

Výročná správa

Obce KOJŠOV

za rok 2017

.....

Ing. Anton Bašniar, starosta obce

OBSAH

1. Základná charakteristika obce	3
1.1 Geografické údaje	3
1.2 Demografické údaje	3
1.3 Ekonomické údaje	3
1.4 Symboly obce	3
1.5 Logo obce	4
1.6 História obce	4
1.7 Pamiatky	4
1.8 Významné osobnosti obce	4
1.9 Výchova a vzdelávanie	5
1.10 Zdravotníctvo	5
1.11 Kultúra	5
1.12 Hospodárstvo	6
1.13 Organizačná štruktúra obce	7
2. Rozpočet obce na rok 2017 a jeho plnenie	8
2.1 Plnenie príjmov za rok 2017	8
2.2 Čerpanie výdavkov za rok 2017	10
2.3 Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2017	12
2.4 Rozpočet na roky 2018-2019	14
3. Informácia o vývoji obce z pohľadu účtovníctva	14
3.1 Majetok	14
3.2 Zdroje krytia	15
3.3 Pohľadávky	15
3.4 Záväzky	15
4. Hospodársky výsledok za rok 2017	16
5. Ostatné dôležité informácie	17
5.1 Prehľad os stave a vývoji dlhu k 31.12.2017	17
5.2 Finančné usporiadanie vzťahov voči štátnemu rozpočtu a štátnym fondom	17
5.3 Hodnotenie plnenia programu obce – hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu	19

1. ZÁKLADNÁ CHARAKTERISTIKA OBCE KOJŠOV

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

1.1 Geografické údaje

Geografická poloha obce : Obec Kojšov patrí do okresu Gelnica, ktorý patrí do Košického kraja a spadá pod Košický samosprávny kraj. Okres Gelnica sa nachádza na východnom Slovensku. Je obklopený tromi okresmi Košického kraja (Spišská Nová Ves na severozápade, Rožňava na juhovýchode a Košice-okolie na juhovýchode) a jedným okresom Prešovského kraja (Prešov na severovýchod)

Celková rozloha obce : výmera celého katastrálneho územia je 3 180 ha .
Nadmorská výška : 471 m.n.m.

1.2 Demografické údaje

Hustota a počet obyvateľov : 713

Štruktúra obyvateľstva podľa náboženského významu : - grécko-katolícke vyznanie
- pravoslávne vyznanie

Vývoj počtu obyvateľov : stagnácia

1.3 Ekonomické údaje

Obyvateľstvo obce Kojšov je prestárle. Ľudia v produktívnom veku dochádzajú za prácou do krajského mesta Košice, do Margecian, a do Gelnice.

1.4 Symboly obce

Erb, pečať a vlajka tvoria trojicu základných symbolov obce. Na tvorbu každého z nich sa vzťahujú osobitné heraldické, vexilologické a sigilografické zákonitosti, pravidlá a zvyklosti.

Erb obce Kojšov vychádzajúci z historickej pečate z 18. storočia má túto podobu:

V červenom štíte pod striebornou zlatovlasou, zlatokrídloú hlavou anjelika a striebornou štvorlupeňovou ružou strieborné brvno prekřížené striebornou šesťzubovou pílou, po bokoch dve rovnaké ružičky na zlatých listnatých stopkách

Vlajka obce pozostáva zo siedmich pozdĺžnych pruhov vo farbách žltej (1/10), bielej (1/10), žltej (1/10), červenej (4/10), žltej (1/10), bielej (1/10) a žltej (1/10). Vlajka má pomer strán 2:3 a ukončená je tromi cípmi. t.j. dvoma zástrihmi, siahajúcimi do tretiny jej listu.

Pečať obce

Pečať obce Kojšov je okrúhla, uprostred s obecným symbolom s kruhopisom Obec Kojšov. Pečať má priemer 35 mm, čo je v súlade s domácimi zvyklosťami a predpismi o používaní pečiatok s obecnými symbolmi.

1.5 Logo obce

Obec nemá logo.

1.6 História obce

Obec Kojšov vznikla pravdepodobne koncom 13. storočia na území Jekelfalussyovcov. Podľa dostupných historických prameňov sa po prvýkrát spomína v roku [1368](#) a potom až o sto rokov neskôr, keď pripadla panstvu [Spišského hradu](#). Spolu s ním sa dostala pod zemepanskú právomoc [Zápoľských](#), neskôr [Turzovcov](#). Názov obce je odvodený najpravdepodobnejšie od osobného mena lokátora obce Koyša, ktoré vzniklo zo skrátenej domáckej podoby slovanského zloženého osobného mena Kojislav. Zo stredovekých zápisov názvu obce Kojšov možno uviesť tri názvy a to Koys z roku 1368, jeho pomaďarčenú podobu Koysfalva (Kojšovská dedina) z roku [1375](#) a konečne aj dnešnú podobu Kojšov z roku 1565, zachytenú nemeckou grafikou. Dôležité je poznamenať, že obec bola dosídľovaná v 15. a 16. storočí v rámci [valašskej kolonizácie](#), ktorá postupovala z východu. Noví pastierski kolonisti tak vtlačili svoj nový národopisný ráz, ktorý sa doteraz zraďí v reči, zvykoch, náboženstve, ako aj v povahových rysoch obyvateľstva.

