnosti (97%). Z hľadiska náboženského vyznania je (67%) gréckokatolíckeho a rímskokatolíckeho (21%) vyznania. Priemerný vek obyvateľstva je 41,67 roka, mužov 40,85 roka a žien 43,44 roka. Najstarší obyvateľ má 89 rokov.

5.3 Ekonomické údaje

Počet obyvateľov v obci je v súčasnosti 448, z toho je 24 nezamestnaných. Obec sa nachádza v regióne okresu Michalovce, s vysokou mierou nezamestnanosti, podľa štatistiky k februáru 2018 – 10,07 %.

Identifikácia problému

- chýba vyhľadávacia činnosť občanov odkázaných na pomoc
- chýbajú preventívne sociálne opatrenia a financie
- narastá skupina občanov, ktorí nevedia hospodáriť s finančnými prostriedkami
- určitá skupina občanov stratila záujem o prácu a zamestnanie
- informácie o možnostiach sociálnej pomoci nie sú dostatočné a na požadovanej úrovni

Miera nezamestnanosti za rok 2018: 11,8 %.

Nezamestnanosť v obci : priemerná

Nezamestnanosť v okrese : vysoká

5.4 Symboly obce

Erb obce „tvorí v modrom štíte nad dvomi zlatými zvlnenými pruhmi medzi zlatými trstinami stojaci strieborný bocian s červenými nohami a zobákom“. 1



Vlajku obce „tvorí päť pozdĺžnych pruhov vo farbách modrej (1/6), červenej (1/6), bielej (2/6), červenej (1/6) a žltej (1/6). Farby vychádzajú z farieb erbu a sú jedinečné iba pre obec Kaluža. Centrálny široký biely pruh zastupuje hlavnú erbovú figúru – bociana, užšie červené pruhy sú doplnkovou farbou hlavného znamenia, žltá dolu symbolizuje vodu a rastliny v dolnej časti erbu a modrá farbu štítového poľa. Vlajka má pomer strán 2:3 a ukončená je tromi cípmi, t.j. dvomi zástrihmi siahajúcimi do tretiny listu vlajky“. 1

Pečať obce je „okrúhla, uprostred s obecným symbolom a kruhopisom OBEC KALUŽA“.

5.5 Logo obce

Obec Kaluža nemá vlastné logo.

5.6 História obce

Prvá písomná zmienka o obci pochádza z roku 1336. Najstarší zachovaný archeologický nález bol zaevidovaný Karolom Andelom z bližšie neurčeného miesta na úpätí hory Medveď. Bol to kamenný artefakt, vyrobený z čierneho rohovca a zaraďuje sa do eneolitickej Tiszapolgárskej kultúry. Zatiaľ však v chotári Kaluže neboli potvrdené ani mladšie nálezy z doby bronzovej, železnej, rímskej a nálezy slovanské. Obec bola administratívne zaradená do Uzskej župy, potom do roku 1960 patrila s okresom Michalovce pod Prešovský kraj, neskôr Východoslovenský kraj a teraz Košický kraj.

5.7 Pamiatky

Medzi pamiatky obce Kaluža patrí [Gréckokatolícky](#) kostol [sv. Tomáša](#), vzhľadovo predstavuje jednoduchoú [eklektickú](#) stavbu s polkruhovým ukončením [presbytéria](#) a predstavanou vežou, z roku [1928](#). Fasády chrámu sú členené lizénami, v spodnej časti z pohľadového lomového

kameňa a polkruhovo ukončenými oknami so šambránami s klenákmi. Veža je ukončená barokovou helmicou s laternou.

Za ďalšiu pamiatku je považovaný pomník z 2. sv. vojny, kde na jeho čelnej strane je umiestnený ďakovný nápis padlým vojakom, ktorý v tejto vojne bojovali.

