

ZÁVEREČNÝ ÚČET OBCE REJDOVÁ

ZA ROK 2017

Predkladá : Mgr. Slávka Krišťáková

Spracovala: Ing. Jaroslava Roliková

V Rejdovej dňa 23.4.2018

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 24.4.2018

Záverečný účet schválený OZ dňa, uznesením č.

Záverečný účet obce za rok 2017

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2017
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2017
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2017
4. Výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2017
5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov- rezervného fondu a sociálneho fondu
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2017
8. Hospodárenie rozpočtovej organizácie
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
10. Podnikateľská činnosť
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) štátnym fondom
 - d) rozpočtom iných obcí
 - e) rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov obce

1. Rozpočet obce za rok 2017

Finančné hospodárenie Obce Rejdová sa riadilo rozpočtom, ktorý bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 29.marcha 2017 uznesením č.16 bod 1a. Schválený rozpočet sa počas roka upravoval podľa potreby.

Rozpočet bol upravený:

- prvá zmena schválená dňa 10.10.2017 rozpočtovým opatrením č. 1,
- druhá zmena schválená dňa 16.10.2017 uznesením č. 36,
- tretia zmena schválená dňa 19.10.2017 rozpočtovým opatrením č. 2,
- štvrtá zmena schválená dňa 27.10.2017 rozpočtovým opatrením č. 3,
- piata zmena schválená dňa 13.12.2017 uznesením č. 44.
- šiesta zmena schválená dňa 20.12.2017 rozpočtovým opatrením č. 4,
- siedma zmena schválená dňa 20.12.2017 rozpočtovým opatrením č. 5,
- ôsma zmena schválená dňa 20.12.2017 rozpočtovým opatrením č. 6,

Obec zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet obce na rok 2017 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako vyrovnaný. Kapitálový rozpočet bol zostavený ako schodkový, ktorý bol krytý príjmovými finančnými operáciami.

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	799 273	910 644,83
z toho :		
Bežné príjmy	703 945	808 167,66
Kapitálové príjmy	2 000	9 000
Finančné príjmy	80 388	80 388
Príjmy RO s právnou subjektivitou	12 940	13 089,17
Výdavky celkom	799 273	909 449,52
z toho :		
Bežné výdavky	326 641	494 043
Kapitálové výdavky	78 988	85 988
Finančné výdavky	3 400	3 400
Výdavky RO s právnou subjektivitou	390 244	415 406,52
Rozpočet obce	0	1 195,31

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2017

Rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
910 644,83	900 561,98	98,89

Ukazovateľ	Príjmy			
	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Plnenie	% plnenia
Daňové príjmy	298 657	298 657	305 432,03	102,27
Výnos dane územnej samosprávy	250 117	250 117	255 069,01	101,98
Daň z majetku	39 240	39 240	40 405,47	102,97
Miestne dane a poplatky	9 300	9 300	9 957,55	107,07
Nedaňové príjmy	15 830	45 360	44 852,56	98,88
Príjmy z prenájmu	5 000	5 000	4 989,97	99,80
Administratívne poplatky	1 000	1 000	742,50	74,25
Predaj tovaru, materiálu a služieb	8 400	34 330	34 517,04	100,54
Stravovanie zamestnancov	1 000	1 000	732,40	73,24
Úroky z domácich vkladov	30	30	11,79	39,30
Iné nedaňové príjmy	400	4 000	3 858,86	96,47
Vlastné príjmy RO - ZŠ	12 940	13 089,17	13 089,17	100,00
Granty a transfery	389 458	464 150	465 758,26	100,35
Granty na rozvoj kultúry a športu	2 000	200	200,00	100,00
Transfery v rámci verejnej správy	387 458	463 950,66	465 558,26	100,35
Bežné príjmy celkom	716 885	821 256,83	829 132,02	100,96
Kapitálové príjmy	2 000	9 000	8 644,00	96,04
Príjem z predaja pozemkov	2 000	2 000	1 644,00	82,20
Kapitálový transfer na opravu cesty	0	7 000	7 000,00	100,00
Rozpočtové príjmy spolu	718 885	830 256,83	837 776,03	100,91
Finančné operácie	80 388	80 388	62 785,96	78,10
prevody z fondov obcí a nevyčerpaných fin. prostriedkov minulých období	79 602	79 602	62 000,00	77,89
nevyčerpané účelovo určené prostriedky ZŠ	786	786	785,96	99,99
Príjmy celkom	799 273	910 644,83	900 561,98	98,89

1) Bežné príjmy - Daňové príjmy

Rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
298 657	305 432,03	102,27

1.1. Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve – rozpočet 298 657 €. Plnenie tejto dane k 31.12.2017 bolo v sume 305 432,03 €, čo je 102,27 %.

1.2. Daň z nehnuteľnosti – rozpočet 39 240 €. Plnenie dane z nehnuteľností bolo vo výške 40 405,47 €, čo predstavovalo 102,97 %. K 31.12.2017 evidujeme nedoplatky na dani z nehnuteľnosti za roky 2013-2017 vo výške 719,19 €.

1.3 Ostatné miestne dane v členení:

Daň za psa bola rozpočtovaná vo výške 700 €, skutočné plnenie bolo vo výške 693,00 €, čo predstavuje plnenie na 99,00 %. K 31.12.2017 evidujeme nedoplatky na dani za psa vo výške 112,00 €.

Daň za ubytovanie bola rozpočtovaná vo výške 500 €, skutočné plnenie bolo vo výške 452,43 €, čo predstavuje plnenie na 90,49 %.

Daň za nevýherné hracie automaty bola rozpočtovaná vo výške 40 €, skutočné plnenie vo výške 33,00 € predstavuje plnenie na 82,50 %.

1.4. Poplatok za komunálne odpady a drobný stavebný odpad - rozpočet 9 300 €. Plnenie je v sume 9 957,55 €, čo je plnenie 107,07 %. K 31.12.2017 obec eviduje nedoplatky za roky 2011-2017 vo výške 8 970,06 €. Nedoplatky obec postupne vymáha formou exekúcií a splátkových kalendárov.

2) Bežné príjmy – Nedaňové príjmy

Rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
45 360	44 852,56	98,88

2.1. Príjmy z prenájmu – rozpočet 5 000 €. Skutočné príjmy boli vo výške 4 989,97 €, čo predstavuje plnenie 99,80 %. Príjem z prenájmu pozemkov je vo výške 3 900,00 €. Príjem z prenájmu budov, strojov, prístrojov, zariadení a hrobových miest je vo výške 1 089,97 €.

2.2. Administratívne a správne poplatky – rozpočet 1 000 €, skutočné plnenie bolo vo výške 742,50 €, čo predstavuje 73,24 % plnenie. Administratívne poplatky – správne poplatky vyberané podľa zákona č. 145/1995 Z. z. o správnych poplatkoch v znení neskorších predpisov – osvedčenie dokladov, osvedčenie podpisu, vydanie rybárskych lístkov, žiadosť o povolenie stavby, žiadosť o povolenie výrubu, potvrdenie o trvalom pobyte a pod.

