

ZÁVEREČNÝ ÚČET OBCE REJDOVÁ

ZA ROK 2018

Predkladá : Mgr. Slávka Krišťáková

Spracovala: Ing. Jaroslava Roliková

V Rejdovej dňa 9.5.2019

Návrh záverečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 23.5.2019
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 23.5.2019

Záverečný účet schválený Obecným zastupiteľstvom v dňa, uznesením č.

Záverečný účet:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa
- zverejnený na webovom sídle obce dňa

Záverečný účet obce za rok 2018

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2018
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018
4. Výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2018
5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov- rezervného fondu a sociálneho fondu
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018
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 2018

Finančné hospodárenie Obce Rejdová sa riadilo rozpočtom, ktorý bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 27.marca 2018 uznesením č.14 bod 4. Schválený rozpočet sa počas roka upravoval podľa potreby.

Rozpočet bol upravený:

prvá zmena schválená dňa 26.4.2018 uznesením č. 28

druhá zmena schválená dňa 15.10.2018 uznesením č. 53 bod 1

tretia zmena schválená dňa 15.10.2018 uznesením č. 53 bod 2 d)

štvrtá zmena schválená dňa 30.12.2018 rozpočtovým opatrením č. 1

piata zmena schválená dňa 30.12.2018 rozpočtovým opatrením č. 2.

Obec zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet obce na rok 2018 bol zostavený ako prebytkový. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový. Kapitálový rozpočet bol zostavený ako schodkový, ktorý bol krytý príjmovými finančnými operáciami.

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	853 750	990 554
z toho :		
Bežné príjmy	771 725	837 068
Kapitálové príjmy	500	73 000
Finančné príjmy	46 045	46 045
Príjmy RO s právnou subjektivitou	35 480	34 441
Výdavky celkom	850 750	964 352
z toho :		
Bežné výdavky	335 776	366 681
Kapitálové výdavky	59 000	143 700
Finančné výdavky	0	0
Výdavky RO s právnou subjektivitou	455 974	453 971
Rozpočet obce	3 000	26 202

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018

Rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
990 554	999 765,53	100,93

Ukazovateľ	Príjmy			
	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Plnenie	% plnenia
Daňové príjmy	319 564	333 452	333 363,37	99,97
Výnos dane územnej samosprávy	265 031	275 889	275 889,21	100,00
Daň z nehnuteľností	44 000	46 130	46 139,89	100,08
Miestne dane a poplatky	10 533	11 433	11 334,27	99,13
Nedaňové príjmy	16 914	26 664	25 677,80	96,30
Príjmy z prenájmu	5 000	10 600	9 795,91	92,41
Administratívne poplatky	1 000	1 000	1 114,00	111,40
Predaj tovaru, materiálu a služieb	8 950	10 550	10 264,23	97,29
Stravovanie zamestnancov	700	700	807,40	115,34
Úroky z domácich vkladov	14	64	64,18	100,28
Iné nedaňové príjmy	1 250	3 750	3 632,08	96,85
Vlastné príjmy RO – Základná škola	35 480	34 441	34 309,97	99,62
Granty a transfery	435 247	476 952	477 001,95	100,01
Granty na rozvoj kultúry a športu	200	200	250,00	125,00
Transfery v rámci verejnej správy	435 047	476 752	476 751,95	100,00
Bežné príjmy celkom	807 205	871 509	870 353,09	99,87
Kapitálové príjmy	500	73 000	72 574,00	99,42
Príjem z predaja pozemkov	500	500	74,00	14,80
Kapitálové transfery	0	72 500	72 500,00	100,00
Rozpočtové príjmy spolu	807 705	944 509	942 927,09	99,83
Finančné operácie	46 045	46 045	26 852,05	58,32
prevody z fondov obcí a nevyčerpaných fin. prostriedkov minulých období	44 234	44 234	25 040,89	56,61
nevyčerpané účelovo určené prostriedky ZŠ	1 811	1 811	1 811,16	100,00
Príjmy celkom	853 750	990 554	999 765,53	100,93

1) Bežné príjmy - Daňové príjmy

Rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
333 452	333 363,37	99,97

1.1. Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samosprávy – rozpočet 275 889 €. Plnenie tejto dane k 31.12.2018 bolo v sume 275 889,21 €, čo je 100,00 %.

1.2. Daň z nehnuteľnosti – rozpočet 46 130 €. Plnenie dane z nehnuteľností bolo vo výške 46 139,89 €, čo predstavovalo 100,08 %. K 31.12.2018 evidujeme nedoplatky na dani z nehnuteľnosti za roky 2013-2018 vo výške 549,81 €.

1.3 Ostatné miestne dane v členení:

Daň za psa bola rozpočtovaná vo výške 700 €, skutočné plnenie bolo vo výške 735,00 €, čo predstavuje plnenie na 105,00 %. K 31.12.2018 evidujeme nedoplatky na dani za psa vo výške 35,00 €.

Daň za ubytovanie bola rozpočtovaná vo výške 500 €, skutočné plnenie bolo vo výške 326,04 €, čo predstavuje plnenie na 65,21 %.

Daň za nevýherné hracie automaty bola rozpočtovaná vo výške 33 €, skutočné plnenie vo výške 33,00 € predstavuje plnenie na 100,00 %.

1.4. Poplatok za komunálne odpady a drobný stavebný odpad - rozpočet 10 200 €. Plnenie je v sume 10 240,23 €, čo je plnenie 100,39 %. K 31.12.2018 obec eviduje nedoplatky za roky 2011-2018 v celkovej výške 9 336,36 €. Nedoplatky obec postupne vymáha formou exekúcií a splátkových kalendárov.

