



***ZÁVEREČNÝ ÚČET***  
***OBCE KALUŽA***  
***ZA ROK 2017***

*V Kaluži, máj 2018*

## **OBSAH :**

<b>I.</b>	<b>Rozpočet obce na rok 2017</b> .....	<b>1</b>
<b>II.</b>	<b>Rozbor plnenia príjmov za rok 2017</b> .....	<b>1</b>
	1. <i>Bežné príjmy - daňové príjmy</i> .....	2
	2. <i>Bežné príjmy - nedaňové príjmy</i> .....	2
	3. <i>Bežné príjmy – granty a transfery</i> .....	3
	4. <i>Kapitálové príjmy</i> .....	3
	5. <i>Príjmové finančné operácie</i> .....	3
	6. <i>Mimorozpočtové príjmy</i> .....	4
	7. <i>Príjmy príspevkových organizácií s právnou subjektivitou</i> .....	4
<b>III.</b>	<b>Rozbor plnenia výdavkov za rok 2017</b> .....	<b>4</b>
	1. <i>Bežné rozpočtované výdavky</i> .....	4
	2. <i>Kapitálové výdavky</i> .....	8
	3. <i>Výdavkové finančné operácie</i> .....	9
	4. <i>Mimorozpočtové výdavky</i> .....	9
	5. <i>Výdavky príspevkových organizácií s právnou subjektivitou</i> .....	9
<b>IV.</b>	<b>Rekapitulácia hospodárenia obce za rok 2017</b> .....	<b>9</b>
<b>V.</b>	<b>Tvorba a použitie prostriedkov fondov</b> .....	<b>10</b>
	1. <i>Rezervný fond</i> .....	10
	2. <i>Sociálny fond</i> .....	10
<b>VI.</b>	<b>Finančné usporiadanie vzťahov k iným subjektom</b> .....	<b>11</b>
	1. <i>Finančné usporiadanie k zriadeným alebo založeným právnickým osobám</i> .....	11
	2. <i>Finančné usporiadanie k štátnemu rozpočtu</i> .....	11
	3. <i>Finančné usporiadanie k štátnym fondom</i> .....	11
	4. <i>Finančné usporiadanie k rozpočtom iných obcí</i> .....	11
	5. <i>Finančné usporiadanie k rozpočtom VÚC</i> .....	11
	6. <i>Finančné usporiadanie k ostatným subjektom</i> .....	12
<b>VII.</b>	<b>Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017 v eur</b> .....	<b>12</b>
<b>VIII.</b>	<b>Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2017</b> .....	<b>13</b>
<b>IX.</b>	<b>Prehľad o nákladoch a výnosoch obce</b> .....	<b>14</b>
	1. <i>Prehľad o nákladoch obce</i> .....	14
	2. <i>Prehľad o výnosoch obce</i> .....	15
	3. <i>Výsledok hospodárenia</i> .....	15
	4. <i>Údaje o hospodárení príspevkových organizácií</i> .....	15
<b>X.</b>	<b>Hodnotenie plnenia programov obce - Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu</b> .....	<b>15</b>
<b>XI.</b>	<b>Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia</b> .....	<b>16</b>

## I. ROZPOČET OBCE NA ROK 2017

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2017.

Obec v roku 2016 zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 zákona č.583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2017.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 15.12.2016. Prvá úprava bola vykonaná rozpočtovým opatrením k 30.06.2017, druhá k 30.09.2017 a tretia úprava k 31.12.2017.

Pôvodný rozpočet obce na rok 2017 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet aj kapitálový rozpočet boli zostavené ako vyrovnané. Po zmenách bol rozpočet po zapojení finančných operácií zostavený ako prebytkový, bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový, kapitálový rozpočet ako schodkový a rozpočet finančných operácií ako prebytkový.

Po poslednej zmene bol rozpočet nasledovný:

### Rozpočet obce k 31.12.2017

	<i>Schválený rozpočet na rok 2017 v eur</i>	<i>Schválený rozpočet na rok 2017 v eur po poslednej zmene</i>
<b>Prijmy celkom</b>	<b>1 073 800,00</b>	<b>476 415,00</b>
z toho :		
<i>Bežné príjmy</i>	<i>513 800,00</i>	<i>441 915,00</i>
<i>Kapitálové príjmy</i>	<i>560 000,00</i>	<i>10 900,00</i>
<i>Prijmové finančné operácie</i>	<i>0,00</i>	<i>23 600,00</i>
<b>Výdavky celkom</b>	<b>1 073 800,00</b>	<b>474 915,00</b>
z toho :		
<i>Bežné výdavky</i>	<i>513 800,00</i>	<i>406 265,00</i>
<i>Kapitálové výdavky</i>	<i>560 000,00</i>	<i>49 450,00</i>
<i>Výdavkové finančné operácie</i>	<i>0,00</i>	<i>19 200,000</i>
<b>Rozpočtové hospodárenie obce</b>	<b>0,00</b>	<b>1 500,00</b>

Podrobné plnenie rozpočtu je uvedené v tabuľkách 1 až 4.

## II. ROZBOR PLNENIA PRÍJMOV ZA ROK 2017

<i>Rozpočet na rok 2017 v eur</i>	<i>Skutočnosť k 31.12.2017 v eur</i>	<i>Plnenie v %</i>
476 415,00	469 885,08	98,63

Z rozpočtovaných celkových príjmov 476 415,00 eur bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 469 885,08 eur, čo predstavuje 98,63 % plnenie.

## 1. BEŽNÉ PRÍJMY - DAŇOVÉ PRÍJMY

<i>Rozpočet na rok 2017 v eur</i>	<i>Skutočnosť k 31.12.2017 v eur</i>	<i>Plnenie v %</i>
230 800,00	227 122,96	98,41

Daňové príjmy činia 54,30 % rozpočtovaných bežných príjmov obce.

### a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej čiastky vo výške 128 000,00 eur z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2017 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške 127 754,23 eur, čo predstavuje plnenie na 99,81 %.

### b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 77 000,00 eur bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške 73 986,68 eur, čo je 96,09 % plnenie, z toho príjem dane za rok 2017 predstavuje sumu 63 610,61 eur a doplatky dane za predchádzajúce zdaňovacie obdobia sumu 10 376,07 eur. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 10 648,82 eur a dane zo stavieb v sume 63 337,86 eur.

### c) Daň za psa

Z rozpočtovaných 300,00 eur bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške 260,16 eur, čo je 86,72 % plnenie.

### d) Daň za ubytovanie

Z rozpočtovaných 18 000,00 eur bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške 17 754,48 eur, čo je 98,64 % plnenie.

### e) Poplatok za komunálne odpady a drobné stavebné odpady

Z rozpočtovaných 7 500,00 eur bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške 7 367,41 eur, čo je 98,23 % plnenie.

## 2. BEŽNÉ PRÍJMY - NEDAŇOVÉ PRÍJMY

<i>Rozpočet na rok 2017 v eur</i>	<i>Skutočnosť k 31.12.2017 v eur</i>	<i>Plnenie v %</i>
157 100,00	139 651,28	88,89

Nedaňové príjmy tvoria 33,39 % rozpočtovaných bežných príjmov obce.

### a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 8 250,00 eur bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške 5 936,04 eur, čo je 71,95 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých pozemkov vo výške 5 735,04 eur, príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov vo výške 1,00 eur a príjem z prenajatých strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia vo výške 200,00 eur.

### b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Z rozpočtovaných 145 300,00 eur bol skutočný príjem za administratívne a iné poplatky k 31.12.2017 vo výške 130 265,04 eur, čo je 89,65 % plnenie. Časť príjmov tvoria príjmy zo správnych poplatkov, ktoré sú vo výške 2 119,00 eur. Ďalej sú tu zahrnuté platby za odpadové nádoby a vrecia na odpad, odvysielané relácie v miestnom rozhlase, obradné siene a dom smútku, poplatky za opatrovateľskú službu a príjmy z pokút vo výške 819,69 eur. Príspevky od rodičov na náklady materskej školy činia 880,00 eur, príspevky na režijné náklady školskej jedálne od stravníkov 1 940,63 eur a príjmy za stravné lístky od zamestnancov vo výške 3 891,57 eur. Príjmy za časť nákladov za verejné služby poskytované v bazéne činia 69 488,00 eur, pre návštevníkov strediska 6 756,42 eur, úhrada časti nákladov za verejné služby poskytované pre zariadenia v stredisku činí 33 233,20 eur, refaktúracie výdavkov za spotrebovanú elektrinu a vodu 11 136,53 eur.