2.3. Príjmy za predaj tovaru a služieb - rozpočet 34 330 €, skutočné plnenie bolo vo výške 34 517,04 €, čo je 100,54% plnenie. Obec dala na vlastných pozemkoch vyťažiť drevnú hmotu, príjem z predaja bol 24 650 €. Príjmy od firiem, ktoré si zaplatili prenájom plochy na GFF predstavoval sumu 2 730 €. Ostatné príjmy sú za používanie faxu, kopírovanie, uloženie odpadu, predaj odpadových nádob, poplatky za služby, poplatky za opatrovateľskú službu v byte občana, poplatok od rodičov za MŠ, platba za reláciu v rozhlase, príjem z kultúrnych a športových akcií a iné.

2.4. Príjem za stravovanie od zamestnancov - rozpočet 1 000 €. Skutočné plnenie 732,40 € predstavuje 73,24 % plnenie.

2.5. Prijaté úroky z vkladov - rozpočet 30 €, skutočnosť 11,79 € predstavuje 39,30 % plnenie.

2.6. Ostatné nedaňové príjmy - rozpočet 4 000 €, skutočné plnenie 3 858,86 € predstavuje 96,47% plnenie. Predmetné príjmy zahŕňajú príjem z poisťného plnenia vo výške 1 709,28 € a príjem z vratiek ročného zúčtovania zdravotného poistenia (RZZP).

3) Bežné príjmy – Granty a transfery

Rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
464 150	465 758,26	100,35

Obec prijala nasledovné bežné granty a transfery:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v EUR	Účel
1.	OÚ Košice, odbor školstva	327 987,27	Bežný transfer pre ZŠ (vrátane RZZP r. 2015)
2.	ÚPSVaR Rožňava	25 418,93	Aktivačná a dobrovoľnícka činnosť
3.	Ministerstvo vnútra SR	289,04	Evidencia obyvateľstva, register adries
4.	ÚPSVaR Rožňava	5 020,42	Rodinné prídavky a dávka v HN – osobitný príjemca
5.	ÚPSVaR Rožňava	7 124,00	Strava detí v hmotnej núdzi
6.	ÚPSVaR Rožňava	1 676,60	Školské potreby pre deti v HN
7.	OÚ Košice, odbor školstva	1 958,00	Dotácia na výchovu a vzdelávanie MŠ
8.	Košický samosprávny kraj	3 600,00	Dotácia na GFF 2017
9.	Dobrovoľná požiarna ochrana SR	3 000,00	Dotácia na protipožiarnu ochranu
11.	Ministerstvo vnútra SR	712,45	Voľby do VÚC
12.	IA MPSVaR Bratislava	6 084,00	Opatrovateľská služba v byte občana
13.	IA MPSVaR Bratislava	20 949,12	Terénna sociálna práca
16.	Fond na podporu umenia	5 000,00	Reedícia CD – Svadba v Rejdovej
17.	Metodicko-pedagogické centrum	17 340,03	ZŠ – asistenti učiteľa marginalizovanej rómskej komunity
20.	Sponzori	200,00	Gemerský folklórny festival Rejdová 2017

Granty a transfery boli účelovo viazané a obec ich použila v súlade s ich účelom.

4) Bežné príjmy – Základná škola Rejdová - rozpočtová organizácia s právnou subjektivitou

Rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
13 089,17	13 089,17	100,00

Vlastné príjmy ZŠ boli rozpočtované vo výške 12 940 €. počas roka boli upravené na sumu 13 089,17 €. Skutočné plnenie tvorilo príjem od rodičov za ŠKD vo výške 362,00 € a príjem od cudzích stravníkov na úhradu réžie v ŠJ vo výške 12 087,78 €. Príjem z vratiek ročného zúčtovania ZP za rok 2016 bol vo výške 639,39 €.

Príjem z poplatkov za školský klub detí (ŠKD) bol plánovaný vo výške 440,00 €, upravený bol na 362,00 €, skutočnosť plnenia bola 362,00 €.

Príjem od cudzích stravníkov na úhradu réžie v školskej jedálni (ŠJ) bol rozpočtovaný vo výške 12 500 €, upravený bol na 12 087,78 €, skutočné plnenie bolo vo výške 12 087,78 €.

5) Kapitálové príjmy

Rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
9 000	8 644,00	96,04

- a) **Rekonštrukcia cesty s príspevkom Lesov SR š.p.** - z rozpočtovaných 7 000 € bol skutočný príjem v sume 7 000 €, čo predstavuje 100 % plnenie. Obec zrekonštruovala miestnu komunikáciu s finančným príspevom Lesov SR š.p.
- b) **príjem z predaja pozemkov** vo výške 1 644,00 € od občanov, ktorí odkúpili od obce pozemky nachádzajúce sa na nimi užívaných pozemkoch v intraviláne obce.

6) Finančné operácie príjmové

Rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
80 388	62 785,96	78,10

Prevody zostatkov z predchádzajúceho obdobia	64 984,00 €
Rezervný fond	14 618,00 €
Nevyčerpané účelovo určené prostriedky ZŠ	785,96 €

Skutočnosť tvorí prevod nevyčerpaných účelovo určených finančných prostriedkov ZŠ z roku 2016 vo výške 785,96 € a čerpanie prostriedkov rezervného fondu vo výške 62 000 € - rekonštrukcia miestnych komunikácií vo výške 34 000 € a rekonštrukcia verejného priestranstva pred obecným úradom a poštou vo výške 28 000 €.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2017

Rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
909 449,52	878 359,38	96,58