2) Bežné príjmy – Nedaňové príjmy

Rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
26 664	25 677,80	96,30

2.1. Príjmy z prenájmu – rozpočet 10 600 €. Skutočné príjmy boli vo výške 9 795,91 €, čo predstavuje plnenie 92,41 %. Príjem z prenájmu pozemkov je vo výške 3 351,40 €. Príjem z prenájmu budov, strojov, prístrojov, zariadení a hrobových miest je vo výške 6 444,51 € (obnovené nájomné za hrobové miesta v celkovej výške 5 155 €).

2.2. Administratívne a správne poplatky – rozpočet 1 000 €, skutočné plnenie bolo vo výške 1 114,- €, čo predstavuje 111,40 % 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 10 550 €, skutočné plnenie bolo vo výške 10 264,23 €, čo je 97,29% plnenie. Príjmy od firiem, ktoré si zaplatili prenájom plochy na GFF predstavoval sumu 2 600 €. Ostatné príjmy sú za používanie faxu, kopírovanie, 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 700 €. Skutočné plnenie 807,40 € predstavuje 115,34 % plnenie.

2.5. Prijaté úroky z vkladov - rozpočet 64 €, skutočnosť 64,18 € predstavuje 100,28 % plnenie.

2.6. Ostatné nedaňové príjmy - rozpočet 3 750 €, skutočné plnenie 3 632,08 € predstavuje 96,85% plnenie. Predmetné príjmy zahŕňajú príjem z dobropisov vo výške 345,29 € a príjem z vratiek ročného zúčtovania zdravotného poistenia vo výške 3 286,79 €.

3) Bežné príjmy – Granty a transfery

Rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
476 952	477 001,95	100,01

Obec prijala nasledovné bežné granty a transfery:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v EUR	Účel
1.	OÚ Košice, odbor školstva	331 788,00	Bežný transfer pre ZŠ
2.	ÚPSVaR Rožňava	20 084,77	Aktivačná a dobrovoľnícka činnosť
3.	Ministerstvo vnútra SR	278,50	Evidencia obyvateľstva, register adries
4.	ÚPSVaR Rožňava	5 568,32	Rodinné prídavky a dávka v HN – osobitný príjemca
5.	ÚPSVaR Rožňava	5 327,00	Strava detí v hmotnej núdzi
6.	ÚPSVaR Rožňava	1 377,60	Školské potreby pre deti v HN
7.	OÚ Košice, odbor školstva	2 260,00	Dotácia na výchovu a vzdelávanie MŠ
8.	Košický samosprávny kraj	3 600,00	Dotácia na GFF 2018
9.	Dobrovoľná PO SR	3 000,00	Dotácia na protipožiarnu ochranu
10.	Ministerstvo vnútra SR	526,86	Voľby komunálne
11.	IA MPSVaR Bratislava	3 042,00	Opatrovateľská služba v byte občana
12.	IA MPSVaR Bratislava	17 486,98	Terénna sociálna práca
13.	Ministerstvo vnútra SR	29 261,54	Miestna občianska poriadková služba
14.	Metodicko-pedagogické centrum	24 021,18	ZŠ – asistenti učiteľa marginalizovanej rómskej komunity
15.	Environmentálny fond	19 129,20	nelegálna skládka odpadu

16.	Úrad vlády SR	10 000,00	Modernizácia Turistickej ubytovne na námestí
17.	Sponzori	250,00	Gemerský folklórny festival Rejdová 2018

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 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
34 441	34 309,97	99,62

Vlastné príjmy ZŠ boli rozpočtované vo výške 35 480 €. počas roka boli upravené na sumu 34 441 €, skutočné plnenie bolo 34 309,97 €. Skutočné plnenie tvorilo príjem od rodičov za ŠKD vo výške 310,00 €, príjem od cudzích stravníkov na úhradu réžie v ŠJ vo výške 11 370,90 € a príjem na nákup potravín v sume 21 509,85 €. Príjem z dobropisov a vratiek ročného zúčtovania ZP za rok 2018 bol vo výške 1 119,22 €.

Príjem z poplatkov za školský klub detí (ŠKD) bol plánovaný vo výške 380,00 €, upravený bol na 310,00 €, skutočnosť plnenia bola 310,00 €.

Príjem od cudzích stravníkov na úhradu réžie v školskej jedálni (ŠJ) bol rozpočtovaný vo výške 10 000 €, upravený bol na 11 312 €, skutočné plnenie bolo vo výške 11 370,90 €.

Príjem za stravné na nákup potravín pre žiakov bol rozpočtovaný vo výške 24 100 €, upravený bol na 21 700 €, skutočné plnenie bolo vo výške 21 509,85 €.

5) Kapitálové príjmy

Rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
73 000	72 574,00	99,42

a) **Rekonštrukcia cesty** - z rozpočtovaných 17 500 € bol skutočný príjem v sume 17 500 €, čo predstavuje 100 % plnenie. Obec zrekonštruovala miestnu komunikáciu s finančným príspevom Lesov SR š.p. Poľnohospodárskeho družstva v Rejdovej a firmy PF Forest Rožňava.

b) **príjem z predaja pozemkov** vo výške 74,00 € od občanov, ktorí odkúpili od obce pozemky nachádzajúce sa na nimi užívaných pozemkoch v intraviláne obce.

c) **Modernizácia hasičskej zbrojnice** – prijatá dotácia v sume 30 000 €, práce sa uskutočnia v roku 2019.

- d) **Rekonštrukcia chodníka na cintoríne** – prijatá dotácia v sume 20 000 €, práce sa uskutočnia v roku 2019.
- e) **Rozšírenie kamerového systému v obci** – prijatá dotácia v sume 5 000 €, práce sa uskutočnia v roku 2019.