Takisto pamiatkou obce je mohutný drevený kríž umiestnený vo vinohradskej oblasti nad obcou, ku ktorému vedie krížová cesta, ktorej prístup si obyvatelia obce vytvorili sami, vyzdobené náboženskými motívami.

5.8 Významné osobnosti obce

Biskup John M. Kudrick



Sídelným biskupom eparchie Parma sa v roku 2002 stal dovtedajší rektor katedrálneho chrámu v Pittsburghu, o. John Michael Kudrick, ktorého pochádza zo zemplínskej slovenskej obce Kaluža. Jeho vysviacka sa uskutočnila 10. júla 2002. Biskup Kudrick inicioval v eparchii množstvo nových projektov. Osobitnú úctu si zaslúži jeho prínos k obnove vzťahov s miestnymi cirkvami, pochádzajúcimi z Užhorodskej únie, a osobitne s Gréckokatolíckou cirkvou na Slovensku.

Medzi ďalšie významné osobnosti obce patrí ešte profesor Ján Obšatník a PHDr. Mária Stojaková.

6. Plnenie úloh obce (prenesené kompetencie, originálne kompetencie)

6.1 Výchova a vzdelávanie

Výchovu a vzdelávanie v obci poskytuje Materská škola Kaluža, kde bolo v roku 2018 zapísaných mesačne 17 detí. Denne materskú školu navštívilo priemerne 14 detí. Na obedy v školskej jedálni bolo priemerne mesačne prihlásených 21 starobných a invalidných dôchodcov, obec poskytla priemerne denne jedlo pre 21 obyvateľov.

6.2 Zdravotníctvo

Zdravotnú starostlivosť v obci neposkytuje a nevykonáva žiadny lekár.

6.3 Sociálne zabezpečenie

Obec podľa svojich finančných možností podporuje:

1. Poskytovanie obedov dôchodcom
2. Službu na rozvoz obedov

Sociálne služby v obci zabezpečuje : Obecný úrad, ktorý dopláca alikvótnu čiastku za obedy pre dôchodcov. Na základe analýzy doterajšieho vývoja možno očakávať, že rozvoj sociálnych služieb sa bude orientovať na pomoc sociálne slabším rodinám.

Budovy vo vlastníctve obce:

- Obecný úrad
- Kultúrny dom
- Materská škola Kaluža
- Pošta
- Dom smútku - rozlúčková sieň
- budova predajne potravín
- BUDOVA – CRT
- Chaty OKALY

6.4 Kultúra

Obec každoročne organizuje v spolupráci s miestnymi spoločenskými a záujmovými organizáciami a združeniami a materskou školou podujatia pre obyvateľov pri príležitosti Mesiaca úcty k starším a osláv jubilantov, karneval pre deti materskej školy a Silvestrovskú oslavu.

Obec spolupracovala pri organizovaní XXXIII. ročníka Podvihorlatského maratónu, XV. Michalovského polmaratónu a XII. ročníka in-line maratónu, ktorý sa konal 1. mája.

Obec podporovala stolnotenisový oddiel, ktorý sa každoročne umiestňuje na popredných miestach v okresných súťažiach.

6.5 Hospodárstvo

Rekreačná oblasť Zemplínskej šíravy je rozdelená na sedem stredísk. Na území obce Kaluža sa nachádza časť rekreačného strediska Medvedia hora, stredisko Kaluža a stredisko Kamenec.

Stredisko Medvedia hora je umiestnené na polostrove vulkanického pôvodu. Toto stredisko sa využíva najmä na voľný cestovný ruch v stanoch, v prevádzke je tu niekoľko reštaurácií, zariadení a rýchleho občerstvenia.

Stredisko Kaluža sa nachádza priamo v centre rekreačnej zóny Zemplínskej šíravy. Vzhľadom na trávnatý terén sa využíva najmä pre rekreáciu v karavanoch. Má najrozvinutejšiu supraštruktúru, prevádzkuje sa tu množstvo reštaurácií, hotelov, zotavovní, je tu požičovňa vodných bicyklov, športové ihriská a zábavné atrakcie. Obec v tomto stredisku prevádzkuje neplavecký bazén.

