

Výročná správa
Obce KOJŠOV
za rok 2018



.....
Ing. Anton Bašniar, starosta obce
predkladá

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 2018 a jeho plnenie	8
2.1 Plnenie príjmov za rok 2018	8
2.2 Čerpanie výdavkov za rok 2018	11
2.3 Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2018	13
2.4 Rozpočet na roky 2019-2020	14
3. Informácia o vývoji obce z pohľadu účtovníctva	15
3.1 Majetok	15
3.2 Zdroje krytia	15
3.3 Pohľadávky	16
3.4 Záväzky	16
4. Hospodársky výsledok za rok 2018	16
5. Ostatné dôležité informácie	17
5.1 Prehľad os stave a vývoji dlhu k 31.12.2018	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 : 695

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, zlatokrídlou hlavou anjeličky a striebornou štvorlúpeňovou ružou strieborné brvno prekrížené 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 pomad'arčenú 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

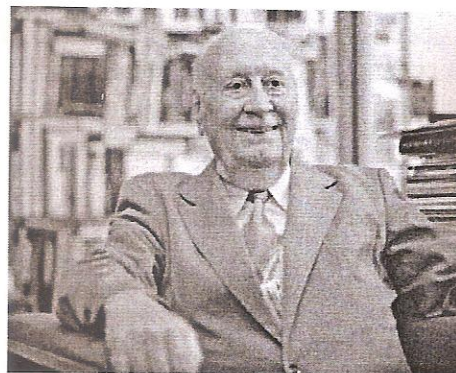
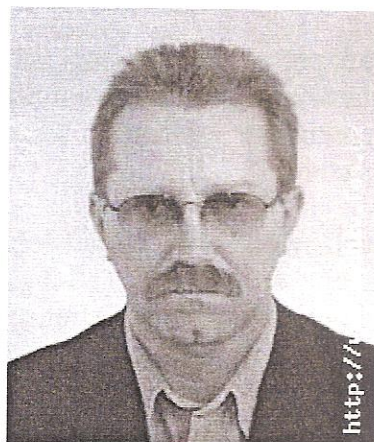
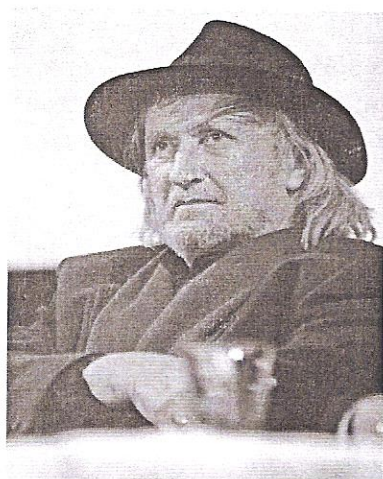
Z pamätihodností je zaujímavý gréckokatolícky chrám (cerkev) sv. Petra a Pavla z roku 1809, ktorého výzdobu tvorí drevený polychromovaný ikonostas neorokokového štýlu.

1.8 Významné osobnosti obce

Juraj Jakubisko

Dr. Vlastimil Fabišík

Prof. Ing. 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. Vlastimil Fabišík**. Je členom výboru Folklórneho združenia Českej republiky, vedúci súboru Púčík, riaditeľom Medzinárodného folklórneho festivalu Jánošíkou dukát, autor folklórneho programu.

Ďalšou významnou osobnosťou obce Kojšov je **Prof. Ing. 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 spišsko-novoveskom 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 vil'ijovy. 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 Vasilky 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- Míriama Bašniarová

Mäso údeniny – Ing. Stanislav Marcinek,

Hostinec – Mária Šturková

Bar – / Karčma pod Hoľu/ - Slavomír Kalafus

Najvýznamnejšia podnikatelia v obci :

KRAMA s.r.o. - spracúvanie komponentov pre nábytkársky 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, Ing. Dana Fabišiková,
MVDr. Tatiana Andrašková, Lukáš Verba

Komisie:

1. Komisia finančná, správy obecného majetku
2. Komisia výstavby, územného plánovania, verejného obstarávania
3. Komisia kultúry, športu, školstva, vzdelávania a mládeže
4. Komisia sociálna, zdravotná, bytová, cestovného ruchu, reg. rozvoja, podnikateľských činností a služieb
5. Komisia verejného poriadku, ŽP, nakladania s odpadom, nakladania s pitnou vodou a odpadovými vodami, požiarnej ochrany, prešetrovania a vybavovania sťažností podľa zák. č.9/2010 Z.z.
6. Komisia na ochranu verejného záujmu

Obecný úrad: Kojšov č. 3, 055 52 Kojšov

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 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 **23.03.2018** uznesením č.177/2018.