Ukazovateľ	Výdavky			
	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Plnenie	% plnenia
Oddiel 01 Všeobecné verejné služby	135 300	133 072	123 989,14	93,17
01.1.1 Obec - samospráva	134 500	131 560	122 482,15	93,10
01.1.2 Finančná a rozpočtová oblasť	800	800	783,52	97,94
01.6.0 Voľby do VUC	0	712	723,47	101,61
Oddiel 03 Verejný poriadok a bezpečnosť	1 701	7 781	7 448,30	95,72
03.2.0 Dobrovoľný hasičský zbor	1 701	4 901	4 609,56	94,05
03.6.0 Občianska hliadka	0	2 880	2 838,74	98,57
Oddiel 04 Ekonomická oblasť	29 500	38 959	38 102,51	97,80
04.5.1 Cestná doprava	8 610	2 560	2 407,94	94,06
04.5.1 Aktivačná a dobrovoľnícka činnosť	20 890	34 799	34 117,29	98,04
04.6.0 Kamerový systém	0	1 600	1 577,28	98,58
Oddiel 05 Ochrana životného prostredia	15 610	76 110	74 112,28	97,38
05.1.0 Nakladanie s odpadmi	15 610	76 110	74 112,28	97,38
Oddiel 06 Bývanie a občianska vybavenosť	11 100	14 170	13 453,22	94,94
06.2.0 Rozvoj obcí – verejné priestranstvá	8 600	11 670	11 315,09	96,96
06.4.0 Verejné osvetlenie	2 500	2 500	2 138,13	85,53
Oddiel 07 Zdravotníctvo	350	350	144,00	41,14
07.2.3 Stomatologická ambulancia	350	350	144,00	41,14
Oddiel 08 Rekreačia, kultúra a náboženstvo	20 460	26 880	25 370,25	94,38
08.2.0 Športová a kultúrna činnosť	14 870	20 300	19 684,84	96,97
08.3.0 Miestny rozhlas	750	750	643,16	85,75
08.4.0 Dom smútku	4 540	4 930	4 165,26	84,49
08.6.0 Múzeum ľudovej kultúry	300	900	876,99	97,44
Oddiel 09 Vzdelávanie	452 314	475 875	470 946,91	98,96
09.1.1.1 Predškolská výchova - MŠ	55 070	53 468	49 311,12	92,23
09.5.0 Záujmová činnosť	1 000	1 000	548,62	54,86
09.6.0 Školská jedáleň	6 000	6 000	5 249,65	87,49
09.2.1 Vratky nevyčerpané do ŠR	0	0	2 250,00	
09.2.1 Bežné výdavky ZŠ	390 244	415 406,52	413 587,52	99,56

Oddiel 10 Sociálne zabezpečenie	50 550	46 865	45 875,07	97,89
10.2.0 Dôchodcovia	1 450	1150	762,70	66,32
10.2.0 Opatrovateľská služba	9 000	9 314	9 272,71	99,56
10.7.0 Pomoc v hmotnej núdzi zo ŠR	14 000	8 801	8 800,60	100,00
10.7.0 Terénna sociálna práca	26 100	27 600	27 039,06	97,97
Bežné výdavky	716 885	820 061,52	799 441,68	97,49
Kapitálové výdavky	78 988	85 988	70 648,27	82,16
Nákup pozemkov - miestna komunikácia	4 000	4 000	122,11	3,05
Údržba budov	0	2 000	2 000,00	100,00
Projektová dokumentácia	1 000	1 800	1 800,00	100,00
Rekonštrukcia miestnych komunikácií	30 000	34 000	31 821,40	93,59
Rekonštrukcia komunikácie s prís. Lesy SR	0	7 000	7 000,00	100,00
Rekonštrukcia verejného priestranstva	43 988	37 188	27 904,76	75,04
Rozpočtové výdavky spolu	795 873	906 049,52	870 089,95	96,03
Finančné operácie výdavkové	3 400	3 400	3 400,00	100,00
Výdavky spolu	799 273	909 449,52	873 490,25	96,05

1) Bežné výdavky obce

Rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
404 655	385 854,16	95,35

Významné položky bežných výdavkov v členení podľa funkčnej klasifikácie boli čerpané nasledovne:

Oddiel - 01 Všeobecné verejné služby

a) Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 56 000 € bolo skutočné čerpanie v sume 55 367,87 €, čo je 98,87 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky starostu obce, hlavného kontrolóra a pracovníkov obecného úradu. Realizácia týchto výdavkov je v súlade so zákonom o verejnej službe a s príslušným zatriedením zamestnancov.

b) Poistné a príspevky do poisťovní

Z rozpočtovaných 22 700 € bolo skutočné čerpanie v sume 22 700,09 €, čo je 100,00 % čerpanie.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 46 960 € bola skutočne čerpaná suma 38 658,70 €, čo je 82,32 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky položiek OcÚ a kultúrneho domu ako sú energie, poštovné a telekomunikačné služby, materiál, dopravné, údržba budov a dopravných prostriedkov, reprezentačné, stravovanie zamestnancov, odmeny poslancov a osôb pracujúcich na základe dohôd a ostatné tovary a služby. Energie boli čerpané v sume 3 107,86 €, telefónne služby v sume 1 076,49 €, poštovné 659,66 €. Všeobecný materiál bol zakúpený vo výške 3 029,58 € (kancelárske a hygienické potreby, drobný materiál a i.). Zakúpený bol materiál na opravu javiska, šatní a hygienických priestorov za javiskom v celkovej výške 1 079,82 €, práce previedli zamestnanci obce a AČ. Spotreba PHM pre služobný automobil a V3S vo výške 1 315,82 €, servis a opravy služobného vozidla boli vo výške 293,49 €, Prevedené bolo vymaľovanie sály KD v celkovej výške 1 930 € a oprava bleskozvodov vo výške 900 €. Všeobecné služby vo výške 3 225,65 € (služba pre občanov SMS- info, technik BOZP, revízie

plynového kotla a hasiacich prístrojov, podpisový certifikát e-podateľne a iné), družobné vzťahy 1 384,68 €, výdavky na špeciálne služby (audit) vo výške 1 200 €, stravovanie zamestnancov OcÚ vo výške 2 275,13 €, poistenie budov a majetku vo výške 864,16 €.

V položke odmeny poslancom OZ bolo rozpočtovaných 2 500 € a čerpanie predstavuje čiastku 2 107 €.

Bežné výdavky na vedenie evidencie obyvateľstva boli vo výške 253,44 €, register adries vo výške 35,60 €, rodinné prídavky a dávka v HN, ktorých je obec osobitným príjmom vo výške 5 020,42 €. Tieto výdavky sú účelovo určené (sú to dotácie) a majú svoju položku v bežných príjmoch.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 2 550 € bolo skutočné čerpanie v sume 2 404,99 €, čo predstavuje 94,31 % plnenie. Išlo o podiel obce na financovaní Spoločného obecného úradu – stavebného a školského, členské príspevky v združeniach a transfery jednotlivcovi a na nemocenské dávky zamestnancov.

e) Finančná a rozpočtová oblasť

Z rozpočtovaných 800 € bolo skutočne vyčerpané v sume 783,52 €, čo predstavuje 97,94 % plnenie. Ide o financovanie výdavkov na poplatky bankám z bežných tuzemských vkladov.

f) Voľby do VÚC

Z rozpočtovaných 712 € bolo skutočné čerpanie v sume 723,47 €, čo je 101,67 % čerpanie. Výdavky boli kryté dotáciou zo ŠR v sume 712,45 €.

Oddiel - 03 Verejný poriadok a bezpečnosť

a) Ochrana pred požiarmi – financovanie výdavkov na prevádzku požiarnej zbrojnice, požiarnej techniky a dobrovoľného hasičského zboru. Čerpanie bolo na 94,05 %, čo predstavuje výšku 4 609,56 € z rozpočtovaných 4 901 €. Z prostriedkov Dobrovoľnej požiarnej ochrany SR obec získala dotáciu na materiálové vybavenie a údržbu hasiacej techniky vo výške 3 000 €, ostatné výdavky boli hradené z rozpočtu obce.

b) Občianska hliadka – z rozpočtovaných 2 880 € bolo skutočné čerpanie v sume 2 838,74 €, čo je čerpanie na 98,57 %. V rámci projektu MV SR začala v obci od decembra 2017 pracovať miestna občianska hliadka. Z rozpočtu obce boli hradené všetky výdavky za december 2017, ktoré budú refundované v roku 2018.