1.7 Pamiatky

Z pamätihodností je zaujímavý [gréckokatolícky chrám \(cerkev\)](#) sv. Petra a Pavla z roku 1809, ktorého výzdobu tvorí drevený polychromovaný ikonostas neorokokového štýlu.

1.8 Významné osobnosti obce

Juraj Jakubisko

Dr. Vlastimil Fabišík

Prof. Olg. Mikuláš Sedlák, Csc.



Juraj Jakubisko - režisér

(* 30. apríl 1938, Kojšov) je slovenský filmový režisér, scenárista i kameraman. Jeho filmy sa vyznačujú osobitou poetikou, bizarnosťou a hravosťou.

Filmografia:

Debutoval dlhometrážnym hraným filmom Kristove roky (1967). Filmy Zbehovia a pútnici (1968), Vtáčikovia, siroty a blázni (1969) a tragikomédia Dovidenia v pekle, priatelia (1970, dokončená 1990) boli v 70. rokoch normalizačnou cenzúrou zakázané a Jakubisko sa mohol venovať len dokumentárnej tvorbe. Až v roku 1979 nakrútil hraný film Postav dom, zasad' strom a v roku 1980 trojdielny televízny film Nevera po slovensky. Vrcholom jeho tvorby 80. rokov je historická sága Tisícročná včela (1983), ktorá získala množstvo ocenení podobne ako filmová rozprávka Perinbaba (1985), Sedím na konári a je mi dobre (1989) a Lepšie byť bohatý a zdravý ako chudobný a chorý (1992)

Od roku 1993 žije v Prahe, kde nakrútil filmy Nejasná správa o konci sveta (1997) a Post coitum (2004). Je členom Európskej filmovej akadémie, od roku 2001 docentom na FAMU.

Významnou osobnosťou obce Kojšov je **Dr. Vlastimíl Fabišík**. Je členom výboru Folklorneho združenia Českej republiky, vedúci súboru Púčík, riaditeľom Medzinárodného folklórneho festivalu Jánošíkou dukát, autor folklórneho programu.

Ďalšou významnou osobnosťou obce Kojšov je **Prof. Olg. Mikuláš Sedlák, Csc.** Napísal 16 individuálnych monografií a učebníc. Odborne sa zameriava na oblasť podnikovej ekonomiky, manažmentu, ekonomickej transformácie a rozvoj hospodárstva na Slovensku. Zastával významne funkcie v rozličných záujmových organizáciach. Vystupoval na mnohých vedeckých podujatiach doma aj v zahraničí. Bol členom viacerých poradných orgánov vlády SR 3 roky pôsobil v Japonsku ako veľvyslanec a od roku 2004 pôsobí ako pedagóg na VŠ ekonomie a manažmentu verejnej správy v Bratislave. Tu položil základy na vytvorenie vedy o manažmente a podnikovom hospodárstve.

1.9 Výchova a vzdelávanie

V súčasnosti výchovu a vzdelávanie pre detí z obce poskytuje: Základná škola s materskou školou vo Veľkom Folkmari, Základná škola v Margecanoch a Materská škola v Kojšove.

1.10 Zdravotníctvo

Zdravotnú starostlivosť v obci poskytuje: Zdravotné stredisko v Margecanoch a v Gelnici, Nemocnica s poliklinikou v Krompachoch

1.11 Kultúra

Spoločenský a kultúrny život v obci zabezpečuje : V interiéri tradičného kojšovského kamenného domu na ploche 50m² je inštalovaná stála výstava 15 kompletných krojov v reálnej veľkosti. Sú tu vystavené sviatočné a pracovné mužské, ženské a detské kroje z obce Kojšov zo začiatku 20. stor. Výstavu dotvára množstvo tradičných pracovných nástrojov a doplnkov do domácnosti.

Folklórna skupina Kojšov

Rázovitá obec Kojšov od nepamäti uchováva zvyky a obyčaje svojich predkov. Kolorit dediny dopĺňajú tradície a zvyky, ktorým nechýbala pekná pieseň pri práci ako aj mnoho ľudových prejavov pri rôznych spoločenských príležitostiach počas celého roka. FS Kojšov vznikla v roku 1958 a pôsobí pri Obecnom úrade Kojšov. Prezentovala sa najmä v gelnickom a spišskonooveskom regióne a v širšom kontexte aj v rámci Slovenska a aj v zahraničí (napr. Strážnice, Záhreb, Wisla).