**c) Ostatné príjmy**

Skutočný príjem z dobropisov bol k 31.12.2017 vo výške 9,04 eur a z ročného zúčtovania zdravotného a sociálneho poistenia 3 441,16 eur.

**3. BEŽNÉ PRÍJMY – GRANTY A TRANSFERY**

<i>Rozpočet na rok 2017 v eur</i>	<i>Skutočnosť k 31.12.2017 v eur</i>	<i>Plnenie v %</i>
54 015,00	51 516,01	95,37

Granty a transfery tvoria 12,31 % rozpočtovaných bežných príjmov obce. Granty a transfery boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom.

Obec prijala nasledovné bežné granty a transfery:

<i>P. č.</i>	<i>Poskytovateľ</i>	<i>Suma v eur</i>	<i>Účel</i>
1.	Krajský školský úrad Košice	1 087,00	výkon št. správy – výchova a vzdelávanie
2.	Košický samosprávny kraj Košice	1 000,00	otvorenie LTS
3.	Obvodný úrad Michalovce	30,00	civilná ochrana obyvateľstva
4.	Obvodný úrad Michalovce	972,45	výkon št. správy – volebná činnosť
5.	Obvodný úrad Michalovce	131,34	výkon št. správy – register obyvateľstva
6.	Obvodný úrad Michalovce	62,80	výkon št. správy – register adries
7.	Krajský úrad ŽP Košice	32,00	výkon št. správy – životné prostredie
8.	Krajský úrad pre CD a PK Košice	17,19	výkon št. správy – cestná doprava
9.	ÚPSVaR Michalovce	31 017,18	podpora miestnej zamestnanosti
10.	Recyklačný fond	11,00	separovaný zber odpadu
11.	Obec Kaluža	17 155,05	vnútorné zúčt. režijných nákladov MŠ a ŠJ

**4. KAPITÁLOVÉ PRÍJMY**

<i>Rozpočet na rok 2017 v eur</i>	<i>Skutočnosť k 31.12.2017 v eur</i>	<i>Plnenie v %</i>
10 900,00	10 580,00	97,06

**a) Nedaňové príjmy**

Z rozpočtovaných 9 400,00 eur z predaja pozemkov bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške 9 080,00 eur, čo predstavuje 96,60 % plnenie.

**b) Granty a transfery**

Z rozpočtovaných 1 500,00 eur bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 1 500,00 eur, čo predstavuje 100,00 % plnenie. Ide o dar od podnikateľa na výstavbu multifunkčného ihriska.

**5. PRÍJMOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE**

<i>Rozpočet na rok 2017 v eur</i>	<i>Skutočnosť k 31.12.2017 v eur</i>	<i>Plnenie v %</i>
23 600,00	23 547,82	99,78

Rozpočtované príjmové finančné operácie predstavujú prijaté prostriedky z predchádzajúcich rokov vo výške 4 347,82 eur na vyrovnanie rozpočtu na konci rozpočtového obdobia a zložené finančné zábezpeky na verejné obstarávanie vo výške 19 200,00 eur.

## 6. MIMOROZPOČTOVÉ PRÍJMY

Mimorozpočtové príjmy v sume 17 467,01 eur pozostávajú z príjmov na mimorozpočtové účty z podnikateľskej činnosti za ubytovanie vo výške 9 264,90 eur, stravné v školskej jedálni vo výške 8 139,62 eur a preddavky na režijné náklady MŠ a ŠJ vo výške 62,49 eur.

## 7. PRÍJMY PRÍSPEVKOVÝCH ORGANIZÁCIÍ S PRÁVNOU SUBJEKTIVITOU

Príspevková organizácia Správa cestovného ruchu Zemplínska šírava

### Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2017 v eur	Skutočnosť k 31.12.2017 v eur	Plnenie v %
0,00	0,00	0,00

### Kapitálové príjmy

Rozpočet na rok 2017 v eur	Skutočnosť k 31.12.2017 v eur	Plnenie v %
0,00	0,00	0,00

## III. ROZBOR PLNENIA VÝDAVKOV ZA ROK 2017

Rozpočet na rok 2017 v eur	Skutočnosť k 31.12.2017 v eur	Plnenie v %
474 915,00	468 399,75	98,63

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 474 915,00 eur bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 v sume 451 846,75 eur, čo predstavuje 95,14 % čerpanie.

### 1. BEŽNÉ ROZPOČTOVANÉ VÝDAVKY

Rozpočet na rok 2017 v eur	Skutočnosť k 31.12.2017 v eur	Plnenie v %
406 265,00	391 157,60	96,28

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 406 265,00 eur bolo k 31.12.2017 skutočne čerpané 391 157,60 eur, čo predstavuje 96,28 % čerpanie.

#### Bežné rozpočtované výdavky podľa funkčnej klasifikácie

Názov	Rozpočet	Skutočnosť	Plnenie v %
Výkonné a zákonodarné orgány	159 550,00	153 185,30	96,01
Finančné a rozpočtové záležitosti	1 100,00	1 089,70	99,06
Všeobecné verejné služby	1 015,00	972,45	95,81
Cestná doprava	1 000,00	951,63	95,16
Nakladanie s odpadmi	18 150,00	18 658,27	102,80
Nakladanie s odpadovými vodami	500,00	462,60	92,52
Rozvoj obcí	3 100,00	2 917,49	94,11
Zásobovanie vodou	400,00	317,13	79,28
Verejné osvetlenie	4 800,00	4 654,68	96,97
Rekreačné a športové služby	133 700,00	128 595,24	96,18
Kultúrne služby	5 650,00	5 444,82	96,37
Náboženské a iné spoločenské služby	7 100,00	6 633,82	93,43
Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou	32 150,00	30 956,42	96,29
Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne	700,00	613,20	87,60
Vedľajšie služby v rámci predprimárneho vzdelávania	15 900,00	15 151,57	95,29

Názov	Rozpočet	Skutočnosť	Plnenie v %
Ďalšie sociálne služby – staroba	10 450,00	9 908,23	94,82
Dávky sociálnej pomoci – rodina a deti	11 000,00	10 645,05	96,77
<b>Spolu</b>	<b>406 265,00</b>	<b>391 157,60</b>	<b>96,28</b>

#### Výkonné a zákonodarné orgány

Výdavky na činnosť obecného úradu a výdavky inde neklasifikované –

- na mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania a poistné do zdravotných a sociálnej poisťovne a na doplnkové dôchodkové poistenie pre volených funkcionárov a zamestnancov obecného úradu
- na elektrickú energiu, zemný plyn, vodné a stočné, poštové a kuriérske služby, telefónne poplatky a poplatky za internet
- na materiál – výdavky na obstaranie výpočtovej a telekomunikačnej techniky, kancelárskych potrieb, čistiaceho, hygienického a dezinfekčného materiálu, stavebného, vodoinštaláčného a elektroinštaláčného materiálu, pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky, softvér, občerstvenie a materiál na počítačové siete a elektronický prenos dát
- na cestovné a dopravné – výdavky na prevádzku motorových vozidiel, a to na pohonné hmoty a špeciálne kvapaliny, servis, údržbu, opravy vrátane materiálu, povinné zmluvné poistenie a diaľničné známky, parkovné, zelené karty, cestovné náhrady podľa zákona o cestovných náhradách pri služobných cestách volených funkcionárov a zamestnancov obecného úradu
- na rutinnú a štandardnú údržbu výpočtovej techniky, prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení, budovy obecného úradu a softvéru
- na služby – na údržbu web stránky obce, tlač tlačív, publikácií, máp, novoročných pozdravov, výrobu informačných tabúľ, vlajkovú výzdobu, revízie a kontroly zariadení, zhotovenie kľúčov a pečiatok, Spoločný úrad Michalovce, právne služby, prieskumné a projektové práce, geometrické plány, geologické prieskumy a práce, štúdie, expertízy, posudky, dane, poplatky a odvody (ochranným autorským zväzom, správne, notárske, e-kolky), stravovanie zamestnancov, poistenie budov, strojov a zariadení, prídely do sociálneho fondu, odmeny a príspevky poslancom obecného zastupiteľstva, odmeny zamestnancov mimo pracovného pomeru, reprezentačné výdavky a nájomné za prenájom pozemkov od Slovenského pozemkového fondu a Vojenských lesov a majetkov
- transfery jednotlivcom a neziskovým právnickým osobám – členské príspevky za členstvo obce v záujmových združeníach (napr. ZMOS), príspevky združeniam a rozvojovým agentúram, príspevky odborovej organizácii podľa kolektívnej zmluvy, vianočné príspevky starobným dôchodcom, nemocenské dávky zamestnancom.