Najznámejšie a najnavštevovanejšie stredisko na Zemplínskej šírave je Kamenec. Využíva sa najmä pre potreby viazaného cestovného ruchu, zátoka na všetky druhy vodných športov. Autokemping v stredisku má kapacitu 50 stanových jednotiek.

Podnikateľský sektor v obci, vzhľadom na jej veľkostnú skupinu, má široké zastúpenie, v prevažnej miere sa jeho aktivity zameriavajú na oblasť poskytovania služieb v oblasti cestovného ruchu.

V intraviláne obce existuje len niekoľko podnikateľských jednotiek, prevažne ide o živnostníkov, ktorí realizujú svoje aktivity priamo v sídle podnikania. Sú to prevádzky čerpacej stanice pohonných hmôt, autoopravovne a pneuservisu a troch predajní potravín, z ktorých jedna je otvorená od marca do konca septembra a jedna, nachádzajúca sa v rekreačnom stredisku Kamenec, len počas mesiacov júl a august. Okrem nich je v strede obce lokalizované bistro, ktoré poskytuje pohostinské a reštauračné služby len počas letnej turistickej sezóny.

Na území obce má poľnohospodársku pôdu v nájme od fyzických osôb spoločnosť s učením obmedzeným, nerealizuje však intenzívnu poľnohospodársku výrobu a pôdu, ktorú tvoria lúky a pasienky využíva iba na produkciu sena. Na súkromných viniciach produkujú obyvatelia víno a hrozno pre vlastnú potrebu. Okrem toho v obci realizuje svoju činnosť štátny podnik Vojenské lesy a majetky, š.p., ktorý využíva hospodárske lesy vo svojom vlastníctve na ťažbu a predaj drevnej hmoty.

¹ VRTEL, L. (1993). Erb obce Kaluža (heraldická štúdia). Bratislava: Heraldická komisia Ministerstva vnútra SR.

Najvýznamnejší poskytovatelia služieb v obci

Medzi hlavných poskytovateľov služieb v obci patrí TRR centrum Kaluža s.r.o. nazývaný ako Thermalpark širava prevádzkuje vodný svet, ktorý pozostáva zo štyroch bazénov - masážneho, vlnového, relaxačného a detského. Okrem bazénov sú pre návštevníkov k dispozícii aj atrakcie, ako šmýkačky, divoká rieka, hojdací záliv a detské ihrisko, fínska, bylinková, infra a parná sauna, ľadopád, masážne sprchy, ochladzovacie vedro, nerezový ochladzovací bazén, Kneippov kúpeľ a viacmiestny whirlpool.

Počas letnej turistickej sezóny sa v extraviláne prevádzkuje približne 25 zariadení rýchleho občerstvenia a v rekreačnom stredisku Kaluža trhovisko, v ktorom 14 podnikateľov na predajných pultoch ponúka prevažne odevné výrobky, galantériu, suveníry a darčkové predmety. Okrem pláží Zemplínskej šíravy obec prevádzkuje od júna do septembra neplavecký bazén. V rekreačnom stredisku Kamenec je v prevádzke počas letných mesiacov menší lunapark. Menšie detské atrakcie sú umiestnené v stredisku Kaluža, záujemcovia majú možnosť požičať si bicykle a motokáry.

Prevažná väčšina ostatných podnikateľských prevádzok je umiestnená v extraviláne obce. Všetky sú zamerané na poskytovanie služieb v cestovnom ruchu. V obci počas celého roka poskytujú ubytovacie a stravovacie služby hotely Eurobus, Horezza, Merkúr, Felícia, Poštár, Chemes a Glamour. Okrem toho sú v celoročnej prevádzke penzióny Juliana a všetky tieto zariadenia, okrem rekreačných pobytov v lete, organizujú tzv. kongresové pobyty, poskytujú priestory na školenia, semináre a iné podobné podujatia, a to najmä v období mimo sezóny. Okrem toho organizujú rôzne kultúrno-zábavné akcie, plesy, rodinné oslavy, svadby.