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. 1/2018 zo dňa 17.08.2018, uznesením č.206/2018.

- celkové opatrenie v príjmovej časti rozpočtu bolo navýšenie: +144 790,00 €
- celkové opatrenie vo výdajovej časti rozpočtu bolo navýšenie: +144 790,00 €

Rozpočet bol po úprave zostavený ako vyrovnaný.

Rozpočet obce k 31.12.2018

	Schválený rozpočet v €	Schválený rozpočet po poslednej zmene v €	Skutočné plnenie rozpočtu v €
Príjmy celkom	945 558,46	1 090 348,46	1 010 373,10
z toho :			
Bežné príjmy	329 777,00	342 977,00	331 018,45
Kapitálové príjmy	381 455,00	513 045,00	427 357,66
Finančné príjmy	234 326,46	234 326,46	251 996,99
Príjmy RO s právnou subjektivitou	-	-	-
Výdavky celkom	945 558,46	1 090 348,46	953 584,07
z toho :			
Bežné výdavky	272 195,00	281 095,00	282 440,68
Kapitálové výdavky	645 883,46	781 773,46	646 678,68
Finančné výdavky	27 480,00	27 480,00	24 464,71
Výdavky RO s právnou subjektivitou	-	-	-
Rozpočet obce	0,00	0,00	56 789,03

2.1 Plnenie príjmov za rok 2018

Bežné príjmy

Schválený rozpočet	329 777,00
Rozpočet po zmenách	342 977,00
Skutočnosť k 31.12.2018	331 018,45
Percento plnenia	96,51 %

- a) Výnos dane z príjmov 222 136,32 €
 b) Daňové príjmy 20 961,22 €
 c) Nedaňové príjmy 70 935,12 €
 d) Ostatné príjmy 16 985,79 €

Príjmy podľa položiek:

Názov položky	Upravený rozpočet v €	Skutočné plnenie v €	Percento plnenia %
Výnos dane z príjmov	220 000,00	222 136,32	100,97
Daň z pozemkov	1000,00	1 189,15	118,92
Daň zo stavieb	8000,00	9 578,97	119,74
Daň z bytov	-	-	-
Daň za psa	500,00	503,96	100,79
Daň za nevýherné HP	-	29,34	-
Daň za užívanie VP	400,00	292,00	73,00
Daň za KO	11 000,00	9 367,80	85,16
Príjmy z prenájmu	57 200,00	60 123,82	105,11
Admin. a iné poplatky	11 470,00	10 811,30	94,26
Iné nedaňové príjmy	-	-	-
Transfery	33 407,00	16 985,79	50,85
CELKOM	342 977,00	331 018,45	96,51

Prijaté granty a transfery

Jedná sa o tieto významné granty:

Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Účel
UPSVaR-SNV	10 099,47	Podpora zamestnanosti
MV SR – dotácia na voľby	526,86	Dotácia na voľby do samosprávy obcí
MF SR	3000,00	Obnova budovy technických služieb
MV SR	253,24	REGOB, Register adries
UPSVaR-SNV	307,42	Stravné pre deti v HN
Urbariát Kojšov, PO	100,00	Sponzorské príspevky
MDVRR SR	66,00	Životné prostredie
Environmentálny fond	44,60	PVŠS
UPSVaR-SNV	33,20	Školské potreby pre deti v HN
Okresný úrad Košice odbor školstva	1 155,00	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	381 455,00
Rozpočet po zmenách	513 045,00
Skutočnosť k 31.12.2018	427 357,66
Percento plnenia	83,30 %

Príjmy podľa položiek:

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

Prijaté granty a transfery

Obec Kojšov prijala v roku 2018 tieto kapitálové granty:

Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Investičná akcia
Úrad vlády SR	50 000,00	Rekonštrukcia MŠ a okolia, ciest a verejného osvetlenia
Ministerstvo vnútra SR	29 997,34,	Rekonštrukcia PZ
Min dopravy a výstavby	119 330,00	Výstavba 7BJ -MŠ Kojšov
Min dopravy a výstavby	16 900,00	Technické vybavenie 7BJ –MŠ Kojšov
Environmentálny fond	81 590,00	Rekonštrukcia verejného vodovodu
Ministerstvo vnútra SR	120 040,32	Výstavba zberného dvora
Úrad vlády SR	9 500,00	Výstavby detského ihriska pri MŠ
SPOLU:	427 357,66	