Oddiel - 04 Ekonomická oblasť

Z rozpočtovaných 38 959 € bolo skutočné čerpanie v sume 38 102,51 €, čo je 97,80 % čerpanie.

a) Cestná doprava - čerpanie výdavkov vo výške 2 407,94 € tvorí bežné výdavky vynaložené na opravu a údržbu miestnych komunikácií (vrátane zimnej údržby ciest) vo výške 1 916,98 €, špeciálne služby v sume 180 €, výdavky na údržbu obecnej garáže vo výške 310,96 € (elektrická energia a poistenie budovy).

b) Aktivačná a dobrovoľnícka činnosť – čerpanie výdavkov v čiastke 34 117,29 €. Išlo o výdavky na osobné náklady zamestnancov, nákup pracovného náradia, pracovných a ochranných pomôcok pre AČ a DČ. Tieto výdavky boli sčasti kryté refundáciou z ÚPSVaR vo výške 25 418,39 €. Ku koncu účtovného obdobia neboli ÚPSVaR zrefundované žiadosti za mesiac november a december 2017 v celkovej výške 5 248,09 €, ktoré obec vynaložila z vlastných zdrojov. Bežné čistenie miestnych komunikácií, údržba verejných priestranstiev, ako aj menšie remeselnícke práce boli zabezpečované počas celého roka občanmi zaradenými do aktivačnej a dobrovoľníckej činnosti.

c) Kamerový systém obce – z rozpočtovaných 1 600 € bolo čerpanie vo výške 1 577,28 €, ktoré boli vynaložené na opravu kamerového systému po búrke. Z poistného plnenia bolo preplatených 1 477,28 €.

Oddiel - 05 Ochrana životného prostredia

Nakladanie s odpadmi zabezpečuje zber, odvoz a uloženie odpadov z domácností a od organizácií. Pôvodný rozpočet vo výške 15 610 € bol navýšený na sumu 76 110 €, pričom čerpanie predstavuje sumu 74 112,28 €. Za odvoz odpadu bolo uhradené 11 806,48 €, za materiál (odpadové nádoby a vrecia) 659,40 €. Tieto výdavky majú čiastočné krytie v príjmoch z poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady (9 957,55 €). Obec získala z Ministerstva vnútra SR dotáciu vo výške 58 757,50 € na odstránenie nelegálnej skládky odpadu, v roku 2017 bolo refundovaných 39 398,40 €. Z rozpočtu obce bolo vynaložených 22 209,60 €, z ktorých by

mala byť v roku 2018 zrefundovaná zvyšná časť do výšky dotácie. Odstránená bola nelegálna skládka odpadu v lokalite Potôčok.

Oddiel - 06 Bývanie a občianska vybavenosť

Z rozpočtovaných 14 170 € bolo skutočné čerpanie v sume 13 453,22 €, čo je 94,94 % plnenie.

a) Rozvoj obcí – verejné priestranstvá – rozpočtovaná čiastka vo výške 11 670 € bola čerpaná vo výške 11 315,09 €. Výdavky vynaložené na údržbu verejnej zelene a priestranstiev predstavovali čiastku 5 473,85 € - výdavky na kosenie verejnej zelene, kosenie cintorína, výsadba kvetov na verejných priestranstvách, vianočná výzdoba a pod. Vyhotovený bol geometrický plán zamerania vetvy kanalizácie potrebný ku kolaudácii vo výške 500 €. V týchto výdavkoch sú zahrnuté aj výdavky na výrub drevnej hmoty na pozemkoch obce vo výške 5 841,24 €.

b) Verejné osvetlenie – z rozpočtovaných 2 500 € bolo skutočné čerpanie v sume 2 138,13 €, čo je 85,53 % plnenie. Čerpanie rozpočtu na elektrickú energiu bolo v čiastke 1 250,59 €. Ostatné čerpanie predstavujú výdavky na materiál a údržbu verejného osvetlenia. Búrkou boli poškodené LED žiarovky, ktoré boli vymenené v hodnote 432 €, poisťovňa uhradila škodu 232 €.

Oddiel – 07 Zdravotníctvo

Z rozpočtovaných 250 € bolo skutočné čerpanie v sume 144,00 €, čo je 41,14 % plnenie.

Stomatologická ambulancia v súčasnosti nie je v prevádzke, výdavky tvorí iba elektrická energia.

Oddiel – 08 Rekreačia, kultúra a náboženstvo

Pôvodný rozpočet vo výške 20 460 € bol navýšený na 26 880 €, skutočné čerpanie bolo v sume 25 370,25 €, čo je 94,38 % čerpanie. Navýšenie predstavujú finančné prostriedky na schválené projekty a prijaté granty.

Tento oddiel zahŕňa pomerne veľký rozsah činnosti.

1) Športová a kultúrna činnosť zohľadňuje výdavky na športové a kultúrne akcie usporiadané obcou. Rozpočtovaná čiastka 20 300 € bola čerpaná na 96,97 %, čo je vo finančnom vyjadrení 19 684,84 €.

a) Výstup na Stolicu - výdavky boli vo výške 1 854,94 €, a sú čiastočne kryté príspevkami sponzorov a príjmami zo štartovného. V roku 2017 sa výstupu zúčastnilo cca 240 účastníkov. Obec pripravila pre účastníkov výstupu občerstvenie a zaujímavé športové súťaže.

b) Gemerský folklórny festival - najvyššiu položku čerpania predstavujú výdavky v sume 9 896,12 € na usporiadanie 44. ročníka Gemerského folklórneho festivalu, ktoré sú vo veľkej časti kryté dotáciou KSK vo výške 3 600 €, príspevkami od sponzorov vo výške 2 930 €, z rozpočtu obce a príjmami z akcie. Výdavky sú za ubytovanie a stravovanie účinkujúcich, odmeny umelcom, ozvučenie a osvetlenie scény, výdavky na opravu pódii, materiálové výdavky, reprezentačné. Festival patrí medzi trvalo podporované podujatia z úrovne Košického samosprávneho kraja. Na festivale vystúpilo približne 600 účinkujúcich z blízkeho okolia i vzdialenejších regiónov. Festival navštívilo cca 2 000 návštevníkov.

c) Projekt „Reedícia LP Rejdovská svadba“ –Projekt bol podporený dotáciou z Fondu na podporu umenia vo výške 5 000 €, z prostriedkov obce 421,70 €. Zámerom projektu bolo zrealizovať reedíciu LP „Svadba v Rejdovej“, ktorá bola nahratá v roku 1967 v rámci programu Klenotnica ľudovej kultúry v Slovenskom rozhlase. V odkúpenej nahrávke od RTVS bol technicky upravený zvuk, doplnené boli časti, ktoré sa z kapacitných dôvodov na LP nedostali. Zmenou prešiel i pôvodný obal. Súčasťou CD je booklet, ktorý obsahuje prepis textov hovoreného slova ako aj texty piesní a odborný komentár. Hlavným cieľom projektu bolo spropagovať toto jedinečné dielo súčasnej generácii a uchovať ho pre budúce generácie na v súčasnosti aktuálnom médiu.

d) Ostatné kultúrne a športové akcie - Deň matiek, Deň učiteľov, Mesiac úcty k starším, prezentácia ľudových výrobkov v Krajskej organizácii CR Košický kraj, advent, Mikuláš a iné v celkovej výške 949,22 €

e) Dotácia OZ Hôra – pôvodný rozpočet 1 200 €, čerpanie 1 200 €, čo predstavuje 100 % plnenie.