Počas letnej turistickej sezóny, teda v mesiacoch júl a august je v prevádzke ďalších 16 ubytovacích zariadení. Obec Kaluža vlastní dve ubytovacie zariadenia Okal a Unimo, ktoré sa nachádzajú priamo v rekreačných strediskách Medvedia hora a Kaluža.

Občianska a technická vybavenosť obce:

- Predajňa potravinárskeho a rozličného tovaru
- Pohostinské odbytové stredisko
- Predajňa pohonných látok
- Zariadenie pre údržbu a opravu motorových vozidiel
- Hotel (motel, hotel)
- Penzión
- Chatová osada
- Kemping
- Ostatné hromadné ubytovacie zariadenia
- Kúpalisko umelé alebo prírodné
- Futbalové ihrisko
- Knižnica
- Pošta
- Káblová televízia
- Verejný vodovod
- Verejná kanalizácia
- Kanalizačná sieť pripojená na ČOV
- Rozvodná sieť plynu
- Materská škola

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 vyrovnaný a kapitálový rozpočet ako vyrovnaný.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2018.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 20.02.2018 uznesením č. 2/2018.

Rozpočet bol zmenený päťkrát:

- prvá zmena schválená dňa 30.06.2018 Rozpočtovým opatrením starostu č.001
- druhá zmena schválená dňa 30.09.2018 Rozpočtovým opatrením starostu č.002

7.1 Plnenie príjmov a čerpanie výdavkov za rok 2018

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov/ čerpanie výdavkov k 31.12.2018	% plnenia príjmov/ % čerpania výdavkov
Príjmy celkom	775 900,00	798 200,00	714 761,09	89,55
z toho :				
Bežné príjmy	423 400,00	444 200,00	389 320,14	87,65
Kapitálové príjmy	352 500,00	302 500,00	283 744,20	93,96
Finančné príjmy	0,00	1 500,00	0,00	0,00
Príjmy RO s právnou subjektivitou	0,00	0,00	0,00	0,00
Výdavky celkom	775 900,00	798 200,00	713 670,58	89,41
z toho :				
Bežné výdavky	423 400,00	444 200,00	356 532,37	80,26
Kapitálové výdavky	352 500,00	354 000,00	326 438,21	92,21
Finančné výdavky	0,00	0,00	0,00	0,00
Výdavky RO s právnou subjektivitou	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozpočet obce	0,00	0,00	1 090,51	x

7.2 Schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2018

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2018 v EUR
Bežné príjmy spolu	389 320,14
Bežné výdavky spolu	356 532,37
Bežný rozpočet	32 787,77
Kapitálové príjmy spolu	290 429,20
Kapitálové výdavky spolu	326 438,21
Kapitálový rozpočet	36 009,01
Schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-3 221,24
Úprava schodku	138,60
Upravený schodok bežného a kapitálového rozpočtu	3 359,84
Príjmové finančné operácie	35 011,75
Výdavkové finančné operácie	30 700,00
Rozdiel finančných operácií	4 311,75
PRÍJMY SPOLU	714 761,09

VÝDAVKY SPOLU	713 670,58
Hospodárenie obce	1 090,51
Úprava schodku	138,60
Upravené hospodárenie obce	951,91

Schodok rozpočtu v sume 3 221,24 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, **upravený** o nevyčerpané prostriedky zo ŠR a podľa osobitných predpisov v sume 3 359,84 EUR **bol v rozpočtovom roku 2018 vysporiadaný :**

- z finančných operácií 3 359,84 EUR

Schodok rozpočtu 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 upravuje - zvyšuje o :**

- nevyčerpané prostriedky **školského stravovania na stravné a réžiu** podľa ustanovenia §140-141 zákona č.245/2008 Z.z. o výchove a vzdelávaní (školský zákon) a o zmene a doplnení niektorých zákonov v sume 138,60 EUR,

Zostatok finančných operácií v sume 4 311,75 EUR, **bol použitý na:**

- vysporiadanie schodku bežného a kapitálového rozpočtu v sume 3 359,84 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 951,91 EUR, **navrhujeme použiť na :**

- tvorbu rezervného fondu 951,91 EUR

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2018 vo výške 1 090,51 EUR.