#### Finančné a rozpočtové záležitosti

Poplatky a odvody banke za vedenie účtov.

#### Všeobecné verejné služby

Výdavky na prípravu a vykonanie volieb do orgánov samosprávnych krajov.

#### Cestná doprava

Výdavky na údržbu miestnych a účelových komunikácií a chodníkov, autobusových čakární a dopravného značenia a zimnú údržbu miestnych komunikácií.

#### Nakladanie s odpadmi

Výdavky na nákup a nájom odpadových nádob a vriec na komunálny odpad, výdavky na nakladanie s odpadom – odvoz a likvidácia odpadu dodávateľskou firmou oprávnenou na manipuláciu s odpadmi a výdavky na odstraňovanie nelegálnych skládok odpadu.

#### Nakladanie s odpadovými vodami

Výdavky na údržbu kanalizačných sietí.

#### Rozvoj obcí

Výdavky na údržbu verejnej zelene – palivá do pracovných mechanizmov, prenájom plošiny, terénne úpravy.

#### Zásobovanie vodou

Výdavky na údržbu vodovodných sietí.

#### Verejné osvetlenie

Výdavky na prevádzkovanie a údržbu verejného osvetlenia a vianočnej výzdoby.

### Rekreačné a športové služby

Výdavky súvisiace s poskytovaním rekreačných a športových služieb –

- na mzdy a poistné zamestnancov referátu cestovného ruchu
- na elektrickú energiu a zemný plyn, vodné a stočné a poštové a telefónne poplatky
- na nákup pracovného náradia a nástrojov, kancelárskych potrieb, čistiaceho, dezinfekčného a hygienického materiálu, stavebného, vodoinštaláčného, elektroinštaláčného materiálu a veterinárneho materiálu, pracovných odevov a pomôcok
- na prevádzku dopravných prostriedkov – na pohonné hmoty, špeciálne kvapaliny, servis, údržbu a opravy
- na údržbu výpočtovej techniky, strojov, prístrojov a zariadení a budov
- na prenájom pozemkov v rekreačnej oblasti a prenájom miestnosti na tlačovú konferenciu
- na služby realizované dodávateľským spôsobom – vytvorenie a údržbu web stránok, tlač propagačných materiálov, revízie a kontroly zariadení, ochranu objektu, štúdie, expertízy, posudky, stravovanie zamestnancov, prídely do sociálneho fondu, odmeny zamestnancov mimo pracovného pomeru a reprezentačné výdavky
- transfery a príspevky pre jednotlivcov – príspevok na činnosť stolnotenisového oddielu, nemocenské dávky zamestnancov.

### Kultúrne služby

Výdavky na prevádzku, údržbu a vybavenie kultúrneho domu, otvorenie LTS, na kultúrno-spoločenské podujatia a na novoročný ohňostroj.

### Náboženské a iné spoločenské služby

Výdavky na prevádzkovanie domu smútku a cintorína – na elektrickú energiu, vodné a stočné, poistenie budov, strojov a zariadení, vybavenie interiéru a odmenu správcu pohrebiska.

### Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou

Výdavky na mzdy a poistné do poisťovní pedagogických zamestnancov, na elektrickú energiu, zemný plyn a vodné a stočné, poštovné, na kancelárske potreby, čistiaci, hygienický a dezinfekčný materiál, knihy, učebné pomôcky, na údržbu výpočtovej techniky, spoločný úrad, stravovanie zamestnancov, poistenie budovy, strojov a zariadení a prídely do sociálneho fondu.

### Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne

Výdavky na školenia, kurzy, semináre, porady, konferencie, poradenstvo a výchovu v oblasti BOZP a PO.

### Vedľajšie služby poskytované v rámci predprimárneho vzdelávania

Výdavky na prevádzkovanie zariadenia školského stravovania – mzdy a poistné zamestnancov, prevádzkové stroje, prístroje a zariadenia, kancelárske potreby, čistiaci, hygienický, dezinfekčný materiál, softvér, stravovanie zamestnancov, odmeny zamestnancov mimo pracovného pomeru, revízie a kontroly zariadení, nemocenské dávky a prídely do sociálneho fondu.

### Ďalšie sociálne služby – staroba

Výdavky na opatrovateľskú službu občanov obce – mzdy a poistné zamestnancov a prídely do sociálneho fondu a príspevky obce na stravovanie a režijné náklady školskej jedálne za dôchodcov stravujúcich sa v školskej jedálni.

### Dávky sociálnej pomoci – rodina a deti

Príspevky na stravovanie detí a režijné náklady školskej jedálne a režijné náklady materskej školy uhrádzané obcou za deti navštevujúce materskú školu.

### **Výdavky podľa ekonomickej klasifikácie v eur**

Názov	Rozpočet	Skutočnosť	Plnenie v %
Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	144 680,00	142 112,47	98,23
Poistné a príspevok do poisťovní	59 885,00	56 250,57	93,93
Cestovné náhrady	1 125,00	1 024,76	91,09
Energie, voda, komunikácie	40 980,00	36 930,80	90,12
Materiál	28 710,00	27 434,77	95,56
Dopravné	7 650,00	7 309,72	95,55
Rutinná a štandardná údržba	9 650,00	9 059,30	93,88



Názov	Rozpočet	Skutočnosť	Plnenie v %
Nájomné za nájom	2 700,00	2 414,24	89,42
Služby	88 335,00	86 905,24	98,38
Transfery jednotlivcom a neziskovým právnickým osobám	22 550,00	21 715,73	96,30
<b>Spolu</b>	<b>406 265,00</b>	<b>391 157,60</b>	<b>96,28</b>

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Výdavky na tarifné a funkčné platy starostu, zamestnancov obecného úradu, opatrovateľskej služby, školstva a referátu cestovného ruchu.

Poistné a príspevok do poisťovní

Výdavky na odvody poisťného za zamestnávateľa z miezd a z dohôd mimo pracovného pomeru do zdravotných poisťovní, sociálnej poisťovne a do doplnkovej dôchodkovej poisťovne.

Energie, voda, komunikácie

Výdavky na elektrickú energiu a zemný plyn, vodné a stočné a poštové a kuriérske služby, telefónne poplatky a poplatky za internet.

Materiál

Výdavky na obstaranie výpočtovej techniky, kancelárskych potrieb, čistiaceho, hygienického a dezinfekčného materiálu, stavebného, vodoinštaláčného a elektroinštaláčného materiálu, nákup dopravných značiek, informačných tabúl, štátnych symbolov a erbov, knihy, časopisy, noviny, pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky, softvér, reprezentačné a materiál na počítačové siete a elektronický prenos dát, na nákup pracovného náradia a nástrojov a veterinárneho materiálu.

Cestovné výdavky

Cestovné náhrady podľa zákona o cestovných náhradách pri služobných cestách volených funkcionárov a zamestnancov obce.

Rutinná a štandardná údržba

Výdavky na bežnú údržbu a opravy výpočtovej techniky, softvéru, prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení, budov a stavieb.

Dopravné

Výdavky na prevádzku motorových vozidiel a ostatných dopravných prostriedkov a pracovných mechanizmov, a to na pohonné hmoty a špeciálne kvapaliny, servis, údržbu, opravy vrátane materiálu, povinné zmluvné a havarijné poistenie a diaľničné známky, parkovné, zelené karty.

Nájomné za nájom

Výdavky na prenájom pozemkov v rekreačnej oblasti od SVP, š.p. a pozemkov od Slovenského pozemkového fondu a Vojenských lesov a majetkov, prenájom telocvične a prenájom výpočtovej techniky, prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení.