6) Finančné operácie príjmové

Rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
46 045	26 852,05	58,32

Prevody zostatkov z predchádzajúceho obdobia (obec)	24 984,37 €
Prevody zostatkov z predchádzajúceho obdobia (ZŠ)	56,52 €
Rezervný fond	0 €
Nevyčerpané účelovo určené prostriedky ZŠ z roku 2017.....	1 811,16 €

Skutočnosť tvorí prevod nevyčerpaných účelovo určených finančných prostriedkov ZŠ z roku 2017 vo výške 1 811,16 € a čerpanie prostriedkov rezervného fondu vo výške 24 984,37 € na rekonštrukciu miestnych komunikácií. ZŠ zapojila do rozpočtu finančné prostriedky z roku 2017 vo výške 56,52 €.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018

Rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
964 352	861 949,25	89,38

Ukazovateľ	Výdavky			
	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Plnenie	% plnenia
Oddiel 01 Všeobecné verejné služby	134 379	134 260	122 600,93	91,32
01.1.1 Obec - samospráva	133 479	132 833	121 211,69	91,25
01.1.2 Finančná a rozpočtová oblasť	900	900	862,38	95,82
01.6.0 Voľby komunálne	0	527	526,86	99,97
Oddiel 03 Verejný poriadok a bezpečnosť	29 050	39 262	38 404,12	97,81
03.2.0 Dobrovoľný hasičský zbor	2800	5 800	5 304,03	91,45
03.6.0 Občianska hliadka	26250	33 462	33 100,09	98,92
Oddiel 04 Ekonomická oblasť	28 352	27 437	23 458,62	85,50
04.5.1 Cestná doprava	10 650	4 960	1 859,84	37,50
04.5.1 Aktivačná a dobrovoľnícka činnosť	17 350	22 125	21 544,78	97,38
04.6.0 Kameraný systém	352	352	54,00	15,34
Oddiel 05 Ochrana životného prostredia	13 400	32 529	19 609,66	60,28
05.1.0 Nakladanie s odpadmi	13 400	32 529	19 609,66	60,28
Oddiel 06 Bývanie a občianska vybavenosť	12 300	20 450	15 532,02	75,95
06.2.0 Rozvoj obcí – verejné priestranstvá	9 400	17 430	13 513,48	77,53
06.4.0 Verejné osvetlenie	2 900	2 900	1 898,54	65,47
06.6.0 Dom na námestí obce	0	120	120,00	100,00
Oddiel 07 Zdravotníctvo	150	150	144,00	96,00
07.2.3 Stomatologická ambulancia	150	150	144	96,00
Oddiel 08 Rekreačia, kultúra a náboženstvo	21 150	21 050	15 062,91	71,56
08.1.0 Multifunkčné ihrisko	0	300	300,00	100,00
08.2.0 Športová a kultúrna činnosť	17 100	17 100	12 443,35	72,77
08.3.0 Miestny rozhlas	750	750	446,3	59,51
08.4.0 Dom smútku	2 700	2 700	1 850,66	68,54
08.6.0 Múzeum ľudovej kultúry	600	200	22,6	11,30
Oddiel 09 Vzdelávanie	513 669	511 631	507 471,50	99,19
09.1.1.1 Predškolská výchova - MŠ	55 795	55 760	54 576,44	97,88
09.5.0 Záujmová činnosť	1 900	1 900	439,7	23,14
09.2.1 Bežné výdavky ZŠ	455 974	453 971	452 455,06	99,67

Oddiel 10 Sociálne zabezpečenie	39 300	33 833	32 058,03	94,75
10.2.0 Dôchodcovia	1000	1000	611,8	61,18
10.2.0 Opatrovateľská služba	3 200	3 642	3 380,87	92,83
10.7.0 Pomoc v hmotnej núdzi zo ŠR	8 500	6 704	6 704,60	100,01
10.7.0 Terénna sociálna práca	26 600	22 487	21 360,76	94,99
Bežné výdavky	791 750	820 602	774 341,49	94,36
Kapitálové výdavky	59 000	143 700	61 573,95	42,85
Výkup pozemkov - miestna komunikácia	3 000	2 100	204,37	9,73
Projektová dokumentácia	1 000	500	300,00	60,00
Multifunkčné ihrisko	25 000	25 000	0,00	0,00
Rekonštrukcia miestnych komunikácií	30 000	44 900	44 862,66	99,92
Nákup rodinného domu na námestí	0	14 000	14 000,00	100,00
Garáž pri cintoríne	0	2 200	2 206,92	100,31
Modernizácia hasičskej zbrojnice	0	30 000	0,00	0,00
Rekonštrukcia chodníka na cintoríne	0	20 000	0,00	0,00
Rozšírenie kamerového systému	0	5 000	0,00	0,00
Rozpočtové výdavky spolu	850 750	964 302	835 915,44	86,69
Finančné operácie výdavkové	0	0	0,00	0,00
Výdavky spolu	850 750	964 302	835 915,44	86,69

1) Bežné výdavky obce

Rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
820 602	774 341,79	94,36

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 61 000 € bolo skutočné čerpanie v sume 58 439,88 €, čo je 95,80 % 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 22 800 € bolo skutočné čerpanie v sume 22 115,52 €, čo je 97,00 % čerpanie.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 45 886 € bola skutočne čerpaná suma 37 711,67 €, čo je 82,18 % 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 2 762,00 €, telefónne služby v sume 1 031,64 €, poštovné 803,14 €. Všeobecný materiál bol zakúpený vo výške 1 252,82 € (kancelárske a hygienické potreby, iný drobný materiál). Na poschodí OcÚ boli opravené priestory kuchynky a hygienických zariadení v sume 2 719,81 €. Bola prevedená oprava fasády budovy OcÚ vedľa vchodu na poštu vo výške 990 € a oprava elektroinštalácia v budove OcÚ a kultúrneho domu vo výške 450,90 €. Na propagačné účely bolo vynaložených 620,68 €. Na údržbu výpočtovej techniky bolo vydaných 1 264,16 €. Reprezentačné výdavky boli v sume 1060,66 €. Spotreba PHM pre služobný automobil a V3S vo výške 1 946,93 €, servis a opravy služobného vozidla boli vo výške 492,36 €. Všeobecné služby vo výške 5 449,19 € (služba pre občanov SMS- info, technik BOZP, revízie plynových kotlov a hasiacich prístrojov, služby zodpovednej osoby GDPR a iné), družobné vzťahy 1 008,72 €, výdavky na špeciálne služby (audit) vo výške 1 200 €, stravovanie zamestnancov OcÚ vo výške 2189,19 €, prídely do SF vo výške 820,88 €, poistenie budov a majetku vo výške 634,90 €, odmeny zamestnancov na dohody vo výške 353,96 €.