7.3 Rozpočet na roky 2019 - 2021

	Skutočnosť k 31.12.2018	Rozpočet na rok 2019	Rozpočet na rok 2020	Rozpočet na rok 2021
Príjmy celkom	714 761,09	424 586,00	424 586,00	424 586,00
z toho :				
Bežné príjmy	389 320,14	414 586,00	414 586,00	414 586,00
Kapitálové príjmy	283 744,20	10 000,00	10 000,00	10 000,00
Finančné príjmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Príjmy RO s právnou subjektivitou	0,00	0,00	0,00	0,00

	Skutočnosť k 31.12.2018	Rozpočet na rok 2019	Rozpočet na rok 2020	Rozpočet na rok 2021
Výdavky celkom	713 670,58	418 950,00	418 950,00	418 950,00
z toho :				
Bežné výdavky	356 532,37	378 950,00	378 950,00	978 950,00
Kapitálové výdavky	326 438,21	10 000,00	10 000,00	10 000,00
Finančné výdavky	0,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00
Výdavky RO s právnou subjektivitou	0,00	0,00	0,00	0,00

8. Informácia o vývoji obce z pohľadu účtovníctva za materskú účtovnú jednotku a konsolidovaný celok

8.1 Majetok

a) za materskú účtovnú jednotku

Názov	Skutočnosť k 31.12.2017	Skutočnosť k 31.12.2018
Majetok spolu	2 077 321,94	2 286 417,55
Neobežný majetok spolu	2 013 991,63	2 228 469,26
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00	0,00
Dlhodobý hmotný majetok	1 610 681,23	1 825 158,86
Dlhodobý finančný majetok	403 310,40	403 310,40
Obežný majetok spolu	55 256,68	50 024,88
z toho :		
Zásoby	3 005,66	2 440,91
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	0,00
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	37 694,27	35 852,43
Finančné účty	14 556,75	11 731,54

Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	8 073,63	7 923,41

b) za konsolidovaný celok

Názov	Skutočnosť k 31.12.2017	Skutočnosť k 31.12.2018
Majetok spolu	2 2089 032,94	2 298 128,55
Neobežný majetok spolu	2 017 032,23	2 231 509,86
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00	0,00
Dlhodobý hmotný majetok	208 677,86	207 773,86
Dlhodobý finančný majetok	403 310,40	403 310,40
Obežný majetok spolu	63 927,08	58 695,28
z toho :		
Zásoby	3 815,66	3250,91
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	0,00
Dlhodobé pohľadávky	7 488,60	7 488,60
Krátkodobé pohľadávky	37 694,27	35 852,43
Finančné účty	14 928,55	12 103,34
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	8 073,63	7 923,41

8.2 Zdroje krytia

a) za materskú účtovnú jednotku

Názov	Skutočnosť k 31.12.2017	Skutočnosť k 31.12.2018
Vlastné imanie a záväzky spolu	2 077 321,94	2 286 417,55
Vlastné imanie	1 004 181,34	975 146,70
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	- 73 676,34	- 73 676,34
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	1 077 857,68	1 048 823,04
Záväzky	171 393,43	222 408,76
z toho :		