Služby

Výdavky na služby realizované dodávateľským spôsobom – na vytvorenie a údržbu web stránok, tlač tlačív, publikácií, máp, novoročných pozdravov, propagačných materiálov, výrobu informačných tabúl, vlajkovú výzdobu, revízie a kontroly zariadení, zhotovenie kľúčov a pečiatok, Spoločný úrad Michalovce, ochranu objektov, právne služby, prieskumné a projektové práce, geometrické plány, geologické prieskumy a práce, štúdie, expertízy, posudky, dane, poplatky a odvody (ochranným autorským zväzom, správne, notárske, bankové, kolkové známky, za uloženie odpadu), stravovanie zamestnancov, poistenie budov, strojov a zariadení, prídely do sociálneho fondu, odmeny a príspevky poslancom a členom komisií obecného zastupiteľstva, odmeny zamestnancov mimo pracovného pomeru a reprezentačné výdavky.

Transfery jednotlivcom a neziskovým právnickým osobám

Členské príspevky za členstvo obce v záujmových združeníach (napr. ZMOS), príspevky združeniam, rozvojovým agentúram a agentúram cestovného ruchu, na činnosť miestneho stolnotenisového oddielu, odborovej organizácii podľa kolektívnej zmluvy, starobným dôchodcom, odchodné zamestnancom a nemocenské dávky zamestnancov.

## 2. KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY

<i>Rozpočet na rok 2017 v eur</i>	<i>Skutočnosť k 31.12.2017 v eur</i>	<i>Plnenie v %</i>
49 450,00	41 489,15	83,90

### *Výdavky podľa funkčnej klasifikácie v eur*

<i>Názov</i>	<i>Rozpočet</i>	<i>Skutočnosť</i>	<i>Plnenie v %</i>
<i>Výkonné a zákonodarné orgány</i>	4 500,00	4 311,64	95,81
<i>Cestná doprava</i>	1 200,00	1 150,00	95,83
<i>Rozvoj obcí</i>	1 000,00	929,00	92,90
<i>Zásobovanie vodou</i>	10 150,00	9 781,00	96,36
<i>Verejné osvetlenie</i>	8 000,00	7 946,69	99,33
<i>Rekreačné a športové služby</i>	12 600,00	10 970,82	87,07
<i>Kultúrne služby</i>	2 000,00	1 760,00	88,00
<i>Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou</i>	10 000,00	4 640,00	46,40
<b>Spolu</b>	<b>49 450,00</b>	<b>41 489,15</b>	<b>83,90</b>

#### Výkonné a zákonodarné orgány

Výdavky na nákup počítača, upgrade telefónnej ústredne, rozšírenie pamäte servera, na splátky za kopírovací prístroj kúpený v roku 2016 spolu vo výške 2 091,64 eur a výdavky súvisiace s rekonštrukciou a modernizáciou obecného úradu (verejné obstarávanie, projektové práce, energetický audit, tepelnoizolačný posudok, projekt protipožiarneho zabezpečenia stavby) vo výške 2 220,00 eur.

#### Cestná doprava

Výdavky na úhradu splátok na výstavbu prístupovej cesty k penziónu Máj z roku 2015 vo výške 400,00 eur, parkoviska pri pošte a obecnom úrade z roku 2013 vo výške 350,00 eur a rekonštrukčné práce na novej ulici z roku 2015 vo výške 400,00 eur.

#### Rozvoj obcí

Výdavky na nákup kosačky pre referát cestovného ruchu.

#### Zásobovanie vodou

Výdavky na projektovú dokumentáciu, výstavbu a porealizačné zameranie vodovodu v rekreačnej oblasti a porealizačné zameranie vodovodu na Medvedej hore.

#### Verejné osvetlenie

Výstavba verejného osvetlenia v časti od Medvedej hory po obec, Hurka a stredisko Kamenec v rámci vydaného platného stavebného povolenia.

#### Rekreačné a športové služby

Výdavky na projektovú dokumentáciu vodného sveta vo výške 5 873,60 eur, úhradu splátky za rekonštrukciu inžinierskych sietí pri obecných predajných stánkoch realizovaných v roku 2007 vo výške 857,22 eur, úhradu splátok za rekonštrukciu a modernizáciu ubytovacích zariadení realizovaných v roku 2016 vo výške 3 740,00 eur a na splátky za rozšírenie kamerového systému vo výške 500,00 eur.

#### Kultúrne služby

Výdavky na dokumentáciu k žiadosti o NFP na rekonštrukciu budovy kultúrneho domu a verejné obstarávanie vo výške 1 460,00 eur a na plynovú prípojku vo výške 300,00 eur.

#### Predškolská výchova s bežnou starostlivosťou

Výdavky na projektové práce a verejné obstarávanie pre rekonštrukciu budovy MŠ vo výške 3 240,00 eur a dvere vo výške 1 400,00 eur.

### 3. VÝDAVKOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE

Rozpočet na rok 2017 v eur	Skutočnosť k 31.12.2017 v eur	Plnenie v %
19 200,00	19 200,00	100,00

Rozpočtové finančné operácie obec v roku 2017 boli použité na vrátenie zloženej finančnej zábezpeky na verejné obstarávanie.

### 4. MIMOROZPOČTOVÉ VÝDAVKY

Mimorozpočtové výdavkové finančné operácie v sume 16 553,00 eur pozostávajú z výdavkov z mimorozpočtových účtov na podnikateľskú činnosť vo výške 8 924,10 eur a výdavkov na stravovanie v školskej jedálni vo výške 7 628,90 eur.

### 5. VÝDAVKY PRÍSPEVKOVÝCH ORGANIZÁCIÍ S PRÁVNOU SUBJEKTIVITOU

Príspevková organizácia Správa cestovného ruchu Zemplínska šírava

#### Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2017 v eur	Skutočnosť k 31.12.2017 v eur	Plnenie v %
0,00	0,00	0,00

#### Kapitálové výdavky

Rozpočet na rok 2017 v eur	Skutočnosť k 31.12.2017 v eur	Plnenie v %
0,00	0,00	0,00

## IV. REKAPITULÁCIA HOSPODÁRENIA OBCE ZA ROK 2017

Prehľad o schválenom a upravenom rozpočte a plnení rozpočtu obce k 31.12.2017 v eur

#### Bežný a kapitálový rozpočet v eur

Ukazovateľ	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť
bežné príjmy	513 800,00	441 915,00	418 290,25
bežné výdavky	513 800,00	406 265,00	391 157,60
<b>BEŽNÝ ROZPOČET</b>	<b>0,00</b>	<b>35 650,00</b>	<b>27 132,65</b>
kapitálové príjmy	560 000,00	10 900,00	10 580,00
kapitálové výdavky	560 000,00	49 450,00	41 489,15
<b>KAPITÁLOVÝ ROZPOČET</b>	<b>0,00</b>	<b>- 38 550,00</b>	<b>- 30 909,15</b>
- schodok, + prebytok	<b>0,00</b>	<b>- 2900,00</b>	<b>- 3776,50</b>

#### Mimorozpočtové položky v eur

príjmové	0,00	0,00	17 467,01
výdavkové	0,00	0,00	16 553,00
- schodok, + prebytok	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>914,01</b>

#### Výsledok vrátane mimorozpočtových položiek v eur

príjmy	1 073 800,00	452 815,00	446 337,26
výdavky	1 073 800,00	455 715,00	449 199,75
<b>výsledok</b>	<b>0,00</b>	<b>- 2900,00</b>	<b>- 2 862,49</b>

**Finančné operácie v eur**

príjmové	0,00	23 600,00	23 547,82
výdavkové	0,00	19 200,00	19 200,00
<b>- schodok, + prebytok</b>	<b>0,00</b>	<b>4 400,00</b>	<b>4 347,82</b>

**Celkový výsledok po zapojení finančných operácií v eur**

príjmy	1 073 800,00	476 415,00	469 885,08
výdavky	1 073 800,00	474 915,00	468 399,75
<b>výsledok</b>	<b>0,00</b>	<b>1 500,00</b>	<b>1 485,33</b>