Repertoár: autentické piesne, zvyky a scény

Osobitosti: mimoriadne pôsobivý ženský a dievčenský kroj v originálnej zachovalosti a 700 ročný chorovod „Vodenie Ulijany“ - turističný zvyk

Folklórna skupina Jedlinka

Folklórna skupina JEDLINKA bola založená v roku 1997. Počas rokov 1997 - 2002 pôsobila pod názvom Detský folklórny súbor JEDLINKA. Pri príležitosti piatych narodenín v roku 2002 sa premenovala na Folklórnu skupinu JEDLINKA. Skupinu tvoria deti a mládež vo veku 8-23 rokov. Repertoár skupiny je zostavený prevažne zo zvykov, tancov a piesní z obce Kojšov alebo blízkeho okolia. Napríklad pásma Vod'eňe Smertky, Veľká noc prichod'i, Vod'eňe Uľijany, Májeňe ľanu, Hrabané sena na hoľi, Maľiny, Ušni že mi ušni, Vešarky, Vešar viľijovy. Počas doterajšieho pôsobenia skupina vystúpila približne na 130 rôznych podujatiach doma, na Slovensku, ale aj v zahraničí. Boli to podujatia Matičné dni v Martine (1997,98), premiéra filmu kojšovského rodáka [Juraja Jakubiska](#) - [Nejasná zpráva o konci sveta](#) (1998), Spišské folklórne slávnosti (1997,98,99,2000,01,02,03,04), Kojšovská heligónka (2000,01,02,04,05), Belanské slávnosti (2000,01), Dni kolied kresťanov Slovenska (2002,03,04), Letokruhy človeka a krajiny pod Svoradom (2003,04), Antológia folklóru (2003), Hornotoryský folklórny festival v Krivanoch (2005) a ďalšie. Skupina a jej členovia sa zúčastňujú aj súťažných prehliadok kde získali spolu 12 ocenení na okresnom a dve na krajskom kole. Od roku 2001 pravidelne pripravuje v obci Kojšov podujatia na obnovovanie tradičných zvykov. (Fašiangová zábava, „Vod'eňe Smertky“, Veľká noc, „Vod'eňe Ulijany“ na Turíce, „Chod'eňe po spevaňu“ na Vianoce). V rokoch 2003, 2004 a 2005 hostovali v Kojšove folklórne skupiny Balamuty a Vasil'ky z Bieloruska. V súčasnosti skupina pracuje pod občianskym združením Združenie ULIJANA z Kojšova.

Ľudová hudba KOJŠOVJAN

Ľudová hudba KOJŠOVJAN bola založená v roku 2003 pri Folklórnej skupine JEDLINKA. Hráva v zložení 1. husle, 2. husle, akordeón a kontrabas. Hudbu dotvára dievčenské spevácke trio.

Repertoár hudby je zostavený prevažne z piesní Kojšova a okolia, ako aj piesní zo Spiša a celého východného Slovenska. Ľudová hudba KOJŠOVJAN od roku 2004 pôsobí pri občianskom združení Združenie ULIJANA z Kojšova.

1.12 Hospodárstvo

Najvýznamnejší poskytovatelia služieb v obci :

Potraviny FRESH- Miriama Bašniarová

Mäso údeniny – Ing. Stanislav Marcinek,

Hostinec – Mária Šturková

Bar – / Karčma pod Hoľu/ - Slavomír Kalafus

Najvýznamnejšia podnikatelia v obci :

KRAMA s.r.o. - výroba komponentov pre nabytkársky priemysel

Ing. Ondrej Ščurko - spracovanie dreva a stavebné práce
Urbariát a Jakubisková spoločnosť Kojšov – ťažba a predaj dreva
JOKO – TIMBER s.r.o. – ťažba a predaj dreva

1.13. Organizačná štruktúra obce

Starostka obce: Ing. Anton Bašniar
Zástupca starostu obce : Mgr. Lukáš Mackovjak
Hlavný kontrolór obce: PhDr. Mária Balková
Obecné zastupiteľstvo: Marek Leško, Marek Tchúr, Ing. Eduard Kalafus, Ján Leško,
Mária Bučková, Ing. Gabriela Lešková

Komisie: stavebná komisia, finančná komisia a kultúrno-športová komisia

Obecný úrad: 055 52 Kojšov č. 3
Rozpočtové organizácie obce : nie sú zriadené
Príspevkové organizácie obce: nie sú zriadené
Neziskové organizácie založené obcou: nie sú založené
Obchodné spoločnosti založené obcou: nie sú založené

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 2017 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 **17.03.2017** uznesením č.**123/2017**.