Dotácia bola chválená obecným zastupiteľstvom dňa 29.3.2017. Dotácia bola v roku 2017 v plnej výške zúčtovaná obci.

f) Knižnica výdavky boli rozpočtované vo výške 50 €, čerpané boli vo výške 38,50 €.

g) ZPOZ – rozpočet 370 €, čerpanie bolo 324,36 €.

2) Miestny rozhlas – rozpočet 750 €, čerpanie 643,16 €, čo je 85,75 % plnenie. Suma predstavuje výdavky na údržbu a poplatok za šírenie verejnej produkcie.

3) Dom smútku – rozpočet 4 930 €, čerpanie 4 165,26 €, čo je 84,49 % plnenie. Výdavky na energiu sú vo výške 316 €. Z dôvodu nevyhovujúceho vykurovania akumuláčnými pecami bolo v tomto roku nainštalovaných 7 ks infražiaričov v celkovej sume 3 257,73 €. Ostatné výdavky tvoria výdavky na poistenie budovy, odmena správcu DS a služby €.

4) Múzeum tradičnej ľudovej kultúry – pôvodný rozpočet 300 € bol navýšený na 900 €, skutočné čerpanie bolo vo výške 876,99 €. Výdavky tvorí materiál potrebný na údržbu budovy, ktorá bola značne poškodená požiarom v roku 2016 a v tom istom roku aj zrekonštruovaná. Jedná sa o materiál na náter strechy a javiska, prípravky proti drevokaznej hube a iný menší materiál a poistenie budovy.

Oddiel – 09 Vzdelávanie

Oddiel vzdelávanie zahŕňa predovšetkým výdavky na financovanie škôl a školských zariadení. Prenesené kompetencie – t.j. výdavky na výchovno-vyučovací proces, ktorý sa vykonáva v Základnej škole v Rejdovej a sú financované z prostriedkov štátneho rozpočtu prostredníctvom Okresného úradu, odboru školstva, Košice. Vo výdavkovej časti rozpočtu sú uvedené v položke transfer pre ZŠ.

Originálne kompetencie sú financované z rozpočtu obce z výnosu dane územnej samosprávy, v ktorej sú výdavky na originálne kompetencie napočítané v zmysle zák. č. 668/2004 Z.z o rozdeľovaní výnosu dane z príjmov územnej samosprávy v znení neskorších zmien a doplnkov.

Do originálnych kompetencií, ktoré vykonávajú služby v školách a školských zariadeniach sú v rámci samostatného právneho subjektu – rozpočtovej organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti obce v Základnej škole - školský klub detí a školská jedáleň (ich hospodárenie vid' bod 8 – Hospodárenie rozpočtovej organizácie – Základná škola Rejdová).

Ďalšou originálnou kompetenciou, ktorá nemá právnu subjektivitu je Materská škola v Rejdovej.

Materská škola – pôvodný rozpočet 53 280 € bol upravený na 51 510 €, čerpanie predstavovalo čiastku 47 353,12 €, čo je plnenie na 91,93 %.

Mzdy a odvody boli z rozpočtu obce vyčerpané v čiastke 38 331,54 €. Tovary a služby boli čerpané v čiastke 7 588,22 €. Z toho na energie 3 244,70 €. Poštovné a telekomunikačné služby boli čerpané v sume 310,42 €, materiálové výdavky 925,28 €, stravovanie zamestnancov 1 501,90 €, odmeny pracovníkov mimo prac. pomeru (zastupovanie počas PN) 1 448,31 €.

Dotácia na výchovu a vzdelávanie na nákup učebných pomôcok bol poskytnutý a vyčerpaný v sume 1 958 €.

Prevádzka materskej školy bola vyfinancovaná v plnom rozsahu podľa potrieb.

Záujmová činnosť – z rozpočtovaných 1 000 € bolo čerpaných 548,62 €, čo je plnenie na 54,86 %. Ide o financovanie záujmovej činnosti v centrách voľného času pre deti a mládež, prevádzku posilňovne a voľnočasové aktivity organizované obcou.

Školská jedáleň – z rozpočtovaných 6 000 € bolo vyčerpaných 5 249,65 € na výmenu okien a vstupných dverí v školskej jedálni.

Oddiel – 10 Sociálne zabezpečenie

a) Sociálne služby – dôchodcovia – z rozpočtovaných 1 150 € bolo čerpanie vo výške 762,70 €, čo je 66,32 %. Výdavky na **Klub dôchodcov** predstavovali čiastku 498,70 € z rozpočtovanej sumy 550 €. Čerpanie finančných prostriedkov bolo vynaložené na vstupenky a prepravu na kultúrne vystúpenia, folklórny večer na GOS a na schôdzkovú činnosť.

Ďalšou podskupinou je príspevok obce na **stravovanie dôchodcov**. Obec poskytuje túto sociálnu službu prostredníctvom školskej jedálne pri ZŠ Rejdová vo forme jedného teplého jedla – obeda – denne, mimo štátnych sviatkov, víkendov a školských prázdnin. Obec poskytuje túto sociálnu službu občanom s trvalým pobytom na území obce Rejdová, ktorý dosiahli dôchodkový vek. Túto službu využili 5 občania. Táto sociálna služba bola čerpaná vo výške 252,00 €, z rozpočtovaných 700 €.

b) Opatrovateľská služba v byte občana – z rozpočtovaných 9 314 bolo čerpaných 9 272,71 €, čo predstavuje plnenie na 99,56 %.