V položke odmeny poslancom OZ bolo rozpočtovaných 2 500 € a čerpanie predstavuje čiastku 1866,24 €.

Bežné výdavky na vedenie evidencie obyvateľstva boli vo výške 253,10 €, register adries vo výške 24,40 €, rodinné prídavky a dávka v HN, ktorých je obec osobitným príjmom vo výške 5 568,32 €. Tieto výdavky sú účelovo určené (sú to dotácie) a majú svoju položku v bežných príjmoch.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 3 147 € bolo skutočné čerpanie v sume 2 944,62 €, čo predstavuje 93,57 % plnenie. Išlo o podiel obce na financovaní Spoločného obecného úradu – stavebného a školského, členské príspevky v združeniach a transfery na nemocenské dávky zamestnancov.

e) Finančná a rozpočtová oblasť

Z rozpočtovaných 900 € bolo skutočne vyčerpané v sume 862,38 €, čo predstavuje 95,82 % plnenie. Ide o bankové poplatky z bežných tuzemských vkladov.

f) Voľby komunálne

Z rozpočtovaných 527 € bolo skutočné čerpanie v sume 526,86 €, čo je 99,97 % čerpanie. Výdavky boli kryté dotáciou zo ŠR.

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 82,29 %, čo predstavuje výšku 5 304,03 € z rozpočtovaných 5 800 €. Z prostriedkov Dobrovoľnej požiarnej ochrany SR obec získala dotáciu na materiálové vybavenie a údržbu hasiacej techniky vo výške 3 000 €, ostatné výdavky boli hrazené z rozpočtu obce.

b) Miestna občianska poriadková služba – z rozpočtovaných 33 462 € bolo skutočné čerpanie v sume 33 100,09 €, čo je čerpanie na 98,91 %. V rámci projektu MV SR začala v obci od decembra 2017 pracovať miestna občianska poriadková služba. Z rozpočtu obce boli hrazené výdavky vo výške 3838,55 €, refundované boli výdavky vo výške 29 261,54 €.

Oddiel - 04 Ekonomická oblasť

a) Cestná doprava - z rozpočtovaných 4 960 € bolo čerpanie výdavkov vo výške 1 859,84 € tvorí bežné výdavky vynaložené na opravu a údržbu miestnych komunikácií (vrátane zimnej údržby ciest) vo výške 1 637,68 €, výdavky na údržbu obecnej garáže vo výške 222,16 € (elektrická energia a poistenie budovy).

b) Aktivačná a dobrovoľnícka činnosť – z rozpočtovaných 22 125 € bolo čerpanie výdavkov v čiastke 21 544,78 €. 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 20 084,77 €. Ku koncu účtovného obdobia neboli ÚPSVaR zrefundované žiadosti za mesiac november a december 2018 v celkovej výške 1 066,03 € €, 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 352 € bolo čerpanie vo výške 54,00 €, ktoré boli vynaložené na opravu kamerového systému.

Oddiel - 05 Ochrana životného prostredia

Nakladanie s odpadmi zabezpečuje zber, odvoz a uloženie odpadov z domácností a od organizácií. Pôvodný rozpočet vo výške 13 400 € bol navýšený na sumu 32 529 €, pričom čerpanie predstavuje sumu 19 609,66 €. Na materiál bolo vynaložených 867,54 €, na odvoz odpadu 12 689,43 € a na ostatné služby 104,40 €. Tieto výdavky majú čiastočné krytie v príjmoch z poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady (10 240,23 €).

Obec v roku 2017 odstránila nelegálnu skládku odpadu v lokalite Potôčok, na ktorú žiadala dotáciu z Ministerstva vnútra SR. Časť dotácie bola refundovaná ešte v roku 2017 a zvyšná časť vo výške 19 129,20 € bola obci zrefundovaná až v roku 2018.

Oddiel - 06 Bývanie a občianska vybavenosť

Z rozpočtovaných 20 450 € bolo skutočné čerpanie v sume 15 532,02 €, čo je 75,95 % plnenie.

a) Rozvoj obcí – verejné priestranstvá – rozpočtovaná čiastka vo výške 17 430 € bola čerpaná vo výške

13 513,48 €. Výdavky vynaložené na údržbu verejnej zelene a priestranstiev predstavovali čiastku 1 287,88 € - výdavky na kosenie verejnej zelene, kosenie cintorína, výsadba kvetov na verejných priestranstvách, vianočná výzdoba a pod. Z dotácie Úradu vlády SR bola vykonaná modernizácia turistickej ubytovne na námestí obce, na ktorej boli vymenené okná a dvere za plastové. Z dotácie bolo investovaných 10 000 €, z prostriedkov obce 2225,60 €.

b) Verejné osvetlenie – z rozpočtovaných 2 900 € bolo skutočné čerpanie v sume 1 898,54 €, čo je 65,47 % plnenie. Čerpanie rozpočtu na elektrickú energiu bolo v čiastke 1 388,00 €. Ostatné čerpanie predstavujú výdavky na materiál, údržbu a poistenie verejného osvetlenia.

c) Dom na námestí obce – v tomto roku obec kúpila rodinný dom na námestí obce. Bežné výdavky predstavujú výdavky na elektrickú energiu v sume 120,00 €.