Rozpočet bol upravený v súlade so zákonom č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy uzneseniami Obecného zastupiteľstva obce Kojšov:

Rozpočtové opatrenie č. 1/2017 zo dňa 30.06.2017, uznesením č.138/2017.

- celkové opatrenie v príjmovej časti rozpočtu bolo navýšenie: +13.500,00 €
 - celkové opatrenie vo výdajovej časti rozpočtu bolo navýšenie: +13.500,00 €
- Rozpočet bol po úprave zostavený ako vyrovnaný.

Rozpočtové opatrenie č.2/2017 zo dňa 14.07.2017, uznesením 146/2017

- schválenie prijatia bankového úveru od Prima banky Slovensko potrebného na spoluúčasť pri výstavbe 7BJ a rekonštrukciu MŠ
 - celkové opatrenie v príjmovej časti rozpočtu bolo navýšenie: +20.000,00 €
 - celkové opatrenie vo výdajovej časti rozpočtu bolo navýšenie: +20.000,00 €
- Rozpočet bol po úprave zostavený ako vyrovnaný.

Rozpočtové opatrenie č.3/2017 zo dňa 02.12.2017, uznesením č.172/2017

- celkové opatrenie riešilo úpravu a presun fin. prostriedkov len vo výdajovej časti rozpočtu
- Rozpočet bol po úprave nezmenený a teda naďalej zostavený ako vyrovnaný.

Rozpočet obce k 31.12.2017

	Schválený rozpočet v €	Schválený rozpočet po poslednej zmene v €	Skutočné plnenie rozpočtu v €
Príjmy celkom	650 580,00	684 080,00	335 895,64
z toho :			
Bežné príjmy	292 730,00	301 230,00	292 900,03
Kapitálové príjmy	136 230,00	141 230,00	16 000,00
Finančné príjmy	221 620,00	241 620,00	26 995,61
Príjmy RO s právnou subjektivitou	-	-	-
Výdavky celkom	650 580,00	684 080,00	326 881,48
z toho :			
Bežné výdavky	259 034,80	267 880,00	270 716,29
Kapitálové výdavky	372 145,20	396 800,00	37 860,08
Finančné výdavky	19 400,00	19 400,00	18 305,11
Výdavky RO s právnou subjektivitou	-	-	-
Rozpočet obce	0,00	0,00	9 014,16

2.1 Plnenie príjmov za rok 2017

Bežné príjmy

Schválený rozpočet	292 730,00
Rozpočet po zmenách	301 230,00
Skutočnosť k 31.12.2017	292 900,03
Percento plnenia	97,23 %

- a) Výnos dane z príjmov 200 805,75 €
- b) Daňové príjmy 15 466,35 €
- c) Nedaňové príjmy 51 553,45 €
- d) Ostatné príjmy 25 074,48 €

Príjmy podľa položiek:

Názov položky	Upravený rozpočet v €	Skutočné plnenie v €	Percento plnenia %
Výnos dane z príjmov	195 000,00	200 805,75	102,98
Daň z pozemkov	1 800,00	941,46	52,30
Daň zo stavieb	8000,00	4 837,01	60,46
Daň z bytov	-	-	-
Daň za psa	600,00	431,52	71,92
Daň za nevýherné HP	3000,00	11,66	0,39
Daň za užívanie VP	400,00	420,00	105,00
Daň za KO	11500,00	8 824,70	76,74
Príjmy z prenájmu	42 400,00	38 848,90	91,62
Admin. a iné poplatky	11530,00	9 663,50	83,81
Iné nedaňové príjmy	3050,00	3 041,05	99,71
Transfery	23950,00	25 074,48	104,70

CELKOM	301230,00	292 900,03	97,23
---------------	------------------	-------------------	--------------

Prijaté granty a transfery

Jedná sa o tieto významné granty:

Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Účel
UPSVaR-SNV	19 642,13	Podpora zamestnanosti
MV SR – dotácia na voľby	616,35	Dotácia na voľby do KSK
MV SR	250,00	Obnova vojnového hrobu
MV SR	267,36	REGOB, Register adries
UPSVaR-SNV	152,88	Stravné pre deti v HN
Min. vnútra SR	56,00	Recyklačný fond
Humanita pre život	900,00	Sponzorský príspevok
Urbariát Kojšov, PO	149,52	Sponzorské príspevky
MDVRR SR	67,00	Životné prostredie
Environmentálny fond	73,04	PVŠS
UPSVaR-SNV	33,20	Školské potreby pre deti v HN
Okresný úrad Košice odbor školstva	1467,00	Príspevok pre MŠ
DHZO	1 400,00	Zakúpenie mater. vybavenia DHZ