Rezervy	800,00	16 550,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	0,00
Dlhodobé záväzky	863,46	1 130,53
Krátkodobé záväzky	164 329,98	199 328,24
Bankové úvery a výpomoci	5 399,99	5 399,99
Časové rozlíšenie	1 088 862,09	901 747,17

b) za konsolidovaný celok

Názov	Skutočnosť k 31.12.2017	Skutočnosť k 31.12.2018
Vlastné imanie a záväzky spolu	2 089 032,94	2 298 128,55
Vlastné imanie	1 011 059,34	982 024,70
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	-73 676,34	-73 676,34
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	1 084 735,68	1 055 701,04
Záväzky	176 226,43	227 241,76
z toho :		
Rezervy	800,00	16 550,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	0,00
Dlhodobé záväzky	3 731,46	3 998,53
Krátkodobé záväzky	166 294,98	201 293,24
Bankové úvery a výpomoci	5 399,99	5 399,99
Časové rozlíšenie	901 747,17	1 088 862,09

Realizované projekty v roku 2018:

- Zvyšovanie energetickej účinnosti existujúcej verejnej budovy materskej školy vrátane zateplenia
- Zvyšovanie energetickej účinnosti existujúcej budovy kultúrneho domu v Kaluži
- Turistický informačno-navigačný systém v obci Kaluža

Prírastky majetku

Vzhľadom na úspešne spracovanú projektovú dokumentáciu požiadala obec o fin. pomoc vo forme dotácie a tak do majetku obce pribudlo v roku 2018 nové vybavenie svetelnej techniky a fotovoltaických svietidiel do kultúrneho domu, výmena PVC okien a vchodových dverí v budove MŠ.

Predaj/kúpy/zámeny dlhodobého majetku

Zrealizovala sa maľovka budovy obecného úradu, zateplenie budovy MŠ a kultúrneho domu

Prijaté dlhodobé a krátkodobé bankové úvery

Obec v roku 2018 nepožiadala o bankový úver

8.3 Pohľadávky

a) za materskú účtovnú jednotku

Pohľadávky	Zostatok k 31.12 2017	Zostatok k 31.12 2018
Pohľadávky do lehoty splatnosti	6 390,84	8 232,88
Pohľadávky po lehote splatnosti	196 714,93	196 969,24

b) za konsolidovaný celok

Pohľadávky	Zostatok k 31.12 2017	Zostatok k 31.12 2018
Pohľadávky do lehoty splatnosti	6 390,84	8 232,88
Pohľadávky po lehote splatnosti	204 203,53	204 908,25

8.4 Závazky

a) za materskú účtovnú jednotku

Závazky	Zostatok k 31.12 2017	Zostatok k 31.12 2018
Závazky do lehoty splatnosti	165 193,44	200 458,77
Závazky po lehote splatnosti	0,00	0,00

b) za konsolidovaný celok

Závazky	Zostatok k 31.12 2017	Zostatok k 31.12 2018
Závazky do lehoty splatnosti	165 193,44	200 458,77
Závazky po lehote splatnosti	28 998,00	28 998,00

Analýza významných položiek z účtovnej závierky:

- významný nárast záväzkov v podobe rezerv vo výške 15 750,- € na pokuty a krátkodobých záväzkov z obchodného styku vo výške 34 998,26 €