Výsledok hospodárenia za rok 2017 je schodok vo výške 2 862,49 eur, ktorý pozostáva z prebytku bežného a schodku kapitálového rozpočtu. Celkový výsledok vo výške **1 485,33 eur** po zúčtovaní finančných operácií navrhujeme použiť na tvorbu rezervného fondu obce a následne v plnej výške na úhradu záväzkov bežného rozpočtu z predchádzajúcich rokov podľa ustanovenia § 10 ods. 9 zákona 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

**V. TVORBA A POUŽITIE PROSTRIEDKOV FONDŮV****1. REZERVNÝ FOND**

Obec vytvára rezervný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z. z. v znení neskorších predpisov vo výške 10 % prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka. Vedie sa na analytickom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

<b>Rezervný fond</b>	<b>Suma v eur</b>
<b>Začiatkový stav k 01.01.2017</b>	<b>4 090,66</b>
Prírastky	0,00
z prebytku hospodárenia	3 588,43
ostatné prírastky	0,00
Úbytky	0,00
použitie rezervného fondu	3 588,43
krytie schodku hospodárenia	0,00
ostatné úbytky	0,00
<b>Konečný zostatok k 31.12.2017</b>	<b>4 090,66</b>

**2. SOCIÁLNY FOND**

Obec vytvára sociálny fond v zmysle zákona č.152/1994 Z. z. v znení neskorších predpisov. Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

<b>Sociálny fond</b>	<b>Suma v eur</b>
<b>Začiatkový stav k 01.01.2017</b>	<b>707,81</b>
Prírastky	2 099,50
povinný príděl	2 099,50
ostatné prírastky	0,00
Úbytky	1 943,85
závodné stravovanie	1 943,85
regeneráciu zamestnancov	0,00
ostatné úbytky	0,00
<b>Konečný zostatok k 31.12.2017</b>	<b>863,46</b>

## VI. FINANČNÉ USPORIADANIE VZŤAHOV K INÝM SUBJEKTOM

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 obec finančne usporadúva svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytla finančné prostriedky svojho rozpočtu a finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

### 1. FINANČNÉ USPORIADANIE K ZRIADENÝM ALEBO ZALOŽENÝM PRÁVNICKÝM OSOBÁM

#### a) Finančné usporiadanie k zriadeným právnickým osobám – príspevkovým organizáciám

Správa cestovného ruchu	Celkové náklady	0,00 eur
	Celkové výnosy	0,00 eur
	<b>Hospodársky výsledok</b>	<b>0,00 eur</b>

#### b) Finančné usporiadanie k založeným právnickým osobám – obchodným spoločnostiam

Obec nie je zakladateľom žiadnej obchodnej spoločnosti.

### 2. FINANČNÉ USPORIADANIE K ŠTÁTNEMU ROZPOČTU

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2017	Suma použitých prostriedkov v roku 2017	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
1	2	3	4	5
Okresný úrad Košice	výkon št. správy – výchova a vzdel.	1 087,00	1 087,00	0,00
Okresný úrad Košice	výkon št. správy – životné prostr.	32,00	32,00	0,00
Okresný úrad Michalovce	výkon št. správy – volebná činnosť	972,45	972,45	0,00
Okresný úrad Michalovce	civilná ochrana obyvateľstva	30,00	30,00	0,00
Ministerstvo vnútra SR	výkon št. správy – register obyvateľstva	131,34	131,34	0,00
Ministerstvo vnútra SR	výkon št. správy – register adries	62,80	62,80	0,00
Min. dopravy a výstavby SR	výkon št. správy – cestná doprava	17,19	17,19	0,00
ÚPSVaR Michalovce	podpora miestnej zamestnanosti	31 017,18	31 017,18	0,00

### 3. FINANČNÉ USPORIADANIE K ŠTÁTNYM FONDOM

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2017	Suma použitých prostriedkov v roku 2017	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
1	2	3	4	5
Recyklačný fond	separovaný zber odpadu	11,00	11,00	0,00

### 4. FINANČNÉ USPORIADANIE K ROZPOČTOM INÝCH OBCÍ

Obec nemala v roku 2017 finančné vzťahy s rozpočtom inej obce.

### 5. FINANČNÉ USPORIADANIE K ROZPOČTOM VÚC

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2017	Suma použitých prostriedkov v roku 2017	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
1	2	3	4	5
Košický samosprávny kraj	otvorenie LTS	1 000,00	1 000,00	0,00

## 6. FINANČNÉ USPORIADANIE K OSTATNÝM SUBJEKTOM

Prijímateľ	Účelové určenie grantu, transferu	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2017	Suma použitých prostriedkov v roku 2017	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
1	2	3	4	5
Stolnotenisový oddiel Kaluža	transfer na činnosť	656,50	656,50	0,00
soc. znevýhodnení občania	sociálna výpomoc	500,00	500,00	0,00
Slov. zväz chovateľov	podpora výstavy drobných zvierat	50,00	50,00	0,00
Obec Kaluža	vnút. zúčt. režijných nákl. MŠ a ŠJ	17 155,05	17 155,05	0,00

Obec v roku 2017 poskytla dotácie v súlade so VZN o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel. K 31.12.2017 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté.

## VII. BILANCIA AKTÍV A PASÍV K 31.12.2017 V EUR

### AKTÍVA

Názov	Stav k 01.01.2017 v eur	Stav k 31.12.2017 v eur
<b>Neobežný majetok spolu</b>	<b>2 129 996,30</b>	<b>2 013 991,63</b>
Dlhodobý nehmotný majetok	109,58	0,00
Dlhodobý hmotný majetok	1 726 576,32	1 610 681,23
Dlhodobý finančný majetok	403 310,40	403 310,40
<b>Obežný majetok spolu</b>	<b>62 169,46</b>	<b>55 256,68</b>
Zásoby	49,42	3 005,66
Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy	0,00	0,00
Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky	44 174,93	37 694,27
Finančné účty	17 945,11	14 556,75
Poskytnuté návratné finančné výpomoci	0,00	0,00
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>8 320,68</b>	<b>8 073,63</b>
<b>SPOLU</b>	<b>2 200 486,44</b>	<b>2 077 321,94</b>

### PASÍVA

Názov	Stav k 01.01.2017 v eur	Stav k 31.12.2017 v eur
<b>Vlastné imanie</b>	<b>1 047 619,53</b>	<b>1 004 181,34</b>
Oceňovacie rozdiely	- 73 676,34	- 73 676,34
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	1 121 295,87	1 077 857,68
<b>Závazky</b>	<b>155 990,46</b>	<b>171 393,43</b>
Rezervy	800,00	800,00
Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy	0,00	0,00
Dlhodobé a krátkodobé záväzky	149 790,47	165 193,44
Bankové úvery a výpomoci	5 399,99	5 399,99
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>996 876,45</b>	<b>901 747,17</b>
<b>SPOLU</b>	<b>2 200 486,44</b>	<b>2 077 321,94</b>

## VIII. PREHĽAD O STAVE A VÝVOJI DLHU K 31.12.2017

Obec k 31.12.2017 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám a nefinančným subjektom	5 399,99 eur
- voči dodávateľom	146 706,31 eur
- voči štátnemu rozpočtu	0,00 eur
- voči ZP, SP a SF	6 831,76 eur
- voči daňovému úradu	1 349,54 eur
- voči zamestnancom	10 034,83 eur
- prijaté preddavky	93,37 eur
- ostatné záväzky	177,63 eur

### Dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania:

Obec v zmysle ustanovenia § 17 ods. 6 zákona č.583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení nesk. predpisov, môže na plnenie svojich úloh prijať návratné zdroje financovania, len ak:

- celková suma dlhu obce neprekročí **60%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a
- suma ročných splátok návratných zdrojov financovania vrátane úhrady výnosov neprekročí **25%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka znížených o prostriedky poskytnuté v príslušnom rozpočtovom roku obci z rozpočtu iného subjektu verejnej správy, prostriedky poskytnuté z Európskej únie a iné prostriedky zo zahraničia alebo prostriedky získané na základe osobitného predpisu.

### Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. a)

Text	Suma v eur
<b>Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN I-12 k 31.12.2016</b>	
skutočné bežné príjmy obce	455 204,05
skutočné bežné príjmy RO	0,00
<b>Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2016</b>	<b>455 204,05</b>
<b>Celková suma dlhu obce k 31.12.2017</b>	
zostatok istiny z bankových úverov	0,00
zostatok istiny z pôžičiek	0,00
zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	5 399,99
zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov	0,00
zostatok istiny z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	0,00
zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty	0,00
zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	0,00
<b>Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2017</b>	<b>5 399,99</b>
<b>Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky</b>	
z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	0,00
z úveru z Environmentálneho fondu	0,00
z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	0,00
<b>Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce</b>	<b>0,00</b>
<b>Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2017</b>	<b>5 399,99</b>

Zostatok istiny k 31.12.2017	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2016	§ 17 ods.6 písm. a)
5 399,99	455 204,05	<b>1,19 %</b>

Zákonná podmienka podľa § 17 ods.6 písm. a) zákona č.583/2004 Z. z. **bola** splnená.

**Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. b)**

<i>Text</i>	<i>Suma v eur</i>
<b>Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2016</b>	
skutočné bežné príjmy obce	455 204,05
skutočné bežné príjmy RO	0,00
<b>Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2016</b>	<b>455 204,05</b>
<b>Do bežných príjmov obce a RO sa nezapočítavajú</b>	
dotácie na prenesený výkon štátnej správy	187,04
dotácie z MF SR	0,00
príjmy z náhradnej výsadby drevín	0,00
účelovo určené peňažné dary	0,00
<b>Spolu nezapočítavané bežné príjmy obce a RO k 31.12.2016</b>	<b>187,04</b>
<b>Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2016</b>	<b>455 017,01</b>
<b>Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2017 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia</b>	
Splácanie tuzemskej istiny	
821004 - z bankových úverov krátkodobých	0,00
821005 - z bankových úverov dlhodobých	0,00
821007 - z ostatných úverov, pôžičiek a návr. fin. výpomocí dlhodob.	0,00
821009 - z dodávateľských úverov	0,00
Splácanie úrokov v tuzemsku	
651002 - banke a pobočke zahraničnej banky	0,00
651003 - subjektu verejnej správy	0,00
651004 - ostatnému veriteľovi	0,00
<b>Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2017</b>	<b>0,00</b>

<i>Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2017</i>	<i>Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2016</i>	<i>§ 17 ods.6 písm. b)</i>
0,00	455 017,01	0,00 %

Zákonná podmienka podľa § 17 ods.6 písm. b) zákona č.583/2004 Z. z. **bola** splnená.

## **IX. PREHLAD O NÁKLADOCH A VÝNOSOCH OBCE**

Obec podniká na základe živnostenského oprávnenia vedeného v živnostenskom registri Okresného úradu Michalovce pod č. 840-15355. Predmetom podnikania je poskytovanie ubytovacích služieb bez prevádzkovania pohostinských činností.

Výnosy a náklady na túto činnosť sa nerozpočítujú a sledujú sa na samostatnom mimorozpočtovom účte.

### **1. PREHLAD O NÁKLADOCH OBCE**

<i>Druh</i>	<i>Hlavná činnosť</i>	<i>Podnikateľská činnosť</i>	<i>Spolu v eur</i>
Spotrebované nákupy	85 649,04	743,39	86 392,43
Služby	75 460,60	1 038,57	76 499,17
Osobné náklady	237 085,29	6 979,60	244 064,89
Dane a poplatky	1 974,39	0,00	1 974,39
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	9 266,90	0,00	9 266,90
Odpisy, rezervy a opravné položky a zúčt. časového rozlíšenia	183 005,66	0,00	183 005,66



<i>Druh</i>	<i>Hlavná činnosť</i>	<i>Podnikateľská činnosť</i>	<i>Spolu v eur</i>
<i>Finančné náklady</i>	3 054,18	66,50	3 120,68
<i>Mimoriadne náklady</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov</i>	18 361,55	0,00	18 361,55
<b><i>Spolu</i></b>	<b>613 857,61</b>	<b>8 828,06</b>	<b>622 685,67</b>

## **2. PREHLAD O VÝNOSOCH OBCE**

<i>Druh</i>	<i>Hlavná činnosť</i>	<i>Podnikateľská činnosť</i>	<i>Spolu v eur</i>
<i>Tržby za vlastné výkony a tovar</i>	28 308,81	9 264,90	37 573,71
<i>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Aktivácia</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov</i>	235 817,10	0,00	235 817,10
<i>Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti</i>	127 652,78	0,00	127 652,78
<i>Zúčtovanie rezerv, opravných položiek a časového rozlíšenia</i>	2 778,03	0,00	2 778,03
<i>Finančné výnosy</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Mimoriadne výnosy</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov</i>	130 990,24	0,00	130 990,24
<b><i>Spolu</i></b>	<b>525 546,96</b>	<b>9 264,90</b>	<b>534 811,86</b>

## **3. VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA**

<i>Druh</i>	<i>Hlavná činnosť</i>	<i>Podnikateľská činnosť</i>	<i>Spolu v eur</i>
<i>Výnosy</i>	525 546,96	9 264,90	534 811,86
<i>Náklady</i>	613 857,61	8 828,06	622 685,67
<b><i>Výsledok hospodárenia pred zdanením</i></b>	<b>- 88 310,65</b>	<b>436,84</b>	<b>- 87 873,81</b>
<i>Daň z príjmov</i>	6,45	91,73	98,18
<b><i>Výsledok hospodárenia po zdanení</i></b>	<b>- 88 317,10</b>	<b>345,11</b>	<b>- 87 971,99</b>

## **4. ÚDAJE O HOSPODÁRENÍ PRÍSPEVKOVÝCH ORGANIZÁCIÍ**

Obec je zriaďovateľom príspevkovej organizácie Správa cestovného ruchu Zemplínska šírava

<i>Druh</i>	<i>Spolu v eur</i>
<i>Výnosy</i>	0,00
<i>Náklady</i>	0,00
<b><i>Výsledok hospodárenia</i></b>	<b>0,00</b>

## **X. HODNOTENIE PLNENIA PROGRAMOV OBCE - HODNOTIACA SPRÁVA K PLNENIU PROGRAMOVÉHO ROZPOČTU**

Obec netvorí programový rozpočet.

## ***XI. UDALOSTI OSOBITNÉHO VÝZNAMU PO SKONČENÍ ÚČTOVNÉHO OBDOBIA***

*Po skončení účtovného obdobia obec nezaznamenala žiadne udalosti osobitného významu, ktoré by mali vplyv na ekonomiku obce v budúcom období.*

*V Kaluži, máj 2018*

*Vypracovala:  
Ing. Monika Hujdičová*

*Ing. Ján Čuchran  
starosta obce*

## Plnenie rozpočtu obce Kaluža za rok 2017 - sumár

**Tabuľka 1**

v eur

Popis	Rozpočet 2017	Skutočnosť 2017	Rozdiel v eur *)	Miera plnenia v %
<b>I. BEŽNÝ ROZPOČET</b>				
Príjmy bežného rozpočtu	441 915,00	418 290,25	23 624,75	94,65
Výdavky bežného rozpočtu	406 265,00	391 157,60	15 107,40	96,28
<b>Rozdiel</b>	<b>35 650,00</b>	<b>27 132,65</b>	<b>8 517,35</b>	<b>76,11</b>
<b>II. KAPITÁLOVÝ ROZPOČET</b>				
Príjmy kapitálového rozpočtu	10 900,00	10 580,00	320,00	97,06
Výdavky kapitálového rozpočtu	49 450,00	41 489,15	7 960,85	83,90
<b>Rozdiel</b>	<b>- 38 550,00</b>	<b>- 30 909,15</b>	<b>- 7 640,85</b>	<b>80,18</b>
<b>III. SPOLU BEŽNÝ A KAPITÁLOVÝ ROZPOČET</b>				
Príjmové rozpočtové operácie	452 815,00	428 870,25	23 944,75	94,71
Výdavkové rozpočtové operácie	455 715,00	432 646,75	23 068,25	94,94
<b>Rozdiel</b>	<b>- 2 900,00</b>	<b>- 3 776,50</b>	<b>876,50</b>	<b>130,22</b>