Obec sa od 1.3.2016 zapojila do národného projektu Podpora opatrovateľskej služby prostredníctvom Implementačnej agentúry MPSVaR SR. Vytvorené bolo 1 pracovné miesto opatrovateľky. Mzda a odvody opatrovateľsky boli refundované IA MPSVaR SR vo výške 6 084,00 €. Výdavky na mzdu a odvody za mesiac 11-12/2017, ktoré budú refundované až v roku 2018, na stravovanie, prídely do SF v celkovej výške 3 188,71 € sú výdavkami obce.

c) Sociálna pomoc občanom v hmotnej núdzi predstavovala dotáciu pre deti MŠ a ZŠ v hmotnej núdzi z Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny. Vyčerpané boli finančné prostriedky na stravovanie v čiastke 7 124,00 € a na školské potreby v čiastke 1 676,60 €.

d) Terénna sociálna práca – z rozpočtovaných 27 600 € bolo čerpaných 27 039,06 €, čo predstavuje plnenie na 97,97 %.

Ďalším projektom, do ktorého sa obec zapojila od 1.5.2016 je národný projekt Terénna sociálna práca prostredníctvom Implementačnej agentúry MPSVaR SR. Vytvorené boli 2 pracovné miesta. Cieľovú skupinu tvoria občania so sociálnym znevýhodnením, seniori a osoby s ŤZP, ktorým TSP pomáha riešiť ich životné situácie. Mzda a odvody, materiál a telefónne služby v rámci TSP boli refundované IA MPSVaR SR vo výške 20 949,12 €. Výdavky za mesiac 11-12/2017, ktoré budú refundované až v roku 2018 a ostatné výdavky na stravovanie, prídely do SF, služby, materiál v celkovej výške 6 089,94 € sú výdavkami obce.

2) Bežné výdavky – Základná škola Rejdová - rozpočtová organizácia s právnou subjektivitou

Rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
415 406,52	413 587,52	99,56

Základná škola – prenesené kompetencie financované zo ŠR – rozpočet vo výške 320 804 € bol počas roka upravený na 345 556,74 €, skutočné čerpanie bolo 343 745,54 €, čo je čerpanie na 99,47%. Nevyčerpané finančné prostriedky vo výške 1 811,16 € boli k 31.12.2017 presunuté na účet obce a budú použité v nasledujúcom roku do 31.3.2018.

Originálne kompetencie financované z rozpočtu obce:

Školský klub detí – z rozpočtovaných 14 940 € bolo skutočne čerpaných 14 854,20 €, čo je čerpanie na 99,95 %. Nevyčerpané finančné prostriedky vo výške 7,80 € boli vrátené na účet obce.

Školská jedáleň – z rozpočtovaných 54 987,78 € bolo skutočne čerpaných 54 987,78 €, čo je 100% čerpanie.

3) Kapitálové výdavky

Rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
85 988	70 648,27	82,16

Kapitálové výdavky boli vynaložené na:

a) Rekonštrukcia miestnych komunikácií – obec aj v tomto roku pokračovala s opravou miestnych komunikácií. Celkové výdavky boli vo výške 38 821,40 €. Na opravu prispeli Lesy SR š.p. sumou 7 000 €. Na rekonštrukciu miestnych komunikácií bolo z rezervného fondu použitých 31 821,40 €.

b) Rekonštrukcia verejného priestranstva pred obecným úradom a poštou – upravené bolo priestranstvo od OcÚ smerom ku kultúrnemu domu a pošte v celkovej hodnote 28 754,76 €, z prostriedkov rezervného fondu bolo použitých 24 737,59 €, z prostriedkov obce bola použitá suma 4 017,17 €. K úprave priestranstva bola vypracovaná projektová dokumentácia, vymenená asfaltová a betónová plocha za plochu so zámkovou dlažbou a sčasti vyasfaltovaná, bolo vytvorené priestranstvo na parkovanie, oddychová zóna s prvkami drobnej architektúry. Vybudovaný bol oporný plot oddeľujúci verejné priestranstvo od miestnej komunikácie.

c) Projektová dokumentácia – obec pripravila projektovú dokumentáciu k 2 projektom - výstavba multifunkčného ihriska a modernizácia hasičskej zbrojnice v celkovej hodnote 950 €.

d) Výmena kotla ústredného kúrenia – vymenený bol kotol ÚK na tuhé palivo na vykurovanie kultúrneho domu v celkovej sume 2 000 €.

e) Výkup pozemkov – obec začala s vysporiadaním pozemkov pod miestnou komunikáciou pri domoch číslo 1-13. Výkupená hodnota pozemkov predstavuje sumu 122,11 €.

4) Finančné operácie výdavkové

Rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
3 400	3 400,00	100,00

Obec Rejdová založila k 10.12.2016 obchodnú spoločnosť Rejdovka s.r.o. so 100% účasťou obce, ktorá má štatút sociálneho podniku, ktorého hlavnou činnosťou bude šitie ľudových krojov. Vytvorenie sociálneho podniku v Rejdovej odobrila vláda v rámci Akčného plánu rozvoja okresu. Obec ako 100%-tný vlastník spoločnosti je povinný vložiť vklad do základného imania spoločnosti vo výške 5 000 €. Obec k 31.12.2016 vložila hotovosť 1 600 € na zriaďovacie výdavky spoločnosti. Zvyšné finančné prostriedky vo výške 3 400 € boli poukázané na účet spoločnosti v roku 2017.

4. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2017

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12
Bežné príjmy spolu	829 132,02
z toho: bežné príjmy obce (hlavná činnosť)	816 042,85
bežné príjmy RO ZŠ (hlavná činnosť)	13 089,17
Bežné výdavky spolu	799 441,98
z toho: bežné výdavky obce (hlavná činnosť)	385 854,46
bežné výdavky RO ZŠ (hlavná činnosť)	413 587,52
Bežný rozpočet	29 690,04
Kapitálové príjmy spolu	8 644,00
z toho: kapitálové príjmy obce (hlavná činnosť)	8 644,00
kapitálové príjmy RO ZŠ	0,00
Kapitálové výdavky spolu	70 648,27
z toho: kapitálové výdavky obce (hlavná činnosť)	70 648,27
kapitálové výdavky RO ZŠ	0,00
Kapitálový rozpočet	- 62 004,27
Prebytok (+) / schodok (-) bežného a kapitálového rozpočtu	- 32 314,23
<i>Vylúčenie z prebytku (účelové fin. prostriedky ZŠ)</i>	- 1 811,16
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	- 34 125,39
Príjmy z finančných operácií	62 785,96
Výdavky z finančných operácií	3 400,00
Rozdiel finančných operácií	59 385,96
Príjmy spolu	900 561,98
Výdavky spolu	873 490,25
Hospodárenie obce	27 071,73
<i>Vylúčenie z prebytku (účelové fin. prostriedky ZŠ)</i>	- 1 811,16
Upravené hospodárenie obce	25 260,57

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

5.1 REZERVNÝ FOND

Obec vytvára rezervný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z.z. v z.n.p. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Rezervný fond	Suma v €
<i>Začiatkový zostatok k 1.1.2017</i>	<i>14 618,35</i>
Tvorba RF – z prebytku hospodárenia roku 2016 - uznesenie OZ č. 21/2 bod b) zo dňa 14.6.2017	66 095,49
Úbytky – použitie rezervného fondu - uznesenie OZ č. 30 bod b) zo dňa 14.6.2017 – verejné priestranstvo pred OcÚ - uznesenie OZ č. 34 bod b) zo dňa 14.8.2017 – miestne komunikácie	28 000,00 34 000,00
<i>Konečný zostatok k 31.12.2017</i>	<i>18 713,84</i>