9. Hospodársky výsledok za 2018 - vývoj nákladov a výnosov za materskú účtovnú jednotku a konsolidovaný celok

a) za materskú účtovnú jednotku

Názov	Skutočnosť k 31.12. 2017	Skutočnosť k 31.12.2018
Náklady	622 685,67	545 100,62
50 – Spotrebované nákupy	86 392,43	57 652,92
51 – Služby	76 499,17	46 258,99
52 – Osobné náklady	244 064,89	218 533,16
53 – Dane a poplatky	1 974,39	1 123,74
54 – Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	9 266,90	18 910,26
55 – Odpisy, rezervy a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	183 005,66	184 331,19
56 – Finančné náklady	3 120,68	3 073,39
57 – Mimoriadne náklady	0,00	0,00
58 – Náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov	18 361,55	15 216,97
59 – Dane z príjmov	98,18	40,38
Výnosy	534 811,86	505 138,85
60 – Tržby za vlastné výkony a tovar	37 573,71	37 423,64
61 – Zmena stavu vnútroorganizačných služieb	0,00	0,00
62 – Aktivácia	0,00	0,00
63 – Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	235 817,10	252 426,20
64 – Ostatné výnosy	127 652,78	88 578,62
65 – Zúčtovanie rezerv a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	2 778,03	6 948,95
66 – Finančné výnosy	0,00	881,60
67 – Mimoriadne výnosy	0,00	0,00
69 – Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	130 990,24	118 879,84
Hospodársky výsledok / + kladný HV, - záporný HV /	-87 873,81	- 39 961,77

Obec dosiahla záporný hospodársky výsledok z hlavnej činnosti obce vo výške 40 154,08 a kladný hospodársky výsledok z podnikateľskej činnosti vo výške 151,93 €. Hospodársky výsledok v sume 40 002,15 EUR bol zúčtovaný na účet 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

Analýza nákladov a výnosov v porovnaní s minulým rokom a s vysvetlením významných rozdielov: v roku 2018 došlo k poklesu nákladov na o 77 585,05 € ale zároveň aj k poklesu výnosov o 29 673,01 €, ktorý bol spôsobený nepriaznivejšou sezónou v rámci podnikateľskej činnosti.

b) za konsolidovaný celok

Názov	Skutočnosť k 31.12.2017	Skutočnosť k 31.12.2018
Náklady	622 685,67	545 100,62
50 – Spotrebované nákupy	86 392,43	57 652,92
51 – Služby	76 499,17	46 258,99
52 – Osobné náklady	244 064,89	218 533,16
53 – Dane a poplatky	1 974,39	1 123,74
54 – Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	9 266,90	18 910,26
55 – Odpisy, rezervy a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	160 959,65	157 694,05
56 – Finančné náklady	3 120,68	3 073,39
57 – Mimoriadne náklady	0,00	0,00
58 – Náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov	18 361,55	15 216,97
59 – Dane z príjmov	98,18	40,38
Výnosy	534 811,86	505 138,85
60 – Tržby za vlastné výkony a tovar	37 573,71	37 423,64
61 – Zmena stavu vnútroorganizačných služieb	0,00	0,00
62 – Aktivácia	0,00	0,00
63 – Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	235 817,10	252 426,20
64 – Ostatné výnosy	127 652,78	88 578,62
65 – Zúčtovanie rezerv a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti	2 778,03	6 948,95

a zúčtovanie časového rozlíšenia		
66 – Finančné výnosy	0,00	881,60
67 – Mimoriadne výnosy	0,00	0,00
69 – Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	130 990,24	118 879,84
Hospodársky výsledok / + kladný HV, - záporný HV /	- 87 971,99	- 40 002,15

Analýza nákladov a výnosov v porovnaní s minulým rokom a s vysvetlením významných rozdielov: rozdiely v nákladoch a výnosoch v porovnaní s minulým rokom v rámci konsolidovaného celku sú rovnaké ako v rámci materskej účtovnej jednotky, z dôvodu nevykonávania podnikateľskej činnosti príspevkovej organizácie.

10. Ostatné dôležité informácie

10.1 Prijaté granty a transfery

V roku 2018 obec a príspevková organizácia prijala nasledovné granty a transfery:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantov a transferov	Suma prijatých prostriedkov v EUR
Ministerstvo živ. Prostredia SR v zastúpení SIEA	Obstaranie – Rekonštrukcia budovy Obecného úradu a KD	194 672,60
Environmentálny fond	Obstaranie – Zateplenie MŠ	127 000,00
Krajský školský úrad Košice	výchova a vzdelávanie	718,00
Obvodný úrad Michalovce	volebná činnosť	627,48
Obvodný úrad Michalovce	register obyvateľstva	133,32
Krajský úrad ŽP Košice	životné prostredie	32,00
Kr. úrad pre CD a PK Košice	cestná doprava	448,44
ÚPSVaR Michalovce	podpora miestnej zamestnanosti	20 693,53
Recyklačný fond	separovaný zber odpadu	33,11
Pôdohospodárska platobná agentúra	Informačno-navigačné tabule	25 436,68