Oddiel – 07 Zdravotníctvo

Z rozpočtovaných 150 € bolo skutočné čerpanie v sume 144,00 €, čo je 96,00 % plnenie.

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

Oddiel – 08 Rekreačia, kultúra a náboženstvo

Rozpočet vo výške 21 050 € bol čerpaný v sume 15 062,91 €, čo je 71,56 % čerpanie.

Tento oddiel zahŕňa pomerne veľký rozsah činnosti.

1) Multifunkčné ihrisko – obec podala žiadosť na dotáciu na výstavbu multifunkčného ihriska. Výdavky vo výške 300 € tvoria finančné prostriedky na verejné obstarávanie na dodávateľa prác.

2) Športová a kultúrna činnosť zohľadňuje výdavky na športové a kultúrne akcie usporiadané obcou. Rozpočtovaná čiastka 17 100 € bola čerpaná na 72,77 %, čo je vo finančnom vyjadrení 12 443,35 €.

a) Výstup na Stolicu - výdavky boli vo výške 1 594,71 €, a sú čiastočne kryté príjmami zo štartovného. V roku 2018 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 7313,59 € na usporiadanie 45. ročníka Gemerského folklórneho festivalu, ktoré sú vo veľkej časti kryté dotáciou KSK vo výške 3 600 €, príspevkami od sponzorov vo výške 2 600 €, z rozpočtu obce a príjmami z akcie. Výdavky sú za ubytovanie a stravovanie účinkujúcich, odmeny umelcom, ozvučenie a osvetlenie scény, výdavky na opravu pódíí, 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 2 700 návštevníkov.

c) Ostatné kultúrne a športové akcie – Rejdovské priadky, Deň matiek, Deň učiteľov, Mesiac úcty k starším, , advent, Mikuláš a iné v celkovej výške 1 535,05 €

d) Dotácia OZ Hôra – pôvodný rozpočet 2 000 €, čerpanie 2 000 €, čo predstavuje 100 % plnenie. Dotácia bola v roku 2018 v plnej výške zúčtovaná obci.

e) Knížnica výdavky boli rozpočtované vo výške 50 €, nebolo žiadne čerpanie.

f) ZPOZ – rozpočet 50 €, čerpanie bolo 30,04 € na členský príspevok v združení ZPOZ.

3) Miestny rozhlas – rozpočet 750 €, čerpanie 446,30 €, čo je 59,51 % plnenie. Suma predstavuje výdavky na údržbu rozhlasu a poplatok za šírenie verejnej produkcie.

4) Dom smútku – rozpočet 2 700 €, čerpanie 1 850,66 €, čo je 68,54 % plnenie. Výdavky na energiu sú vo výške 669,66 €. Ostatné výdavky tvoria výdavky na poistenie budovy, odmena správcu DS, materiál a služby €.

5) Múzeum tradičnej ľudovej kultúry – rozpočet 200 € bol čerpaný vo výške 22,60 €.

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 bežné výdavky 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 viď bod 8 – Hospodárenie rozpočtovej organizácie – Základná škola Rejdová).

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

Materská škola – rozpočet 55 760 €, čerpanie predstavovalo čiastku 54 576,44 €, čo je plnenie na 97,88 %.

Mzdy a odvody boli z rozpočtu obce vyčerpané v čiastke 41 467,03 €. Tovary a služby boli čerpané v čiastke 13 109,41 €. Z toho na energie 2 240,26 €. Poštovné a telekomunikačné služby boli čerpané v sume 236,95 €, materiálové výdavky 1 133,03 €, stravovanie zamestnancov 1 390,45 €, odmeny pracovníkov mimo prac. pomeru (zastupovanie počas PN) 813,04 €. Chodník k budove MŠ bol v nevyhovujúcom stave, jeho vydláždenie zámkovou dlažbou stálo 3 162,55 €

Dotácia na výchovu a vzdelávanie na nákup učebných pomôcok bola poskytnutá a vyčerpaná v sume 2260 €.

Záujmová činnosť – z rozpočtovaných 1 900 € bolo čerpaných 439,70 €, čo je plnenie na 23,14 %. Ide o financovanie záujmovej činnosti v centrách voľného času pre deti a mládež, prevádzku posilňovne a voľnočasové aktivity organizované obcou.

Oddiel – 10 Sociálne zabezpečenie

a) Sociálne služby – dôchodcovia – z rozpočtovaných 1 000 € bolo čerpanie vo výške 611,80 €, čo je 61,18 %. Výdavky na **Klub dôchodcov** predstavovali čiastku 554,80 € z rozpočtovanej sumy 600 €. Čerpanie finančných prostriedkov bolo vynaložené na vstupenky a prepravu na kultúrne vystúpenia, výlet a na schôdzkovú činnosť.

Výdavky na posudkovú činnosť na posúdenie odkázanosti občanov bola vo výške 57,00 €.

b) Opatrovateľská služba v byte občana – z rozpočtovaných 3 642 € bolo čerpaných 3 380,87 €, čo predstavuje plnenie na 92,83 %.

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 3 042 €. Projekt bol ukončený 31.3.2018.

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 žiakov v HN v čiastke 5 327,00 € a na školské potreby v čiastke 1 377,60 €.

d) Terénna sociálna práca – z rozpočtovaných 22 487 € bolo čerpaných 21 360,76 €, čo predstavuje plnenie na 94,99 %.

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. Mzda a odvody, materiál a telefonné služby v rámci TSP boli refundované IA MPSVaR SR vo výške 17 486,98 €. Výdavky za mesiac 11-12/2018, ktoré budú refundované až v roku 2019 a ostatné výdavky na stravovanie, prídel do SF, služby, materiál v celkovej výške 3 873,78 € sú výdavkami obce.