3. Finančné operácie

Schválený rozpočet	234 326,46
Rozpočet po zmenách	234 326,46
Skutočnosť k 31.12.2018	251 996,99
Percento plnenia	107,54 %

Názov položky	Upravený rozpočet v €	Skutočné plnenie v €	Percento plnenia %
Prevod prostriedkov z peňažných fondov /RF/		8 043,39	-
Iné príjmové fin. operácie /depozit /		11 333,60	-
Dočerpanie – Bankový úver PB - MU	1706,46	1706,46	100,00
Rozšírenie kam systému- prevencia kriminality /r.2017/	11 000,00	11 000,00	100,00
Dlhodobý úver ŠFRB 2	221 620,00	221 620,00	100,00
SPOLU:	234 326,46	251 996,99	107,54

Uznesením obecného zastupiteľstva bolo schválené použitie časti rezervného fondu v sume 8 043,39 €. Skutočné plnenie v sume 8 043,39 € bolo použité na kapitálové výdavky a to na splátky istín úveru PB /880,13 €/ a na splátky istín úveru Environmentálneho fondu /7163,26 €/.

2.2 Čerpanie výdavkov za rok 2018

Bežné výdavky

Schválený rozpočet	272 195,0
Rozpočet po zmenách	281 095,00
Skutočnosť k 31.12.2018	282 440,68
Percento plnenia	100,48 %

Výdavky bežného rozpočtu podľa funkčnej klasifikácie:

Funkčná klasifikácia	Upravený rozpočet v €	Skutočné plnenie v €	Percento plnenia
Výdavky verejnej správy	110 300,00	108 758,36	98,60
Finan.a rozpočtová oblasť	1 200,00	1 666,55	138,88
Všeobecné verejné služby		536,86	-
Transakcie verejného dlhu	10 200,00	9 439,48	92,54
Ochrana pred požiarmi	3 100,00	4 729,35	152,56
Všeobecná pracovná oblasť		9 097,71	-
Všeobecná ekonomická a obchodná oblasť			-
Správa a údržba ciest	1 600,00	1 383,71	86,48
Nakladanie s odpadmi	27 122,00	12 669,63	46,71
Nakladanie s odpadovými vodami	8 173,00	10 334,98	126,45
Rozvoj bývania	1 050,00	2 824,62	269,01
Rozvoj obcí	32 050,00	29 904,96	93,31
Zásobovanie vodou	7 200,00	6 613,91	91,86
Verejné osvetlenie	4 700,00	4 714,06	100,30
Bývanie a občianska vybavenosť	2 250,00	3 127,96	139,02
Rekreačné a športové služby	7 700,00	7 407,75	96,20
Ostatné kultúrne služby	8 100,00	10 001,83	123,48
Náboženské a iné spoloč. služby	2 000,00	1 914,52	95,73
Predškolská výchova	52 850,00	54 957,44	103,99
Škola v prírode	1 500,00	2 114,67	140,98
Staroba a soc. pomoc		242,33	-
Bežný rozpočet	281 095,00	282 440,68	100,48

Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet	645 883,46
Rozpočet po zmenách	781 773,46
Skutočnosť k 31.12.2018	646 678,68
Percento plnenia	82,72 %

Funkčná klasifikácia	Upravený rozpočet v €	Skutočné plnenie v €	Percento plnenia
Výdavky verejnej správy			

Finan.a rozpočtová oblasť			
Všeobecné verejné služby			
Transakcie verejného dlhu			
Ochrana pred požiarmi	32 000,00	33 490,15	104,66
Všeobecná pracovná oblasť			
Všeobecná ekonomická a obchodná oblasť			
Správa a údržba ciest	10 000,00	9 456,00	94,56
Nakladanie s odpadmi	216 027,00	127 105,13	58,84
Nakladanie s odpadovými vodami			
Rozvoj bývania	357 850,00	357 850,00	100,00
Rozvoj obci	30 300,00	21 784,06	71,89
Zásobovanie vodou	85 890,00	85 891,44	100,00
Verejné osvetlenie			
Bývanie a občianska vybavenosť			
Rekreačné a športové služby			
Ostatné kultúrne služby			
Náboženské a iné spoloč. služby			
Predškolská výchova	49 706,46	11 101,90	22,33
Škol. stravovanie a ubytovanie			
Kapitálový rozpočet	781 773,46	646 678,68	82,72