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

Kapitálové príjmy

Schválený rozpočet	136 230,00
Rozpočet po zmenách	141 230,00
Skutočnosť k 31.12.2017	16 000,00
Percento plnenia	11,33 %

Prijmy podľa položiek:

Názov položky	Upravený rozpočet v €	Skutočné plnenie v €	Percento plnenia %

Prijaté granty a transfery

Obec Kojšov prijala v roku 2017 tieto kapitálové granty:

Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Investičná akcia
Ministerstvo financií SR	5 000,00	Rekonštrukcia strechy OcÚ
Ministerstvo vnútra SR	11 000,00	Rozšírenie kamerového systému v obci – Prevencia kriminality

Účelový grant v sume 5 000€ obec Kojšov použila a zúčtovala v roku 2017, získaný grant 11 000 € na prevenciu kriminality obec Kojšov presunula do rozpočtu obce na rok 2018.

Prijmové finančné operácie

Schválený rozpočet	221 620,00
Rozpočet po zmenách	241 620,00
Skutočnosť k 31.12.2017	26 995,61
Percento plnenia	11,17 %

Názov položky	Upravený rozpočet v €	Skutočné plnenie v €	Percento plnenia %
Prevod prostriedkov z peňažných fondov		2 308,17	
Iné príjmové fin. operácie /depozit 7BJ/		6 393,90	
Bankový úver PB	20 000,00	18 293,54	91,47 %

Uznesením obecného zastupiteľstva bolo schválené použitie časti rezervného fondu v sume 2 308,17 €. Skutočné plnenie v sume 2 308,17 € bolo použité na výdavky súvisiace s rekonštrukciou interiéru MŠ.

2.2 Čerpanie výdavkov za rok 2017

Bežné výdavky

Schválený rozpočet	259 034,80
Rozpočet po zmenách	267 880,00
Skutočnosť k 31.12.2017	270 716,29
Percento plnenia	101,06 %

Výdavky bežného rozpočtu podľa funkčnej klasifikácie:

Funkčná klasifikácia	Upravený rozpočet v €	Skutočné plnenie v €	Percento plnenia
Výdavky verejnej správy	103 760,00	99 155,18	95,56
Finan.a rozpočtová oblasť	1 150,00	1 469,11	127,75
Všeobecné verejné služby		616,35	
Transakcie verejného dlhu	8 200,00	7 919,87	96,58
Ochrana pred požiarmi	3 650,00	3 045,40	83,44
Všeobecná pracovná oblasť		11 637,55	
Všeobecná ekonomická a obchodná oblasť		93,97	
Správa a údržba ciest	1 400,00	2 613,67	186,69
Nakladanie s odpadmi	10 300,00	9 806,41	95,21
Nakladanie s odpadovými vodami	9 600,00	11 057,73	115,18
Rozvoj bývania	1 450,00	1 918,72	132,33
Rozvoj obci	25 455,20	16 581,12	65,14
Zásobovanie vodou	4 720,00	5 802,16	122,93

Verejné osvetlenie	5 100,00	3 978,20	78,00
Bývanie a občianska vybavenosť	1 400,00	754,75	53,91
Rekreačné a športové služby	10 100,00	9 987,96	98,89
Ostatné kultúrne služby	5 000,00	4 682,53	93,65
Náboženské a iné spoloč. služby	-	-	-
Predškolská výchova	74 894,80	78 301,15	104,55
Škola v prírode	1 700,00	1 294,46	76,14
Bežný rozpočet	267 880,00	270 716,29	101,06

Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet	372 145,20
Rozpočet po zmenách	396 800,00
Skutočnosť k 31.12.2017	3 7860,08
Percento plnenia	9,54 %

Funkčná klasifikácia	Upravený rozpočet v €	Skutočné plnenie v €	Percento plnenia
Výdavky verejnej správy	14200,00	13 752,27	96,85
Finan.a rozpočtová oblasť			
Všeobecné verejné služby			
Transakcie verejného dlhu			
Ochrana pred požiarmi		1 300,00	
Všeobecná pracovná oblasť			
Všeobecná ekonomická a obchodná oblasť			
Správa a údržba ciest			
Nakladanie s odpadmi			
Nakladanie s odpadovými vodami			
Rozvoj bývania	365145,20	8 244,80	2,26
Rozvoj obcí	4750,00	3 564,67	75,05
Zásobovanie vodou			
Verejné osvetlenie			
Bývanie a občianska vybavenosť			
Rekreačné a športové služby			
Ostatné kultúrne služby			
Náboženské a iné spoloč. služby			
Predškolská výchova	127047,80	10 998,34	86,57
Škol. stravovanie a ubytovanie			
Kapitálový rozpočet	396 800,00	37 860,08	9,54