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

Rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
453 971	452 455,06	99,67

Základná škola – prenesené kompetencie financované zo ŠR – rozpočet vo výške 332 523 € bol počas roka upravený na 331 788 €, skutočné čerpanie bolo 331 475,32 €, čo je čerpanie na 99,91 %. Nevýčerpané finančné prostriedky vo výške 312,68 € boli k 31.12.2018 presunuté na účet obce a budú použité v nasledujúcom roku do 31.3.2019.

Originálne kompetencie financované z rozpočtu obce:

Školský klub detí – z rozpočtovaných 15 870 € bolo skutočne čerpaných 15 868,93 €, čo je čerpanie na 99,99 %. Nevýčerpané finančné prostriedky vo výške 1,07 € boli vrátené na účet obce.

Školská jedáleň – z rozpočtovaných 77 332 € bolo skutočne čerpaných 76 131,76 €, čo je 98,45% čerpanie. Nevýčerpané finančné prostriedky vo výške 1 125,00 € boli poukázané na účet obce a budú vyžiadané v ďalšom roku na obnovu pracovného náradia v jedálni.

Projekt MPC – z rozpočtovaných 24 021 € bolo skutočne čerpaných 24 021,18 €.

Bližší popis výdavkov vid' bod 8 – Hospodárenie rozpočtovej organizácie – Základná škola Rejdová.

3) Kapitálové výdavky

Rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
143 700	61 573,95	42,85

a) Rekonštrukcia miestnych komunikácií – celkové výdavky boli vo výške 44 862,66 €. Na opravu ciest prispeli Lesy SR š.p. sumou 15 000 €, PD Rejdová 1 500 € a PF Forest Rožňava sumou 1 000 €. Na rekonštrukciu miestnych komunikácií bolo z rezervného fondu použitých 24 984,37 €. Ostatné finančné prostriedky vo výške 2 378,29 € boli kryté prebytkom bežného rozpočtu v príslušnom rozpočtovom roku.

b) Rodinný dom na námestí obce – obecné zastupiteľstvo uznesením č. 28 zo dňa 26.4.2018 odsúhlasilo kúpu rodinného domu na námestí obce č. d. 218 v sume 14 000 €. Výdavky boli kryté prebytkom bežného rozpočtu v príslušnom rozpočtovom roku.

c) Projektová dokumentácia – obec pripravila projektovú dokumentáciu k projektu modernizácia hasičskej zbrojnice v hodnote 300 €.

d) Garáž – zakúpená bola plechová garáž pre parkovanie služobného automobilu v hodnote 2 206,92 €.

e) Nákup pozemkov – obec odkúpila pozemky pod miestnou komunikáciou v hodnote 204,37 €.

4) Finančné operácie výdavkové

Rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
0	0	0,00

4. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2018

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12
Bežné príjmy spolu	870 353,09
z toho: bežné príjmy obce (hlavná činnosť)	836 043,12
bežné príjmy RO ZŠ (hlavná činnosť)	34 309,97
Bežné výdavky spolu	774 341,49
z toho: bežné výdavky obce (hlavná činnosť)	321 886,43
bežné výdavky RO ZŠ (hlavná činnosť)	452 455,06
Bežný rozpočet	+ 96 011,60
Kapitálové príjmy spolu	72 574,00
z toho: kapitálové príjmy obce (hlavná činnosť)	72 574,00
kapitálové príjmy RO ZŠ	0,00
Kapitálové výdavky spolu	61 573,95
z toho: kapitálové výdavky obce (hlavná činnosť)	61 573,95
kapitálové výdavky RO ZŠ	0,00
Kapitálový rozpočet	+ 11 000,05
Prebytok (+) / schodok (-) bežného a kapitálového rozpočtu	+ 107 011,65
Vylúčenie z prebytku - účelové fin. prostriedky ZŠ + ŠJ	- 312,68
Vylúčenie z prebytku - nevyčerpané kapitálové dotácie	- 55 000,00
Vylúčenie z prebytku - zostatok účtu sociálneho fondu	- 261,40
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	51 437,57
Príjmy z finančných operácií	26 852,05
Výdavky z finančných operácií	0
Rozdiel finančných operácií	26 852,05
Príjmy spolu	969 779,14
Výdavky spolu	835 915,44
Hospodárenie obce	133 863,70
Vylúčenie z prebytku	55 574,08
Upravené hospodárenie obce	78 289,62

- a) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 312,68 EUR, a to na :
- prenesený výkon v oblasti školstva v sume 312,68 EUR
 - nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **kapitálové výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 55 000,00 EUR, a to na :
 - rekonštrukciu chodníka na cintoríne v sume 20 000 EUR
 - modernizáciu hasičskej zbrojnice v sume 30 000 EUR
 - rozšírenie kamerového systému v obci v sume 5 000 EUR
- b) nevyčerpané prostriedky **zo sociálneho fondu** podľa zákona č.152/1994 Z.z. o sociálnom fonde v sume 261,40 EUR.

Zostatok finančných operácií v sume 26 852,05 EUR podľa § 15 ods. 1 písm. c) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov navrhujeme použiť na :

- tvorbu rezervného fondu 26 852,05 EUR

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2018 vo výške 78 289,62 EUR.