10.2 Poskytnuté dotácie

V roku 2018 obec poskytla zo svojho rozpočtu dotácie:

Prijímateľ dotácie	Účelové určenie dotácie	Suma poskytnutých prostriedkov v EUR
Stolno-tenisový klub	transfer na podporu činnosti	0 €
soc. znevýhodnení občania	sociálna výpomoc	423 €
Dary do MŠ	Sladkosti a hračky pre deti	170 €

10.3 Významné investičné akcie v roku 2018

Najvýznamnejšie investičné akcie realizované v roku 2018:

- Zvyšovanie energetickej účinnosti existujúcej verejnej budovy materskej školy vrátane zateplenia
- Zvyšovanie energetickej účinnosti existujúcej budovy kultúrneho domu v Kaluži
- Turistický informačno-navigačný systém v obci Kaluža

10.4 Predpokladaný budúci vývoj činnosti

Predpokladané investičné akcie realizované v budúcich rokoch:

1. Rekonštrukcia kultúrneho domu a obecného úradu v exteriérových priestoroch, obnovenie knižnice a knižného fondu - Interiér
2. Rekonštrukcia MŠ - Interiér
3. Rekonštrukcia verejnej kanalizácie, vodovodu - dostavba
4. Rekonštrukcia Domu smútku, Výstavba oplotenia miestneho cintorína
5. Vybudovanie Promenády na Šírave
6. Modernizácia rekreačnej oblasti stredisku Kaluža – bazény, ubytovacie zariadenia UNIMO, OKÁL, sociálne zariadenia
7. Výstavba nového oplotenia pri materskej škole, ihrisko
8. Rekonštrukcia, rozšírenie a doplnenie svetelných bodov verejného osvetlenia v obci, miestneho cintorína, chatových osadách
9. Rekonštrukcia inžinierskych sietí
10. Rekonštrukcia miestnych komunikácií, chodníkov, parkovísk, verejných priestranstiev
11. Rekonštrukcia komunikácií v chatových osadách - extravilán Akčný plán rozvoja obce Kaluža
12. Rekonštrukcia budovy potravín – polyfunkčný objekt
13. Rekonštrukcia budovy referátu CR
14. Vybudovanie zberného dvora, zberných miest komunálneho a separovaného odpadu

15. Výstavba nájomných bytov
16. Protipovodňové opatrenia - Potok
17. Výstavba relaxačno – športovej zóny futbalového ihriska
18. Rekonštrukcia obecného rozhlasu
19. Revitalizácia obce - vybudovanie oddychových zón, v centra obce intraviláne aj extraviláne obce
20. Rekreačné stredisko Medvedia Hora vybudovanie areálu vodných športov – jachting a lodný prístav
21. Rozšírenie - vodné športy, požičovňa
22. Zavedenie internetu, televízie a optických rozvodov pre domácnosti a rekreačné chatové osady Wifi/káblová televízia
23. Vybudovanie cyklotrás a turistických chodníkov

10.5 Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia

Obec nezaznamenala žiadnu udalosť osobitného významu po skončení účtovného obdobia.

10.6 Významné riziká a neistoty, ktorým je účtovná jednotka vystavená

V súčasnom období vedie obec súdny spor s Obcou Vinné ohľadom určenia katastrálnej hranice a so spoločnosťou ZEPO spol. s r.o. súvisiaci s výstavbou multifunkčného ihriska.

Vypracoval: Ing. Matúš Karas

Schválil:

V Kaluži dňa 15.11.2019