V roku 2018 boli zrealizované :

- rekonštrukcia verejného vodovodu v obci Kojšov v celkovej hodnote 85 891,44 €
- rekonštrukcia fasády budovy MŠ v celkovej hodnote 11 101,90 €
- v oblasti ochrany pred požiarmi obec vynaložila kapitálové výdavky v sume 33 490,15 € na rekonštrukciu budovy požiarnej zbrojnice
- na rozvoj obce bolo použitých 21 784,06€ a to na prípravnú a projektovú dokumentáciu 6 850,00 €, ďalej na rozšírenie kamerového systému bolo vynaložených 13 851,92 € a 1 082,14 € na realizáciu nových stavieb
- na rozvoj bývania bolo použitých 357 850,00 € na financovanie bytového domu - 7BJ ako aj na jeho technické vybavenie
- v oblasti nakladania s odpadmi obec Kojšov vynaložila sumu 127 105,13 € na výstavbu a realizáciu zberného dvora
- v oblasti cestnej dopravy realizovala obec prípravnú/znaleckú dokumentáciu v hodnote 1 350,00 € a vykonala realizáciu asfaltovej cesty v hodnote 8 106,00 €.

Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet	27 480,00
Rozpočet po zmenách	27 480,00
Skutočnosť k 31.12.2018	24 464,71
Percento plnenia	89,03 %

Funkčná klasifikácia	Upravený rozpočet v €	Skutočné plnenie v €	Percento plnenia %
Bankové úvery dlhodobé	13 840,00	12 595,87	91,01
Ostatné úvery dlhodobé	13 640,00	11 868,84	87,00
Finančné operácie	27 480,00	24 464,71	89,03

V tom:

Splátka úveru Environmentálny fond	7 163,26 €
Splátka úveru Prima banka Slovensko	5 125,58 €
Splátka úveru ŠFRB1 a ŠFRB2	12 175,87 €

2.3 Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2018

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2018 v €
Bežné príjmy spolu	331 018,45
z toho : bežné príjmy obce	331 018,45
bežné príjmy RO	-
Bežné výdavky spolu	282 440,68
z toho :	282 440,68
bežné výdavky obce	
bežné výdavky RO	-
Bežný rozpočet	48 577,77
Kapitálové príjmy spolu	427357,66
z toho :	427357,66
kapitálové príjmy obce	
kapitálové príjmy RO	-
Kapitálové výdavky spolu	646 678,68
z toho :	646 678,68
kapitálové výdavky obce	
kapitálové výdavky RO	-
Kapitálový rozpočet	-219 321,02
Schodok bežného a kapitálového rozpočtu	70 743,25
Vylúčenie z prebytku	
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-170 743,25
Príjmy z finančných operácií /bez tvorby SF/	251 996,99
Výdavky z finančných operácií /bez čerpania SF/	24 464,71
Rozdiel finančných operácií	227 532,28
Rekapitulácia:	
PRÍJMY SPOLU	1 010 373,10
VÝDAVKY SPOLU	953 584,07
Hospodárenie obce	56 789,03
Nevyčerpané prostriedky zo ŠR	(-) 41 492,10
Upravené hospodárenie obce	15 296,93

Výsledok bežného rozpočtu je prebytok + 48 577,77 €

Výsledok kapitálového rozpočtu je schodok - 219 321,02 €

Výsledok finančných operácií je prebytok + 227 532,28 €

Prebytok/schodok 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, je vo výške

- 170 743,25 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 227 532,28 Eur.

Celkové hospodárenie obce je teda + 15 296,93 Eur.

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.
- 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 ,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.

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.

Výpočet tvorby peňažného fondu:

Hospodárenie obce	15 296,93 €
- účet 221.17 fond opráv	- 913,87 €
- účet 221.30 nevyčerpané prostriedky ŠJ	- 86,53 €
- účet 221.61 nevyčerpaný sociálny fond	- 455,05 €
- depozit nájmu	- 7 775,10 €

Tvorba rezervného fondu: 6 066,38 €

Na základe uvedených skutočností **navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2018 vo výške 6 066,38 €**

2.4 Rozpočet na roky 2019- 2020

	Skutočnosť k 31.12.2018	Rozpočet na rok 2019	Rozpočet na rok 2020
Príjmy celkom	1 010 373,10	382 560,18	338 380,00
z toho :			
Bežné príjmy	331 018,45	341 068,08	338 380,00
Kapitálové príjmy	427 357,66		
Finančné príjmy	251996,99	41492,10	
Príjmy RO s právnou subjektivitou	-	0,00	0,00