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 €
Začiatkový zostatok k 1.1.2018	18 713,84
Tvorba RF – z prebytku hospodárenia roku 2018	6 270,53
- uznesenie OZ č. 36/2 bod b) zo dňa 21.6.2018	
Úbytky – použitie rezervného fondu	
- miestne komunikácie – uznesenie OZ č. 30 zo dňa 26.4.2018	24 984,37
Konečný zostatok k 31.12.2018	0

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 1.1.2018</i>	276,20
Tvorba SF – povinný príděl	1 779,82
Úbytky – stravovanie zamestnancov	824,15
- sociálna politika organizácie	970,47
<i>Konečný zostatok k 31.12.2018</i>	261,40

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018

STRANA AKTÍV	Bežné účtovné obdobie (v €)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (v €)
A. Neobežný majetok	805 622,73	799 563,82
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	654 288,02	648 229,11
1.Pozemky	21 072,64	19 644,21
2.Umelecké diela a zbierky	0,00	0,00
3.Stavby	598 787,06	400 000,12
4. Samostatne hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	4 662,52	7 645,52
5. Dopravné prostriedky	185,19	750,19
6. Drobný dlhodobý hmotný majetok	6 204,86	2 270,94
7. Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	23 375,75	217 918,13
A-III. Dlhodobý finančný majetok	151 334,71	151 334,71
B. Obežný majetok	199 746,98	82 557,43
B.1. Zásoby	957,73	800,07
B.II. Zúčtovanie medzi subjektami VS	1,07	7,80
B.III. Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
B.IV. Krátkodobé pohľadávky	27 079,49	20 616,17

B.V. Finančné účty	171 708,69	61 133,39
B.VI. Návrtné finančné výpomoci dlhodobé	0,00	0,00
B.VII. Návrtné finančné výpomoci krátkodobé	0,00	0,00
C. Časové rozlíšenie	1 278,75	1 538,67
1. Náklady budúcich období	1 163,67	1 355,44
2. Príjmy budúcich období	115,08	183,23
SPOLU MAJETOK	1 006 648,46	883 659,92

STRANA PASÍV	Bežné účtovné obdobie (v €)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (v €)
A. Vlastné imanie	613 196,97	697 306,67
.A.I. Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
A.II. Fondy	0,00	0,00
A.III. Výsledok hospodárenia	613 196,97	697 306,67
B. Záväzky	59 686,41	10 966,08
B.1. Rezervy	1 600,00	1 200,00
B.II. Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy	55 312,68	1 811,16
B.III. Dlhodobé záväzky	261,40	276,20
B.IV. Krátkodobé záväzky	2 512,33	7 678,72
B.V. Bankové úvery a výpomoci	0,00	0,00
C. Časové rozlíšenie	333 765,08	175 387,17
1.Výdavky budúcich období	0,00	0,00
2. Výnosy budúcich období	333 765,08	175 387,17
SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY	1 006 648,46	883 659,92

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018

A. STAV ZÁVÄZKOV K 31.12.2018

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2018 v EUR	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- dodávateľom	1 550,63	1 550,63	0,00
- zamestnancom	261,40	261,40	0,00
- poisťovniam	0,00	0,00	0,00

- daňovému úradu	12,49	12,49	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	57 861,89	57 861,89	0,00
Záväzky spolu k 31.12.2018	59 686,41	59 686,41	0,00

B. STAV ÚVEROV K 31.12.2018

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutéh o úveru	Ročná splátka istiny za rok 2018	Ročná splátka úrokov za rok 2018	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2018	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 2018 bolo do Základnej školy zapísaných 103 žiakov, čo je oproti predchádzajúcemu školskému roku pokles o dvoch žiakov. Z tohto počtu je žiakov zo ŠVVP - 23 a žiakov zo ŠVVP zo SZP - 32.

Základnú školu v Rejdovej navštevujú žiaci z Rejdovej a Vyšnej Slanej. Počet žiakov z Vyšnej Slanej je 19.

Vlastné príjmy ZŠ boli v roku 2018 vo výške 34366,01 €. Poplatky od rodičov za ŠKD predstavujú sumu 310,00 €, poplatky na režijné náklady 11311,74 € a na stravné 21625,05 €, ceny jedla od rodičov a cudzích stravníkov v školskej jedálni. ZŠ mala príjem z RZZP za rok 2017 vo výške 519,10 €, príjem z dobropisu vo výške 600,12 €, z toho 480,12 € prenesené a 120,00 € originálne kompetencie.

V rámci preneseného výkonu štátnej správy Základná škola Rejdová v roku 2018 hospodárila s finančnými prostriedkami vo výške 334079,00 €.

Zo štátneho rozpočtu boli v roku 2018 poskytnuté finančné prostriedky vo výške 331788,00 €. Z tejto čiastky sú normatívne finančné prostriedky vo výške 303796,00 € a nenormatívne finančné prostriedky vo výške 27992,00 €.

Nenormatívne FP boli v zložení: dotácia na vzdelávacie poukazy vo výške 3046,00 €, dopravné žiakov vo výške 1589,00 €, finančné prostriedky na žiaka zo sociálne znevýhodneného prostredia vo výške 5500,00 €, príspevok na učebnice vo výške 33,00 €, príspevok na lyžiarsky kurz vo výške 1800,00 €, príspevok na PAU pre žiaka so zdravotným znevýhodnením vo výške 10080,00 €, príspevok na školu v prírode vo výške 2400,00 € a príspevok na odchodné vo výške 3544,00 €.

ZŠ mala navýšený rozpočet o sumu, ktorú tvoria nevyčerpané finančné prostriedky z roku 2017, ide o nenormatívne FP dopravné žiakov vo výške 304,52 € a finančné prostriedky na prevádzku vo výške 1506,64 €. Finančné prostriedky z predchádzajúceho roka bolo možné čerpať do 31.03.2018.

Rozpočet bol navýšený aj o sumu z dobropisu z roku 2017 o 480,12 € a z RZZP 2017 vo výške 519,10 €.

Základná škola nevyčerpala za rok 2018 finančné prostriedky zo štátneho rozpočtu vo výške 312,68 €. Ide o nenormatívne FP - dopravné žiakov. ZŠ uvedené FP odvieďa obci v decembri 2018, ktoré budú vrátené ZŠ na zapojenie do rozpočtu v roku 2019.

Školský klub detí (ŠKD) pracoval v jednom oddelení s počtom 23 detí. Celkový rozpočet na prevádzku ŠKD bol vo výške 15870,00 €, z toho bolo z rozpočtu obce poskytnutých 15560,00 € a vlastné príjmy boli vo výške 310,00 €. Vyčerpaných bolo 15868,93 €. Nevyčerpaná suma vo výške 1,07 € bola vrátená do rozpočtu obce v januári 2019.