<b>IV. MIMOROZPOČTOVÉ POLOŽKY</b>				
Príjmové operácie	0,00	17 467,01	- 17 467,01	xxx
Výdavkové operácie	0,00	16 553,00	- 16 553,00	xxx
<b>Rozdiel</b>	<b>0,00</b>	<b>914,01</b>	<b>- 914,01</b>	<b>xxx</b>

<b>V. CELKOM</b>				
Príjmové operácie	452 815,00	446 337,26	6 477,74	98,57
Výdavkové operácie	455 715,00	449 199,75	6 515,25	98,57
<b>Rozdiel</b>	<b>- 2 900,00</b>	<b>- 2 862,49</b>	<b>- 37,51</b>	<b>98,71</b>

<b>VI. FINANČNÉ OPERÁCIE</b>				
Príjmové finančné operácie	23 600,00	23 547,82	52,18	99,78
Výdavkové finančné operácie	19 200,00	19 200,00	0,00	100,00
<b>Rozdiel</b>	<b>4 400,00</b>	<b>4 347,82</b>	<b>52,18</b>	<b>98,81</b>

<b>VII. HOSPODÁRENIE CELKOM</b>				
Príjmové operácie	476 415,00	469 885,08	6 529,92	98,63
Výdavkové operácie	474 915,00	468 399,75	6 515,25	98,63
<b>Rozdiel</b>	<b>1 500,00</b>	<b>1 485,33</b>	<b>14,67</b>	<b>99,02</b>

\*) Rozdiel medzi rozpočtom na rok 2017 a plnením

## Plnenie bežného rozpočtu obce Kaluža za rok 2017

Tabuľka 2

v eur

Popis	Rozpočet 2017	Skutočnosť 2017	Rozdiel v eur *)	Miera plnenia v %	
<b>*A</b>	<b>BEŽNÉ PRÍJMY</b>	<b>441 915,00</b>	<b>418 290,25</b>	<b>23 624,75</b>	<b>94,65</b>
*100	Daňové príjmy	230 800,00	227 122,96	3 677,04	98,41
	Daň z príjmov fyzickej osoby	128 000,00	127 754,23	245,77	99,81
	Daň z nehnuteľností	77 000,00	73 986,68	3 013,32	96,09
	Daň za psa	300,00	260,16	39,84	86,72
	Daň za ubytovanie	18 000,00	17 754,48	245,52	98,64
	Daň za komunálne odpady a drobné stavebné odpady	7 500,00	7 367,41	132,59	98,23
*200	Nedaňové príjmy	157 100,00	139 651,28	17 448,72	88,89
	Príjem z prenajatých pozemkov	8 000,00	5 735,04	2 264,96	71,69
	Príjmy z prenajatých budov, priestorov a objektov	50,00	1,00	49,00	2,00
	Príjmy z prenajatých strojov, prístrojov, zariadení	200,00	200,00	0,00	100,00
	Ostatné poplatky	2 500,00	2 119,00	381,00	84,76
	Pokuty, penále a iné sankcie za porušenie predpisov	50,00	27,54	22,46	55,08
	Poplatky za predaj výrobkov, tovarov a služieb	137 850,00	123 346,93	14 503,07	89,48
	Poplatky za školy a školské zariadenia	900,00	880,00	20,00	97,78
	Poplatky za stravné	4 000,00	3 891,57	108,43	97,29
	Príjmy z dobropisov	50,00	9,04	40,96	18,08
	Iné príjmy	3 500,00	3 441,16	58,84	98,32
*300	Granty a transfery	54 015,00	51 516,01	2 498,99	95,37
	Granty	50,00	11,00	39,00	22,00
	Transfery zo ŠR okrem transf. na úhradu nákladov ŠS	35 400,00	33 134,18	2 265,82	93,60
	Transfery z rozp. obce na úhradu rež. nákladov MŠ	17 300,00	17 155,05	144,95	99,16
	Transfery na úhradu nákladov prenes. výkonu ŠS	1 265,00	1 215,78	49,22	96,11
<b>*B</b>	<b>BEŽNÉ VÝDAVKY</b>	<b>406 265,00</b>	<b>391 157,60</b>	<b>15 107,40</b>	<b>96,28</b>
*01.1.1	Výkonné a zákonodarné orgány	159 550,00	153 185,30	6 364,70	96,01
	Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania	73 280,00	72 733,95	546,05	99,25
	Poistné a príspevky do poisťovní	28 700,00	28 092,52	607,48	97,88
	Cestovné náhrady	1 100,00	1 004,16	95,84	91,29
	Energie, voda, telefóny, internet, poštovné	16 970,00	13 639,36	3 330,64	80,37
	Materiál	9 300,00	8 897,59	402,41	95,67
	Prevádzka dopravných prostr. a prac. mechanizmov	4 100,00	3 987,96	112,04	97,27
	Rutinná a štandardná údržba	1 100,00	912,80	187,20	82,98
	Nájomné za nájom	500,00	386,00	114,00	77,20
	Služby	20 800,00	20 149,46	650,54	96,87
	Príspevky jednotlivcom a právnickým osobám	3 700,00	3 381,50	318,50	91,39
*01.1.2	Finančná a rozpočtová oblasť	1 100,00	1 089,70	10,30	99,06
	Poplatky za vedenie bankových účtov	1 100,00	1 089,70	10,30	99,06
*01.6.0	Všeobecné verejné služby	1 015,00	972,45	42,55	95,81
	Výdavky na voľby do orgánov samosprávnych krajov	1 015,00	972,45	42,55	95,81
*04.5.1	Cestná doprava	1 000,00	951,63	48,37	95,16
	Údržba komunikácií, chodníkov, značenia, čakární	1 000,00	951,63	48,37	95,16
*05.1.0	Nakladanie s odpadmi	18 150,00	18 658,27	- 508,27	102,80
	Odpad. nádoby a vrecia na odpad	450,00	240,60	209,40	53,47
	Výdavky za vývoz a odstraňovanie odpadu	17 700,00	18 417,67	- 717,67	104,05
*05.2.0	Nakladanie s odpadovými vodami	500,00	462,50	37,40	92,52
	Údržba kanalizačnej siete	500,00	462,50	37,40	92,52
*06.2.0	Rozvoj obcí	3 100,00	2 917,49	182,51	94,11
	Energia, materiál na údržbu verejných priestranstiev	2 000,00	1 894,71	105,29	94,75
	Údržba verejných priestranstiev	1 100,00	1 022,78	77,22	92,98
*06.3.0	Zásobovanie vodou	400,00	317,13	82,87	79,28
	Údržba vodovodnej siete	400,00	317,13	82,87	79,28