V roku 2017 boli zrealizované :

- rekonštrukcia strechy obecného úradu a rekonštrukcia fasády obecného úradu v celkovej hodnote 13 752,27 €
- rekonštrukcia interiérového priestoru MŠ a rekonštrukcia sociálnych zariadení MŠ v celkovej hodnote 10 998,34 €
- v oblasti ochrany pred požiarmi obec vynaložila kapitálové výdavky v sume 1 300,00 € na prípravnú a projektovú dokumentáciu
- na Rozvoj obce bolo použitých 3 435 € na prípravnú a projektovú dokumentáciu a 129,67 € na zriadenie prevádzky strojov a prístrojov a zariadení

- na Rozvoj bývania bolo použitých 7 295,20 € ako spoluúčasť financovania 7BJ a 949,60 € na zriadenie prevádzky strojov, prístrojov a zariadení

Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet	19 400,00
Rozpočet po zmenách	19 400,00
Skutočnosť k 31.12.2017	18 305,11
Percento plnenia	94,36 %

Funkčná klasifikácia	Upravený rozpočet v €	Skutočné plnenie v €	Percento plnenia %
Bankové úvery dlhodobé	7 200,00	7 623,89	105,89
Ostatné úvery dlhodobé	12 200,00	10 681,22	87,55
Finančné operácie	19 400,00	18 305,11	94,36

V tom:

Splátka úveru Environmentálny fond	6 061,22 €
Splátka úveru Prima banka Slovensko	5 040,00€
Splátka úveru ŠFRB	7 203,89 €

2.3 Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2017

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2017 v €
Bežné príjmy spolu	292 900,03
z toho : bežné príjmy obce	292 900,03
bežné príjmy RO	
Bežné výdavky spolu	270 716,29
z toho : bežné výdavky obce	270 716,29
bežné výdavky RO	
Bežný rozpočet	22 183,74
Kapitálové príjmy spolu	16 000,00
z toho : kapitálové príjmy obce	16 000,00
kapitálové príjmy RO	
Kapitálové výdavky spolu	37 860,08
z toho : kapitálové výdavky obce	37 860,08
kapitálové výdavky RO	
Kapitálový rozpočet	- 21 860,08
Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	+323,66
Vylúčenie z prebytku	
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	+ 323,66
Príjmy z finančných operácií /bez tvorby SF/	26 995,61
Výdavky z finančných operácií /bez čerpania SF/	18 305,11
Rozdiel finančných operácií	+8 690,50
PRÍJMY SPOLU	335 895,64
VÝDAVKY SPOLU	326 881,48

Hospodárenie obce	9014,16 €
Nevyčerpané prostriedky	0,00
Upravené hospodárenie obce	9014,16 €

Výsledok bežného rozpočtu je prebytok + 22 183,74 €
 Výsledok kapitálového rozpočtu je schodok - 21 860,08 €
 Výsledok finančných operácií je prebytok +8 690,50 €

Prebytok bežného a kapitálového 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, upravený o nevyčerpané prostriedky ŠR a podľa osobitých predpisov v sume 0,00 € je vo výške + 323,66 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 je prebytok 8 690,08 Eur.

Celkové hospodárenie obce je teda + 9 014,16 Eur.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2017 vo výške 9 014,16 €

V zmysle ustanovenia §16 odsek 6 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa §10 ods. 3 písmena a) a b) citovaného zákona, z toho prebytku vylučujú:

- a) nevyčerpané prostriedky z fondu prevádzky, údržby a opráv podľa ustanovenia §18 ods. 2 zákona 443/2010 Z.z o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní v z.n.p. v sume 77,06 €
- b) nevyčerpané prostriedky z rozpočtového účtu 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 0,00 €,

ktoré je možné použiť v rozpočtovom roku v súlade s ustanovením §8 odsek 4 a5 zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Hospodárenie obce	9 014,16 €
- účet 221.17 fond opráv	- 77,06 €
- nevyčerpané prostriedky ZŠ	- 0,00 €
Tvorba rezervného fondu:	8 937,10 €

Peňažné fondy obec vytvára v zmysle §15 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov z prebytku rozpočtu za uplynulý rok a zo zostatkov príjmových finančných operácií.