Školská jedáleň (ŠJ) poskytuje stravovanie pre deti MŠ, ZŠ a cudzích strávníkov. (zamestnanci Obce Rejdová, Rejdovky s.r.o., dôchodcovia, zamestnanci ZŠ a MŠ, COOP Jednota Rejdová) Celkový rozpočet na prevádzku ŠJ bol vo výške 76131,79 €. Z rozpočtu obce bolo na prevádzku ŠJ poskytnutých 44200,00 €, vlastný príjem ŠJ z réžie a stravného bol vo výške 32936,79 € a príjem z dobropisu vo výške 120,00 €. Školská jedáleň nevyčerpala v roku 2018 finančné prostriedky na prevádzku vo výške 1125,00 €, ktoré boli obci vrátené v decembri 2018. Uvedené FP budú zapojené do rozpočtu v nasledujúcom období, v roku 2019.

Na základe uvedeného Základná škola v Rejdovej v roku 2018 hospodárila s celkovým objemom rozpočtovaných finančných prostriedkov vo výške 453893,81 €, z ktorých bolo skutočne vyčerpaných 452455,06 €.

**Prehľad o čerpaní finančných prostriedkov ZŠ Rejdová
v roku 2018**

Funkčná klasifikácia	Skutočne prijaté finančné prostriedky v €	Skutočnosť čerpania finančných prostriedkov v €	Zostatok v €
Základná škola	334598,08	334285,40	312,68
z toho: normatívne	303796,00	303796,00	
nenormatívne	27992,00	27679,32	312,68
z min. roka	2810,38	2810,38	
610 - mzdové prostriedky	201995,92	201995,92	0,00
620 - odvody po PF	76038,33	76038,33	0,00
630 - prevádzka	48077,88	48077,88	0,00
640 - bežné transfery	8485,95	8173,27	312,68
S p o l u:	334598,08	334285,40	312,68
Školský klub detí			
610 - mzdové prostriedky	10846,29	10845,22	1,07
620 - odvody po PF	4063,09	4063,09	0,00
630 - prevádzka, tovary a služby	960,62	960,62	0,00
640 - bežné transfery	0,00	0,00	0,00
S p o l u:	15870,00	15868,93	1,07

Školská jedáleň			
610 - mzdové prostriedky	30715,24	30715,24	0,00
620 - odvody po PF	11552,81	11552,81	0,00
630 - prevádzka, tovary a služby	13239,17	12114,17	1125,00
630 - prevádzka, potraviny	21625,05	21625,05	0,00
640 - bežné transfery	124,52	124,52	0,00
S p o l u:	77256,79	76131,79	1125,00
Projekt "ŠOV" - PAU a OZ			
610 - mzdové prostriedky	19092,66	19092,66	0,00
620 - odvody po PF	6672,11	6672,11	0,00
640 - prevádzka	404,17	404,17	0,00
S p o l u:	26168,94	26168,94	0,00
Spolu ZŠ Rejdová	453893,81	452455,06	1438,75

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

Obec v roku 2018 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	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
Občianske združenie Hôra Rejdová	2 000,00	2 000,00	0,00

K 31.12.2018 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 2018 z podnikateľskej činnosti dosiahla:

Výnosy:	30 214,61 €
----------------	--------------------

Náklady :	30 103,41 €
------------------	--------------------

Hospodársky výsledok - zisk:	111,20 €
-------------------------------------	-----------------

Návrh na vysporiadanie výsledku hospodárenia z podnikateľskej činnosti

Výsledok hospodárenia z podnikateľskej činnosti za rok 2018 – zisk vo výške 111,20 € 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	44 200,00	44 200,00	0,00
ZŠ - ŠKD	15 560,00	15 558,93	1,07
ZŠ – vlastné príjmy	33 366,79	32 241,79	1 125,00

- 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	303 796,00	303 796,00	0
ZŠ – nenormatívne fin. prostriedky	27 992,00	27 679,32	312,68

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.	0,00	0,00	0,00

b.) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
	Bežné výdavky:			
ÚPSVaR Rožňava	Aktivačná a dobrovoľnícka činnosť	20 084,77	20 084,77	0
Ministerstvo vnútra SR	Evidencia obyvateľstva, register adries	278,50	278,50	0
ÚPSVaR Rožňava	Rodinné prídavky a dávka v HN – osobitný príjemca	5 568,32	5 568,32	0
ÚPSVaR Rožňava	Strava detí v hmotnej núdzi	5 327,00	5 327,00	0
ÚPSVaR Rožňava	Školské potreby pre deti v HN	1 377,60	1 377,60	0
OÚ Košice, odbor školstva	Dotácia na výchovu a vzdelávanie MŠ	2 260,00	2 260,00	0
Dobrovoľná požiarna ochrana SR	Dotácia na protipožiarnu ochranu	3 000,00	3 000,00	0
Ministerstvo vnútra SR	Voľby komunálne	526,86	526,86	0
IA MPSVaR Bratislava	Opatrovateľská služba v byte občana	3 042,00	3 042,00	0
IA MPSVaR Bratislava	Terénna sociálna práca	17 486,98	17 486,98	0
Ministerstvo vnútra SR	Miestna občianska poriadková služba	29 261,54	29 261,54	0
Metodicko-pedagogické centrum	ZŠ – asistenti učiteľa MRK	24 021,18	24 021,18	0
Environmentálny fond	nelegálna skládka odpadu bola odstránená v r. 2017	19 129,20	19 129,20	0
Úrad vlády SR	Modernizácia Turistickej ubytovne	10 000,00	10 000,00	0

c.) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2018 žiadnu zmluvu so štátnym fondom.

d.) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec neuzatvorila v roku 2018 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.