Popis		Rozpočet 2017	Skutočnosť 2017	Rozdiel v eur *)	Miera plnenia v %
*06.4.0	Verejné osvetlenie	4 800,00	4 654,68	145,32	96,97
	Elektrická energia	1 500,00	1 432,89	67,11	95,53
	Rutinná a štandardná údržba	3 300,00	3 221,79	78,21	97,63
*08.1.0	Rekreačné a športové služby				
	Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania	41 150,00	39 498,37	1 651,63	95,99
	Poistné a príspevky do poisťovní	18 600,00	16 883,01	1 716,99	90,77
	Energie, voda, komunikácie	16 100,00	15 803,96	296,04	98,16
	Materiál	13 000,00	12 779,76	220,24	98,31
	Prevádzka dopravných prostriedkov	3 200,00	3 016,30	183,70	94,26
	Rutinná a štandardná údržba	2 700,00	2 611,97	86,03	96,74
	Nájomné za nájom	1 900,00	1 820,04	79,96	95,79
	Služby	35 950,00	35 134,97	815,03	97,73
	Transfery jednotlivcom a neziskovým práv. osobám	1 100,00	1 046,86	53,14	95,17
*08.2.0	Kultúrne služby	5 650,00	5 444,82	205,18	96,37
	Materiál a údržba kultúrneho domu	1 400,00	1 311,22	88,78	93,66
	Výdavky na kultúrne a športové podujatia	4 250,00	4 133,60	116,40	97,26
*08.4.0	Náboženské a iné spoločenské služby	7 100,00	6 633,82	466,18	93,43
	Údržba a prevádzkovanie cintorína a domu smútku	7 100,00	6 633,82	466,18	93,43
*09.1.1.1	Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou	32 150,00	30 956,42	1 193,58	96,29
	Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania	18 100,00	17 915,65	184,35	98,98
	Poistné a príspevky do poisťovní	6 700,00	6 261,11	438,89	93,45
	Energie, voda, telefóny	4 850,00	4 661,93	188,07	96,12
	Materiál	950,00	785,35	164,65	82,67
	Rutinná a štandardná údržba	50,00	39,60	10,40	79,20
	Služby	1 500,00	1 292,78	207,22	86,19
*09.5.0	Nedefinovateľné vzdelávanie	700,00	613,20	86,80	87,60
	Školenia, porady, kurzy, BOZP, požiarna ochrana	700,00	613,20	86,80	87,60
*09.6.0.1	Vedľajšie služby v rámci predprimárneho vzdelávania	15 900,00	15 151,57	748,43	95,29
	Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania	9 550,00	9 420,21	129,79	98,64
	Poistné a príspevky do poisťovní	3 600,00	3 325,01	274,99	92,36
	Energie, materiál, služby	2 600,00	2 274,03	325,97	87,46
	Transfery jednotlivcom a neziskovým práv. osobám	150,00	132,32	17,68	88,21
*10.2.0.2	Ďalšie sociálne služby - staroba	10 450,00	9 908,23	541,77	94,82
	Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania	2 600,00	2 544,29	55,71	97,86
	Poistné a príspevky do poisťovní	1 150,00	817,30	332,70	71,07
	Služby	100,00	36,64	63,36	36,64
	Transfery jednotlivcom a neziskovým práv. osobám	6 600,00	6 510,00	90,00	98,64
*10.4.0.3	Dávky soc. pomoci – rodina a deti	11 000,00	10 645,05	354,95	96,77
	Transfery jednotlivcom a neziskovým práv. osobám	11 000,00	10 645,05	354,95	96,77
	<b>Rozdiel medzi príjmami a výdavkami</b>	<b>35 650,00</b>	<b>27 132,65</b>	<b>8 517,35</b>	<b>76,11</b>

\*) Rozdiel medzi rozpočtom na rok 2017 a plnením

## Plnenie kapitálového rozpočtu obce Kaluža za rok 2017

Tabuľka 3

v eur

Popis		Rozpočet 2017	Skutočnosť 2017	Rozdiel v eur *)	Miera plnenia v %
<b>*A</b>	<b>KAPITÁLOVÉ PRÍJMY</b>	<b>10 900,00</b>	<b>10 580,00</b>	<b>320,00</b>	<b>97,06</b>
*200	Nedaňové príjmy	9 400,00	9 080,00	320,00	96,60
	Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív	9 400,00	9 080,00	320,00	96,60
*300	Granty a transfery	1 500,00	1 500,00	0,00	100,00
	Granty	1 500,00	1 500,00	0,00	100,00
<b>*B</b>	<b>KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY</b>	<b>49 450,00</b>	<b>41 489,15</b>	<b>7 960,85</b>	<b>83,90</b>
*01.1.1	Výkonné a zákonodarné orgány	4 500,00	4 311,64	188,36	95,81
	Nákup strojov, prístrojov, zariadení	2 200,00	2 091,64	108,36	95,07
	Realizácia stavieb a ich technického zhodnotenia	2 300,00	2 220,00	80,00	96,52
*04.5.1	Cestná doprava	1 200,00	1 150,00	50,00	95,83
	Pripravná a projektová dokumentácia	1 200,00	1 150,00	50,00	95,83
*06.2.0	Rozvoj obcí	1 000,00	929,00	71,00	92,90
	Nákup strojov, prístrojov, zariadení	1 000,00	929,00	71,00	92,90
*06.3.0	Zásobovanie vodou	10 150,00	9 781,00	369,00	96,36
	Realizácia stavieb a ich technického zhodnotenia	10 150,00	9 781,00	369,00	96,36
*06.4.0	Verejné osvetlenie	8 000,00	7 946,69	53,31	99,33
	Realizácia stavieb a ich technického zhodnotenia	8 000,00	7 946,69	53,31	99,33
*08.1.0	Rekreačné a športové služby	12 600,00	10 970,82	1 629,18	87,07
	Nákup strojov, prístrojov, zariadení	500,00	500,00	0,00	100,00
	Pripravná a projektová dokumentácia	7 500,00	5 873,60	1 626,40	78,31
	Realizácia stavieb a ich technického zhodnotenia	4 600,00	4 597,22	2,78	99,94
*08.2.0	Kultúrne služby	2 000,00	1 760,00	240,00	88,00
	Realizácia stavieb a ich technického zhodnotenia	2 000,00	1 760,00	240,00	88,00
*09.1.1.1	Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou	10 000,00	4 640,00	5 360,00	46,40
	Realizácia stavieb a ich technického zhodnotenia	10 000,00	4 640,00	5 360,00	46,40
	<b>Rozdiel medzi príjmami a výdavkami</b>	<b>- 38 550,00</b>	<b>- 30 909,15</b>	<b>- 7 640,85</b>	<b>80,18</b>

\*) Rozdiel medzi rozpočtom na rok 2017 a plnením

## Plnenie finančných operácií obce Kaluža za rok 2017

Tabuľka 4

v eur

	Popis	Rozpočet 2017	Skutočnosť 2017	Rozdiel v eur *)	Miera plnenia v %
<b>*1</b>	<b>PRÍJMOVÉ OPERÁCIE</b>	<b>23 600,00</b>	<b>23 547,82</b>	<b>52,18</b>	<b>99,78</b>
*400	Príjmy z transakcií s finančnými aktívami a pasívami	23 600,00	23 547,82	52,18	99,78
	Prostriedky z rezervného fondu obce	4 400,00	4 347,82	52,18	98,81
	Iné príjmové operácie okrem vkladov do ZI	19 200,00	19 200,00	0,00	100,00
<b>*2</b>	<b>VÝDAVKOVÉ OPERÁCIE</b>	<b>19 200,00</b>	<b>19 200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>
*01.1.1	Výkonné a zákonodarné orgány	19 200,00	19 200,00	0,00	100,00
	Vrátenie finančnej zábezpeky na verejné obstarávanie	19 200,00	19 200,00	0,00	100,00
	<b>Rozdiel medzi príjmami a výdavkami</b>	<b>4 400,00</b>	<b>4 347,82</b>	<b>52,18</b>	<b>98,81</b>

<b>*1</b>	<b>PRÍJMOVÉ MIMOROZPOČTOVÉ POLOŽKY</b>	<b>0,00</b>	<b>17 467,01</b>	<b>-17 467,01</b>	<b>xxx</b>
*200	Nedaňové príjmy	0,00	17 467,01	-17 467,01	xxx
	Poplatky za predaj výrobkov, tovarov a služieb	0,00	9 279,39	- 9 279,79	xxx
	Poplatky za materské školy a školské zariadenia	0,00	48,00	- 48,00	xxx
	Poplatky za stravné	0,00	8 139,62	- 8 139,62	xxx
<b>*1</b>	<b>VÝDAVKOVÉ MIMOROZPOČTOVÉ POLOŽKY</b>	<b>0,00</b>	<b>16 553,00</b>	<b>-16 553,00</b>	<b>xxx</b>
*01.1.2	Finančná a rozpočtová oblasť	0,00	66,50	- 66,50	xxx
	Poplatky za vedenie bankových účtov	0,00	66,50	- 66,50	xxx
*08.1.0	Rekreačné a športové služby	0,00	8 857,60	- 8 857,60	xxx
	Poistné a príspevky do poisťovní	0,00	1 141,30	- 1 141,30	xxx
	Materiál	0,00	743,39	- 743,39	xxx
	Služby	0,00	6 972,91	- 6 972,91	xxx
*09.6.0.1	Vedľajšie služby v rámci predprimárneho vzdelávania	0,00	7 628,90	- 7 628,90	xxx
	Materiál	0,00	7 597,43	- 7 597,43	xxx
	Služby	0,00	31,47	- 31,47	xxx
	<b>Rozdiel medzi príjmami a výdavkami</b>	<b>0,00</b>	<b>914,01</b>	<b>- 914,01</b>	<b>xxx</b>

\*) Rozdiel medzi rozpočtom na rok 2017 a plnením