	Skutočnosť k 31.12.2018	Rozpočet na rok 2019	Rozpočet na rok 2020
Výdavky celkom	953 584,07	382 560,18	338 380,00
z toho :			
Bežné výdavky	282 440,68	290253,00	279590,00
Kapitálové výdavky	646 678,68	66102,18	32585,00
Finančné výdavky	24 464,71	26205,00	26205,00
Výdavky RO s právnou subjektivitou	-	0,00	0,00

3. INFORMÁCIA O VÝVOJI OBCE Z POHĽADU ÚČTOVNÍCTVA

3.1 Majetok

Názov	Skutočnosť k 31.12.2017	Skutočnosť k 31.12.2018	Predpoklad na rok 2019	Predpoklad na rok 2020
Majetok spolu	3134324,67	3579717,01	3702323,00	3702323,00
Neobežný majetok spolu	3107231,01	3525660,77	3660262,00	3660262,00
z toho :				
Dlhodobý nehmotný majetok				
Dlhodobý hmotný majetok	2999251,19	3417680,95	3552283,00	3552283,00
Dlhodobý finančný majetok	107979,82	107979,82	107979,00	107979,00
Obežný majetok spolu	26870,28	53999,58	42001,00	42001,00
z toho :				
Zásoby	1,00	0,90	1	1
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlhodobé pohľadávky				
Krátkodobé pohľadávky	13804,58	12371,10	11500,00	11500,00
Finančné účty	13064,70	41627,58	30500,00	30500,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.				
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.				
Časové rozlíšenie	223,38	56,66	60,00	60,00

3.2 Zdroje krytia

Názov	Skutočnosť k 31.12.2017	Skutočnosť k 31.12.2018	Predpoklad na rok 2019	Predpoklad na rok 2020
Vlastné imanie a záväzky spolu	3134324,67	3579717,01	3702323,00	3702323,00
Vlastné imanie	981448,77	968 056,24	978000,00	981000,00
z toho :				
Oceňovacie rozdiely	0,00			
Fondy	0,00			
Výsledok hospodárenia	981448,77	968 056,24	978000,00	981000,00
Záväzky	282962,87	638272,74	2724323,00	2721323,00
z toho :				
Rezervy	1200,00	1200,00	1200,00	1200,00
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	0,00	41492,10	93500,00	80000,00
Dlhodobé záväzky	167409,31	378626,81	356882,00	335138,00
Krátkodobé záväzky	21267,96	134871,49	20000,00	20000,00
Bankové úvery a výpomoci	93085,60	82082,34	70430,00	58780,00
Časové rozlíšenie	1 869 913,03	197388,03	2182311,00	2226205,00

3.3 Pohľadávky

Pohľadávky	Zostatok k 31.12 2017	Zostatok k 31.12 2018
Pohľadávky do lehoty splatnosti		
Pohľadávky po lehote splatnosti	13 804,58	12371,10

3.4 Závazky

Závazky	Zostatok k 31.12 2017	Zostatok k 31.12 2018
Závazky do lehoty splatnosti	188677,27	638272,74
Závazky po lehote splatnosti	93085,60	

Analýza významných položiek z účtovnej závierky:

- nárast/pokles pohľadávok
- nárast/pokles záväzkov

4. HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK ZA ROK 2018 – VÝVOJ NÁKLADOV

A VÝNOSOV

Názov	Skutočnosť k 31.12.2017	Skutočnosť k 31.12.2018	Predpoklad rok 2019	Predpoklad rok 2020
Náklady	536118,33	628722,44	619500,00	619500,00
50 – Spotrebované nákupy	59067,87	54672,23	56000,00	56000,00
51 – Služby	49296,53	47880,55	50000,00	50000,00
52 – Osobné náklady	135381,85	147278,04	154000,00	154000,00
53 – Dane a poplatky	1003,33	514,34	500,00	500,00
54 – Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	15447,08	16027,49	16000,00	16000,00
55 – Odpisy, rezervy a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	263224,55	350769,91	330000,00	330000,00
56 – Finančné náklady	12697,12	11579,88	13000,00	13000,00
57 – Mimoriadne náklady				
58 – Náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov				
59 – Dane z príjmov				
Výnosy	499818,17	615329,91	607500,00	607500,00
60 – Tržby za vlastné výkony a tovar	12168,28	11034,50	12000,00	12000,00
61 – Zmena stavu vnútroorganizačných služieb				
62 – Aktivácia				
63 – Daňové a colné výnosy	221626,25	244511,14	245000,00	245000,00

a výnosy z poplatkov				
64 – Ostatné výnosy	44370,03	60507,24	50000,00	50000,00
65 – Zúčtovanie rezerv a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia				
66 – Finančné výnosy	1605,98	0,68	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	220047,63	299276,35	300000,00	300000,00
Hospodársky výsledok /+ kladný HV, - záporný HV/	-36300,16	-13392,53	-12000,00	-12000,00