5.2 SOCIÁLNY FOND

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

Sociálny fond	Suma v €
<i>Začiatkový zostatok k 1.1.2017</i>	<i>162,01</i>
Tvorba SF – povinný prídel	1 677,27
Úbytky – stravovanie zamestnancov - sociálna politika organizácie	930,85 632,23
<i>Konečný zostatok k 31.12.2017</i>	<i>276,20</i>

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017

STRANA AKTÍV	Bežné účtovné obdobie (v €)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (v €)
A. Neobežný majetok	799 563,82	771 177,70
A.I. Dlhodobý nehmotný majetok	0,00	0,00
1. Drobný dlhodobý nehmotný	0,00	0,00
2. Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	0,00	0,00
A.II .Dlhodobý hmotný majetok	648 229,11	619 842,99
1.Pozemky	19 644,21	19 960,88
2.Umelecké diela a zbierky	0,00	0,00

3.Stavby	400 000,12	373 645,38
4. Samostatne hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí	7 645,52	8 375,52
5. Dopravné prostriedky	750,19	1 315,19
6. Drobný dlhodobý hmotný majetok	2 270,94	0,00
7. Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	217 918,13	216 546,02
A-III. Dlhodobý finančný majetok	151 334,71	151 334,71
B. Obežný majetok	82 557,43	116 622,72
B.1. Zásoby	800,07	1 111,26
B.II. Zúčtovanie medzi subjektami VS	7,80	17,15
B.III. Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
B.IV. Krátkodobé pohľadávky	20 616,17	25 847,42
B.V. Finančné účty	61 133,39	89 646,89
B.VI. Návrtné finančné výpomoci dlhodobé	0,00	0,00
B.VII. Návrtné finančné výpomoci krátkodobé	0,00	0,00
C. Časové rozlíšenie	1 538,67	2 320,47
1. Náklady budúcich období	1 355,44	1 794,59
2. Príjmy budúcich období	183,23	525,88
SPOLU MAJETOK	883 659,92	890 120,89

STRANA PASÍV	Bežné účtovné obdobie (v €)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (v €)
A. Vlastné imanie	697 306,67	678 633,68
.A.I. Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
A.II. Fondy	0,00	0,00
A.III. Výsledok hospodárenia	697 306,67	678 633,68
B. Záväzky	10 966,08	17 979,92
B.1. Rezervy	1 200,00	1 200,00
B.II. Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy	1 811,16	785,96
B.III. Dlhodobé záväzky	276,20	162,01
B.IV. Krátkodobé záväzky	7 678,72	15 831,95
B.V. Bankové úvery a výpomoci	0,00	0,00
C. Časové rozlíšenie	175 387,17	193 507,29
1. Výdavky budúcich období	0,00	0,00
2. Výnosy budúcich období	175 387,17	193 507,29
SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY	883 659,92	890 120,89

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2017

A. STAV ZÁVÄZKOV K 31.12.2017

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2017 v EUR	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- dodávateľom	1 967,91	1 967,91	0,00
- zamestnancom	276,20	276,20	0,00
- poisťovniam	0,00	0,00	0,00
- daňovému úradu	235,60	235,60	0,00
- štátnemu rozpočtu	0,00	0,00	0,00
- bankám	0,00	0,00	0,00
- štátnym fondom	0,00	0,00	0,00
- z upísaných nesplatených vkladov	0,00	0,00	0,00
- ostatné záväzky	5 475,21	5 475,21	0,00
Záväzky spolu k 31.12.2017	7 954,92	7 954,92	0,00

B. STAV ÚVEROV K 31.12.2017

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutých o úveru	Ročná splátka istiny za rok 2017	Ročná splátka úrokov za rok 2017	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2017	Rok splatnosti

Obec nemá žiadny bankový úver.

8. Hospodárenie rozpočtovej organizácie – Základná škola v Rejdovej

Základná škola v Rejdovej je deväťročná s vyučovacím jazykom slovenským. K 1. septembru 2017 bolo do Základnej školy zapísaných 101 žiakov, čo je oproti predchádzajúcemu školskému roku pokles o 4 žiakov. Z tohto počtu je so špeciálnymi vyučovacími potrebami 29 žiakov a žiakov so sociálne znevýhodneného prostredia 21.

Základnú školu v Rejdovej navštevujú žiaci z Rejdovej a Vyšnej Slanej.

Vlastné príjmy ZŠ boli v roku 2017 vo výške 13 089,17 €. Poplatky od rodičov za ŠKD predstavujú sumu 362,00 €, poplatky na režijné náklady ceny jedla od rodičov a cudzích strávníkov v školskej jedálni boli vo výške 12 087,78 €. ZŠ mala príjem z RZZP za rok 2016 vo výške 639,39 €.

V rámci preneseného výkonu štátnej správy Základná škola Rejdová v roku 2017 hospodárila s finančnými prostriedkami vo výške 345 556,74 €. Z tejto čiastky sú normatívne finančné prostriedky vo výške 308 185,00 € a nenormatívne finančné prostriedky (vzdelávacie poukazy, dopravné žiakov, sociálne znevýhodnené prostredie žiakov, asistenti učiteľa, príspevok na učebnice, lyžiarsky kurz, škola v prírode) vo výške 16 744,00 €.

ZŠ mala navýšený rozpočet o sumu 785,96 €, ktorú tvoria nevyčerpané finančné prostriedky z roku 2016. Finančné prostriedky z predchádzajúceho roka bolo možné čerpať do 31.3. 2017.

Rozpočet bol navýšený aj o sumu RZZP z roku 2015 a 2016 vo výške 1 447,66 €.

Základná škola nevyčerpala za rok 2017 finančné prostriedky zo štátneho rozpočtu vo výške 1 811,16 €.

ZŠ odvieďla obci finančné prostriedky v decembri 2017 vo výške 1 811,16 €, ktoré budú vrátené ZŠ na zapojenie do rozpočtu v roku 2018.

V rámci projektu Škola otvorená všetkým získala ZŠ finančné prostriedky na 2 asistentov učiteľa pre marginalizovanú rómsku komunitu. V roku 2017 bolo z dotácie prefinancovaných 17 340,03 €, z prostriedkov obce na základe zmluvy s MPC boli vykryté finančné prostriedky za mesiac 12/2017 vo výške 1 054,05 €, ktoré budú refundované a následne obci vrátené v roku 2018.