Na základe uvedených skutočností **navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2017 vo výške 8 937,10 €.**

2.4 Rozpočet na roky 2018 - 2019

	Skutočnosť k 31.12.2017	Rozpočet na rok 2018	Rozpočet na rok 2019
Príjmy celkom	335 895,64	650580,00	271230,00
z toho :			
Bežné príjmy	292 900,03	292730,00	271230,00
Kapitálové príjmy	16 000,00	136230,00	0,00
Finančné príjmy	26 995,61	221620,00	0,00
Príjmy RO s právnou subjektivitou	-	0,00	0,00

	Skutočnosť k 31.12.2017	Rozpočet na rok 2018	Rozpočet na rok 2019
Výdavky celkom	326 881,48	650580,00	271230,00
z toho :			
Bežné výdavky	270 716,29	259034,80	234890,00
Kapitálové výdavky	37 860,08	372145,20	16940,00
Finančné výdavky	18 305,11	19400,00	19400,00
VýdavkyRO s právnou subjektivitou	-	0,00	0,00

3. INFORMÁCIA O VÝVOJI OBCE Z POHĽADU ÚČTOVNÍCTVA

3.1 Majetok

Názov	Skutočnosť k 31.12.2016	Skutočnosť k 31.12.2017	Predpoklad na rok 2018	Predpoklad na rok 2019
Majetok spolu	3338988,42	3134324,67	3654348,79	3654348,79
Neobežný majetok spolu	3325392,41	3107231,01	3660263,79	3660263,79
z toho :				
Dlhodobý nehmotný majetok				
Dlhodobý hmotný majetok	3217412,59	2999251,19	3552283,97	3552283,97
Dlhodobý finančný majetok	107979,82	107979,82	107979,82	107979,82
Obežný majetok spolu	13518,75	26870,28	94085	94085
z toho :				
Zásoby	12,39	1,00	35	35
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	0,00	0,00	70200	70200
Dlhodobé pohľadávky				
Krátkodobé pohľadávky	6801,18	13804,58	10050	10050
Finančné účty	6705,18	13064,70	13800	13800
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.				
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.				
Časové rozlíšenie	77,26	223,38		

3.2 Zdroje krytia

Názov	Skutočnosť k 31.12.2016	Skutočnosť k 31.12.2017	Predpoklad na rok 2018	Predpoklad na rok 2019
Vlastné imanie a záväzky spolu	3338988,42	3134324,67	3754348,79	3754348,79
Vlastné imanie	1017748,93	981448,77	910200	910200
z toho :				
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00		
Fondy	0,00	0,00		
Výsledok hospodárenia	1017748,93	981448,77	910200	910200
Záväzky	271303,79	282962,87	324210	324210
z toho :				
Rezervy	1200,00	1200,00	36000	36000
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	0,00	0,00		
Dlhodobé záväzky	168315,18	167409,31	176110	176110
Krátkodobé záväzky	13195,33	21267,96	10900	10900
Bankové úvery a výpomoci	88593,28	93085,60	101200	101200
Časové rozlíšenie	2049935,70	1869913,03	2519938,79	2519938,79

3.3 Pohľadávky

Pohľadávky	Zostatok k 31.12 2016	Zostatok k 31.12 2017
Pohľadávky do lehoty splatnosti		
Pohľadávky po lehote splatnosti	6801,18	13804,58

3.4 Záväzky

Záväzky	Zostatok k 31.12 2016	Zostatok k 31.12 2017
Záväzky do lehoty splatnosti	181510,51	188677,27
Záväzky po lehote splatnosti	88593,28	930850,60

Analýza významných položiek z účtovnej závierky:

- nárast/pokles pohľadávok
- nárast/pokles záväzkov

4. HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK ZA ROK 2017 – VÝVOJ NÁKLADOV

A VÝNOSOV

Názov	Skutočnosť k 31.12.2016	Skutočnosť k 31.12.2017	Predpoklad rok 2018	Predpoklad rok 2019
Náklady	559567314	536118,33	557100,00	557100,00
50 – Spotrebované nákupy	58491,48	59067,87	60000,00	60000,00
51 – Služby	56902,02	49296,53	50000,00	50000,00
52 – Osobné náklady	134938,97	135381,85	140000,00	140000,00
53 – Dane a poplatky	171,83	1003,33	100,00	100,00
54 – Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	18059,49	15447,08	18000,00	18000,00
55 – Odpisy, rezervy a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	275101,63	263224,55	273000,00	273000,00
56 – Finančné náklady	15901,72	12697,12	16000,00	16000,00
57 – Mimoriadne náklady				
58 – Náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov				
59 – Dane z príjmov				
Výnosy	559567,14	499818,17	519000,00	519000,00
60 – Tržby za vlastné výkony a tovar	14029,65	12168,28	18000,00	18000,00
61 – Zmena stavu vnútroorganizačných služieb				
62 – Aktivácia				
63 – Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	201978,30	221626,25	205000,00	205000,00
64 – Ostatné výnosy	41716,14	44370,03	50000,00	50000,00
65 – Zúčtovanie rezerv a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	0,00	0,00	2500,00	2500,00
66 – Finančné výnosy	490,95	1605,98	500,00	500,00
67 – Mimoriadne výnosy				
69 – Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	242516,42	220047,63	243000,00	243000,00
Hospodársky výsledok /+ kladný HV, - záporný HV/	-58835,68	-36300,16	-38100,00	-38100,00

