

# OBEC Červený Kláštor

Obecný úrad, č.65, 059 06 Červený Kláštor

## VÝROČNÁ SPRÁVA OBCE Červený Kláštor za rok 2016

Červený Kláštor , máj 2017

### Identifikácia účtovnej jednotky

Názov: **Obec Červený Kláštor**  
Štatutárny zástupca: Ing. Štefan Džurný , starosta obce  
IČO: 00326135  
DIČ: 2020697118

### Geografické údaje

Nadmorská výška: 465 m. n. m.  
Geografická poloha: Dolina Dunajca  
Územno-správne začlenenie: prešovský kraj, okres Kežmarok  
Regionálne začlenenie: spišský región, severný Spiš  
Počet obyvateľov k 1.1.2005: 222  
Rozloha obce: 302 ha  
Časti obce: Červený Kláštor a Červený Kláštor - kúpele (Smerdžonka)  
Erb obce: schválený 30.10.1996, autori: Ivan Chalupecký, Ladislav Vrteľ a Dragica Vrteľová

### Demografické údaje

Počet obyvateľov k 31.12.2016 = 231  
**Demografický vývoj -počet obyvateľov**

| Dátum               | Spolu |
|---------------------|-------|
| <b>Stav k 31.12</b> |       |
| 1991                | 251   |
| 2000                | 240   |
| 2001                | 236   |
| 2002                | 223   |
| 2003                | 228   |
| 2004                | 222   |
| 2005                | 217   |
| 2006                | 221   |
| 2007                | 223   |
| 2008                | 227   |
| 2009                | 229   |
| 2010                | 233   |
| 2011                | 227   |
| 2012                | 231   |
| 2013                | 232   |
| 2014                | 232   |
| 2015                | 230   |
| 2016                | 231   |

**Národnostná štruktúra :** slovenská národnosť – 100%  
**Náboženská štruktúra:** rímsko – katolícke – 95,96%  
evanjelické – 1,79%  
bez vyznania – 2,24%

**Vzdelanostná štruktúra:**

| Druh vzdelania            | 2001  |        | 2007  |        |
|---------------------------|-------|--------|-------|--------|
|                           | počet | %      | počet | %      |
| Základné vzdelanie        | 56    | 23,73  | 53    | 23,77  |
| Stred. a uč. bez maturity | 47    | 19,92  | 45    | 20,18  |
| Stred. a uč. s maturitou  | 69    | 29,24  | 64    | 28,70  |
| Vyššie                    | 1     | 0,42   | 1     | 0,48   |
| Vysokoškolské             | 15    | 6,36   | 14    | 6,28   |
| Ost. bez udania šk. vzd.  | 0     | 0      | 0     | 0      |
| Ostatní bez šk. vzdelania | 0     | 0      | 0     | 0      |
| Spolu:                    | 188   | -      | 177   | -      |
| Deti do 16 rokov          | 48    | 20,34  | 46    | 20,63  |
| Úhrnom                    | 236   | 100,00 | 223   | 100,00 |

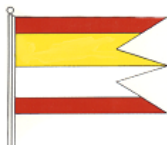
## Symbyly obce

### Erb obce



V červenom štíte strieborný mních opásaný zlatým povrazovým cingulom držiaci v pravici zlatý zvonec, okolo neho strieborný portál hore so zlatým štítom so strieborným krížom sv. Antona.

### Vlajka obce



Pozostáva zo štyroch pozdĺžnych pruhov vo farbách červenej (1/6), žltej (2/6), bielej (2/6) a červenej (1/6). Vlajka má pomer strán 2:3 a ukončená je tromi cípmi, t.j. dvomi zostrihmi, siahajúcimi do tretiny jej listu.

### Pečať obce

Je okrúhla, uprostred s obecným symbolom a kruhopisom OBEC ČERVENÝ KLÁŠTOR. Pečať má priemer 35 mm, čo je v súlade s domácimi zvyklosťami a predpismi o používaní pečiatok s obecnými symbolmi.

### Zástava obce

Má obdobnú kompozíciu ako obecná vlajka. Pomer jej strán však nie je záväzne stanovený, čo znamená, že zástava môže byť aj dlhšia.

## História obce

Červený Kláštor leží na sútoku rieky Dunajec s potokom Lipník na štátnej hranici s Poľskom, severovýchodne od Vysokých Tatier v regióne, ktorý miestni obyvatelia nazývajú Zamagurie. Obec vznikla spojením dedinky Nižné Šváby s osadami Smerdžonka, Huty a kláštorným komplexom. Nižné Šváby osadili nemeckí kolonisti za vlády Jozefa II.

Smerdžonka a huty sú mladšie sídliská. Obyvatelia sa zaoberali poľnohospodárstvom, drevárstvom a pastierstvom.