Školský klub detí (ŠKD) pracoval v jednom oddelení s počtom 28 detí. Celkový rozpočet na prevádzku ŠKD bol vo výške 14 862 €, z toho bolo z rozpočtu obce poskytnutých 14 500 € a vlastné príjmy boli vo výške 362 €. Vyčerpaných bolo 14 862,00 €. Nevyčerpaná suma vo výške 7,80 € bola vrátená do rozpočtu obce v januári 2018.

Školská jedáleň (ŠJ) poskytuje stravovanie pre deti MŠ, ZŠ a cudzích strávníkov (zamestnanci Obce Rejdová, dôchodcovia, zamestnanci ZŠ a MŠ). Celkový rozpočet na prevádzku ŠJ bol vo výške 54 987,78 €. Z rozpočtu obce bolo na prevádzku ŠJ poskytnutých 42 900 €, vlastný príjem ŠJ vo výške 12 087,78 €. Poskytnuté finančné prostriedky boli v plnej výške použité na prevádzku ŠJ.

Na základe uvedeného Základná škola v Rejdovej v roku 2017 hospodárila s celkovým objemom rozpočtovaných finančných prostriedkov vo výške 416 041,95 €, z ktorých bolo skutočne vyčerpaných 414 232,99 €.

Funkčná klasifikácia	Skutočne poskytnuté FP v €	Skutočnosť čerpania FP k 31.12.2017 v €	Rozdiel nepoužitej dotácie v €
Základná škola			
610 – Mzdové prostriedky	189 525,00	189 525,00	0,00
620 – Odvody do PF	70 170,66	70 170,66	0,00
630- Prevádzkové výdavky	49 937,00	48 430,36	1 506,64
640 – bežné transfery	645,47	645,47	0,00
nenormatívne finančné prostriedky	17 529,96	17 225,44	304,52
S p o l u:	327 808,09	325 996,93	1 811,16
Školský klub detí			
610 – Mzdové prostriedky	10 250,00	10 250,00	0,00
620 – Odvody do PF	3 650,00	3 650,00	0,00
630- Prevádzkové výdavky	962,00	954,20	7,80
S p o l u:	14 862,00	14 854,20	7,80
Školská jedáleň			0,00
610 – Mzdové prostriedky	29 885,00	29 885,00	0,00
620 – Odvody do PF	11 095,00	11 095,00	0,00
630- Prevádzkové výdavky	14 007,78	14 007,78	0,00
S p o l u:	54 987,78	54 987,78	0,00
Projekt Škola otvorená všetkým			0,00
610 – Mzdové prostriedky	13 440,38	13 440,38	0,00
620 – Odvody do PF	4 696,92	4 696,92	0,00
630- Prevádzkové výdavky	256,78	256,78	0,00
S p o l u:	18 394,08	18 394,08	0,00
Spolu ZŠ Rejdová	416 051,95	414 232,99	1 818,96

9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.

Obec v roku 2017 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 3/2016 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Občianske združenie Hôra Rejdová	1 200,00	1 200,00	0,00

K 31.12.2017 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 3/2016 o dotáciách.

10. Podnikateľská činnosť

Obec Rejdová vykonáva podnikateľskú činnosť na základe živnostenského listu číslo Žo-2005/01107/2, vydaného Obvodným úradom v Rožňave, odbor živnostenského podnikania zo dňa 3.6.2005.

Predmetom podnikania sú:

- 1) ubytovacie služby
- 2) prevádzkovanie verejného vodovodu.

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

Obec Rejdová v roku 2017 z podnikateľskej činnosti dosiahla:

Výnosy: **32 224,51 €**

Náklady : **31 931,39 €**

Hospodársky výsledok - zisk: **293,12 €**

Návrh na vysporiadanie výsledku hospodárenia z podnikateľskej činnosti

Výsledok hospodárenia z podnikateľskej činnosti za rok 2017 – zisk vo výške 293,12 € ostáva ako nerozdelený hospodársky výsledok v podnikateľskej činnosti.

Nerozdelený výsledok hospodárenia bude zdrojom krytia nákladov v PČ v budúcom období.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a. zriadeným a založeným právnickým osobám
- b. ostatným právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom
- c. štátnemu rozpočtu
- d. štátnym fondom
- e. rozpočtom iných obcí
- f. rozpočtom VÚC .

V súlade s ustanovením §16 ods.2 zákona č.583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov má obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytli finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

a.) Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám

Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t.j. rozpočtovým organizáciám:

- prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov (v €)	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov (v €)	Rozdiel - vrátenie (v €)
ZŠ – školská jedáleň	42 900,00	42 900,00	0,00
ZŠ - ŠKD	14 500,00	14 492,20	7,80
ZŠ – vlastné príjmy	13 089,17	13 089,17	0,00

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy, napr. ŠR

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov (v €)	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov (v €)	Rozdiel - vrátenie (v €)
ZŠ – prenesené kompetencie – normatívne fin. prostriedky	308 185,00	306 678,36	1 506,64
ZŠ – nenormatívne fin. prostriedky	16 744,00	16 439,48	304,52

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

Právnická osoba	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Rejdovka s.r.o.	3 400,00	3 400,00	0,00

b.) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
	Bežné výdavky:			
ObÚ Rožňava	Register obyvateľov,	253,44	253,44	0
ObÚ Rožňava	Register adries	35,60	35,60	0
ObÚ Rožňava	Voľby do VÚC	712,45	712,45	0
ObÚ Košice	MŠ -na výchovu a vzdelávanie	1 958,00	1 958,00	0
ÚPSVaR RV	Aktivačná činnosť	25 130,54	25 130,54	0
ÚPSVaR RV	Dobrovoľnícka činnosť	288,39	288,39	0
ÚPSVaR RV	Strava detí v HN	7 579,00	7 124,00	455,00
ÚPSVaR RV	Školské potreby HN	1 676,60	1 676,60	0
ÚPSVaR RV	Rodinné prídavky – osobitný príjemca	1 669,92	1 669,92	0
ÚPSVaR RV	Dávka v HN – osobitný príjemca	3 350,50	3 350,50	0
DPO SR Bratislava	Materiálno-technické vybavenie DHZO	3 000,00	3 000,00	0
IA MPSVaR SR	Opatrovateľská služba v byte občana	6 084,00	6 084,00	0
IA MPSVaR SR	Terénna sociálna práca	20 949,12	20 949,12	0
MPC Bratislava	ZŠ – Projekt Škola otvorená všetkým	17 340,03	17 340,03	0
MV SR	Sanácia skládky odpadov	39 398,40	39 398,40	0

c.) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
Fond na podporu umenia	Reedícia LP „Rejdovská svadba“	5 000,00	5 000,00	0

d.) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec neuzatvorila v roku 2017 žiadnu zmluvu s inými obcami.

e.) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

VÚC - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Košický samosprávny kraj – Gemerský folklórny festival	3 600,00	3 600,00	0

12. Hodnotenie plnenia programov obce

Obec netvorí programový rozpočet v zmysle § 4 ods. 5 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy.

Mgr. Slávka Krišťáková
starostka obce