5. OSTATNÉ DÔLEŽITÉ INFORMÁCIE

5.1 Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2017

Obec Kojšov k 31.12.2017 eviduje záväzky:

- voči bankám	59 473,54
- voči dodávateľom	4 291,10
- voči štátnemu rozpočtu	0,00
- voči zamestnancom	8 695,49
- voči ŠFRB	157 971,46
- zúčtov. s orgánmi soc. a zdrav. Zabezpečenia	6 777,03
- ostatné priame dane	1 450,73
- záväzky soc. fondu	3 043,95
- iné záväzky	53,61
- environmentálny fond	33 612,06
- ostatné záväzky /depozit/	6 393,90

P.č.	Výška prijatého úveru	Poskytovateľ	Zostatok k 31.12.2017
1	50 000,00	Prima banka	41 180,00
2	18 293,54	Prima banka	18 293,54
3	240 390,36	ŠFRB	157 971,46
4	99 581,76	Environmentálny fond	33 612,06

Zostatok úverov z Prima banky Slovensko a Environmentálneho fondu je 93 085,60 € čo predstavuje 34 % zadlženosti voči skutočným bežným príjmom roku 2017.

5.2. Finančné usporiadanie vzťahov

Voči:

- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- zriadeným a založeným právnickým osobám
- rozpočtom iných obcí
- 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.

α) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Bežné výdavky

Poskytovateľ dotácie	Účelové určenie grantu, transferu:	Suma poskytnutých fin. prostriedkov €	Suma skutočne použitých fin. prostriedkov €	Rozdiel
UPSVaR-SNV	Podpora zamestnanosti	19 642,13	19 642,13	0,00
MV SR – dotácia na voľby	Dotácia na voľby do KSK	616,35	616,35	0,00
MV SR	Obnova vojnového hrobu	250,00	250,00	0,00
MV SR	REGOB, Register adries	267,36	267,36	0,00
UPSVaR-SNV	Stravné pre deti v HN	152,88	152,88	0,00
Min. vnútra SR	Recyklačný fond	56,00	56,00	0,00
Humanita pre život	Sponzorský príspevok	900,00	900,00	0,00
Urbariát Kojšov, PO	Sponzorské príspevky	149,52	149,52	0,00
MDVRR SR	Životné prostredie	67,00	67,00	0,00
Environmentálny fond	PVŠS	73,04	73,04	0,00
UPSVaR-SNV	Školské potreby pre deti v HN	33,20	33,20	0,00
Okresný úrad Košice odbor školstva	Príspevok pre MŠ	1467,00	1467,00	0,00
DHZO	Zakúpenie mater. vybavenia DHZ	1 400,00	1 400,00	0,00

Kapitálové výdavky

Poskytovateľ dotácie	Účelové určenie grantu, transferu:	Suma poskytnutých fin. prostriedkov €	Suma skutočne použitých fin. prostriedkov €	Rozdiel
Ministerstvo financií SR	Rekonštrukcia strechy OcÚ	5 000,00	5 000,00	0,00
Ministerstvo vnútra SR	Rozšírenie kamerového systému v obci – Prevencia kriminality	11 000,00		11 000,00
Ministerstvo financií SR	Rekonštrukcia fasády OcÚ		7 000,00	0,00

Kapitálový transfer 11 000,00 EUR obec v roku 2017 nevyčerpala, daný transfer je potrebné použiť a zúčtovať do 31.12.2019. Obec v danom roku použila a zúčtovala aj kapitálový transfer z roku 2016 vo výške 7000,00 €.

β) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec Kojšov uzatvorila v roku 2016 so Štátnym fondom rozvoja bývania zmluvu o poskytnutie úveru č. 800/258/2016 na sumu 221 620,00 EUR na výstavbu 7 bytových jednotiek . Uvedenú

sumu bude obec čerpať až v roku 2018 a predpokladaná výška mesačnej splátky úveru je stanovená na hodnotu 712,82 EUR.

- c) Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám
Obec Kojšov nemá zriadenú žiadnu rozpočtovú ani príspevkovú organizáciu
- d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí
Obec neuzatvorila v roku 2017 žiadnu zmluvu s inou obcou.
- e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC
Obec neuzatvorila v roku 2017 žiadnu zmluvu s VÚC.

5.3 Hodnotenie plnenia programov obce - Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu

Obec netvorí programový rozpočet.

V Kojšove, dňa: 18.12.2018

Vypracovala:
Ing. Katarína Andrašková

Predkladá:
Ing. Anton Bašniar