Obcou prechádza hranica Pieninského národného parku. Je prirodzeným centrom cestovného ruchu v Zamagurí. Dejiny obce sú zviazané s kláštorom, ktorý v roku 1319 založil magister Kakaš Berzevici, dedič a v tom čase majiteľ takmer všetkých majetkov na severozápadnom Spiši. V období 1329 až 1563 bol kláštor sídlom kartuziánov a v rokoch 1704 - 1782 tu sídlila rehoľa kamaldulov. V rokoch 1956 - 1966 štát zabezpečil obnovu tejto národnej kultúrnej pamiatky a kláštor sprístupnil verejnosti.

## Výchova a vzdelávanie

V obci je zriadená jednotriedna materská škola bez právnej subjektivity. V obci má sídlo súkromná základná umelecká škola Rosnička.

## Zdravotníctvo

V obci absentuje zdravotnícke zariadenie. Zdravotná starostlivosť je zabezpečovaná zdravotníckym zariadením v meste Spišská Stará Ves, ktoré je vzdialené od obce 8km.

V obci sa však nachádzajú novo obnovené kúpele - Smerdžonka, kde najväčším bohatstvom a základným kameňom ozdravnej starostlivosti, je jedinečná prírodná liečivá minerálna voda Smerdžonka, ktorá je vďaka svojmu zloženiu, bohatému na minerálne látky a sírovoďík, predurčená hlavne na ozdravovanie kožných chorôb, ale aj chorôb pohybového aparátu, neurologických chorôb, či ako pitný režim pri poruchách tráviaceho ústrojenstva.

## Sociálne zariadenia

V obci sa nenachádza žiadne zariadenie sociálnej starostlivosti, uvažuje sa so zriadením denného stacionára.

## Kultúra

V obci sa nachádza kultúrny dom, spojený s úradovňou obecného úradu. Dlhoročnú tradíciu v obci majú Zamagurské folklórne slávnosti, každoročne sa v obci konajú Kláštorne dni, Fašiangové zábavy, dni Redemptoristov, Goralské slávnosti, Zabíjačkové hody.

## Hospodárstvo

V obci sa nachádzajú 3 predajne potravín, 6 reštaurácií, 2 bary, 6 penziónov, 1 rekreačné zariadenie, 1 dom zdravia, 1 NKP Kláštor kartuziánov, 2 autocampingy, 3 požižovne raftov a bicyklov (v ZTS - bežeckej výstroje), 3 pltnické spoločnosti.

## Poslanie a charakteristika hospodárenia účtovnej jednotky

Obec Červený Kláštor je samostatný územný samosprávny celok Slovenskej republiky, ktorá združuje osoby, ktoré majú na jej území trvalý pobyt. Je právnickou osobou, ktorá za podmienok ustanovených zákonom samostatne hospodári s vlastným majetkom a s vlastnými príjmami. Základnou úlohou obce pri výkone samosprávy je starostlivosť o všestranný rozvoj svojho územia a potrieb obyvateľstva.

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce v príslušnom rozpočtovom roku je rozpočet obce, ktorým sa riadi financovanie úloh a funkcií obce. Vyjadruje samostatnosť hospodárenia obce, obsahuje príjmy a výdavky, v ktorých sú vyjadrené finančné vzťahy k právnickým osobám a fyzickým osobám podnikateľom pôsobiacim na území obce, ako aj k obyvateľom žijúcim na území obce.

## 2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2016 v EUR

| Rozpočet na rok 2016<br>BP a KP FO | Skutočnosť k 31.12.2016<br>BP a KP, FO | % plnenia |
|------------------------------------|--|-----------|
| 787.669,-                          | 802.105,79                             | 101,83    |

### 1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

| Rozpočet na rok 2016 | Skutočnosť k 31.12.2016 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 711.154,-            | 712.444,58              | 100,18    |

Účtovníctvo obce sa vedie podľa zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a v zmysle § 20 zákona sa vyhotovuje táto výročná správa. Postupy účtovania pre obce upravuje Opatrenie MJF SR MF/16786/2007-31 z 8. augusta 2007, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovnej osnove pre rozpočtové organizácie, príspevkové organizácie, štátne fondy, obce a vyššie územné celky a Opatrenie MF SR z 5. decembra 2007 č. MF/25755/2007-31, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky, termín a miesto predkladania účtovnej závierky pre rozpočtové organizácie, príspevkové organizácie, štátne fondy, obce a vyššie územné celky.