5. OSTATNÉ DÔLEŽITÉ INFORMÁCIE

5.1 Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018

Obec Kojšov k 31.12.2018 eviduje záväzky:	€
-voči bankám – Primabanka Slovensko	55 633,54
-voči dodávateľom	119 282,23
-voči štátnemu rozpočtu	41 492,10
-voči zamestnancom	14 190,04
-voči ŠFRB1	150 509,52
-voči ŠFRB2	216 906,07
-zúčtov. s orgánmi soc. a zdrav. zabezpečenia	588,43
-ostatné priame dane	810,79
-záväzky soc. fondu	3 436,12
-iné záväzky	0,00
-environmentálny fond	26 448,80
-ostatné záväzky /depozit/	7 775,10

Uvedené záväzky sú v lehote splatnosti.

Zostatok istiny bankových úverov k 31.12.2018 v €	Skutočné bežné príjmy K 31.12.2017 v €	Úverová zadlženosť §17 ods.6 písm. a)
82 082,34	292 900,03	28%

5.2. Finančné usporiadanie vzťahov

Voči:

- a) štátnemu rozpočtu
- b) štátnym fondom
- c) zriadeným a založeným právnickým osobám
- 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.

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	10 099,47	10 099,47	0,00
MV SR – dotácia na voľby	Dotácia na voľby do samosprávy obcí	526,86	526,86	0,00
MF SR	Obnova budovy technických služieb	3000,00	3000,00	0,00
MV SR	REGOB, Register adries	253,24	253,24	0,00
UPSVaR-SNV	Stravné pre deti v HN	307,42	307,42	0,00
Urbariát Kojšov PS	Sponzorské príspevky	100,00	100,00	0,00
MDVRR SR	Životné prostredie	66,00	66,00	0,00
Environmentálny fond	PVŠS	44,60	44,60	0,00
UPSVaR-SNV	Školské potreby pre deti v HN	33,20	33,20	0,00
Okresný úrad KE odbor školstva	Príspevok pre MŠ	1 155,00	1 155,00	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
Úrad vlády SR	Rekonštrukcia MŠ a okolia, ciest a verejného osvetlenia	50 000,00	18 007,90	31992,10
Ministerstvo vnútra SR	Rekonštrukcia PZ	29 997,34,	29 997,34,	0,00
Min dopravy a výstavby	Výstavba 7BJ -MŠ Kojšov	119 330,00	119 330,00	0,00
Min dopravy a	Technické vybavenie	16 900,00	16 900,00	0,00

výstavby	7BJ –MŠ Kojšov			
Environmentálny fond	Rekonštrukcia verejného vodovodu	81 590,00	81 590,00	0,00
Ministerstvo vnútra SR	Výstavba zberného dvora	120 040,32	120 040,32	0,00
Úrad vlády SR	Výstavby detského ihriska pri MŠ	9 500,00	9 500,00	9 500,00
Min. vnútra SR	Prevenia kriminality	0,00	11 0000,00	0,00
SPOLU:				41 492,10

Kapitálový transfer 11 000,00 EUR obec v roku 2017 nevyčerpala, daný transfer použila v roku 2018 na rozšírenie kamerového systému .

Obec Kojšov nevyčerpala v roku 2018 zo ŠR sumu 41 492,10 € určenú na kapitálové výdavky, tieto finančné prostriedky je potrebné použiť a zúčtovať v kalendárnom roku 2019.

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 obec načerpala dňa 16.04.2018. Výška mesačnej splátky úveru je stanovená na hodnotu 712,82 EUR. Dátum splatnosti dlhového nástroja je stanovený na 16.04.2048.

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 2018 žiadnu zmluvu s inou obcou.

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

Obec neuzatvorila v roku 2018 žiadnu zmluvu s VÚC.

9. Hodnotenie plnenia programov obce - Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu

Obec netvorí programový rozpočet.

V Kojšove, dňa: 13.08.2019



Vypracovala:
Ing. Katarína Andrašková

Andrašková