### Obsah výročnej správy

1. Vývoj činnosti účtovnej jednotky a o jej finančnej situácii za rok 2016
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2016
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2016
4. Analýza účtovnej jednotky za vybrané ukazovatele „Súvahy“
5. Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa
6. Predpokladaný budúci vývoj činnosti účtovnej jednotky
7. Dotácie poskytnuté z rozpočtu obce za rok 2016
8. Podnikateľská činnosť
9. Finančné usporiadanie vzťahov obce
10. Plnenie programov obce
11. Prehľad o stave a vývoji dlhu

### 1. Vývoj činnosti účtovnej jednotky, o jej finančnej situácii za rok 2016

- a) Analýza a prognóza vývoja účtovnej jednotky na základe ukazovateľov „Výkazu o plnení rozpočtu a o plnení vybraných finančných ukazovateľov obce Červený Kláštor “

v €

| Vybrané ukazovatele                | Rok 2014          | Rok 2015          | Rok 2016          | Rozdiel 2015-2016 |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Bežné príjmy</b>                | <b>164.630,73</b> | <b>665.078,36</b> | <b>780.105,79</b> | <b>-115027,43</b> |
| <b>Bežné výdavky</b>               | <b>158.178,24</b> | <b>631.266,15</b> | <b>710.820,25</b> | <b>-79.554,10</b> |
| <b>Kapitálové príjmy</b>           | <b>3.000,-</b>    | <b>70.126,-</b>   | <b>22.000,-</b>   | <b>48.126,-</b>   |
| <b>Kapitálové výdavky</b>          | <b>36.553,43</b>  | <b>69.501,49</b>  | <b>35.973,-</b>   | <b>33.528,49</b>  |
| <b>Finančné operácie príjmové</b>  | <b>19.831,14</b>  | <b>1.100,-</b>    | <b>0</b>          | <b>1.100,-</b>    |
| <b>Finančné operácie výdavkové</b> | <b>0</b>          | <b>19831,14</b>   | <b>0</b>          | <b>19.831,14</b>  |
| Príjmy nerozpočtované              | 7.488,97          | 8.372,63          | 7.946,85          | 425,78            |
| Výdavky nerozpočtované             | 4.739,19          | 5.239,27          | 4.646,15          | 593,12            |
| <b>Príjmy celkom</b>               | <b>194.950,84</b> | <b>744.676,99</b> | <b>795.615,85</b> | <b>-50.938,86</b> |
| <b>Výdavky celkom</b>              | <b>199.470,86</b> | <b>725.838,05</b> | <b>751.439,4</b>  | <b>-25.601,35</b> |

| Ekon.kl. | Zdroj | Názov   | Schválený  | Upravený   | Čerpanie   | Pln % |
|----------|-------|---|------------|------------|------------|-------|
|          |       | Bežný rozpočet                                  |            |            |            |       |
| 111003   | 41    | Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospr. | 650 222,00 | 689 222,00 | 690 065,80 | 100   |
| 121001   | 41    | Dan z pozemkov FO CK-                           | 2 650,00   | 2 650,00   | 2 350,19   | 89    |
| 121002   | 41    | Dan zo stavieb FO CK-                           | 11 100,00  | 11 100,00  | 10 955,39  | 99    |
| 121003   | 41    | Z bytov a nebytových priestorov v bytovom dome  | 52,00      | 52,00      | 69,30      | 133   |
| 133001   | 41    | Dan za psa CK-                                  | 180,00     | 180,00     | 150,00     | 83    |
| 133006   | 41    | Dan za ubyt.                                    | 6 200,00   | 6 200,00   | 6 940,50   | 112   |
| 133012   | 41    | Dan za uzivanie VP                              | 1 400,00   | 0,00       | 0,00       |       |
| 133013   | 41    | Zber, odvoz, znesk. KO-CK-                      | 1 750,00   | 1 750,00   | 1 913,40   | 109   |
| 212002   | 41    | Poplatky z prenaj. pozemkov                     | 450,00     | 450,00     | 456,72     | 101   |
| 212003   | 41    | Z prenajatých objektov rekl. zar.               | 560,00     | 560,00     | 449,58     | 80    |
| 212003   | 41    | Z prenajatých budov, priestorov a objektov      | 100,00     | 100,00     | 40,00      | 40    |
| 212003   | 41    | Z prenajatých priestorov a objektov ihrisko     | 100,00     | 100,00     | 100,00     | 100   |
| 212003   | 41    | Za nájom hrobových miest                        | 13,00      | 13,00      | 0,00       | 0     |
| 212003   | 41    | Za nájom priestorov P                           | 24 000,00  | 18 000,00  | 16 000,00  | 89    |
| 212004   | 41    | Z prenajatých strojov, prístrojov, zariadení,   | 35,00      | 35,00      | 0,00       | 0     |
| 221004   | 41    | Poplatky spravne                                | 270,00     | 270,00     | 398,50     | 148   |
| 221004   | 41    | Poplatky spravne stavebne                       | 550,00     | 1 190,00   | 1 190,00   | 100   |
| 221004   | 41    | Poplatky spravne rekl. zar.                     | 50,00      | 50,00      | 0,00       | 0     |
| 223001   | 41    | popl.a platby za predaj vyr. tov. a služieb     | 2 500,00   | 2 000,00   | 3 572,82   | 179   |
| 223001   | 41    | popl.a platby za stocne                         | 7 200,00   | 10 500,00  | 11 031,30  | 105   |
| 223001   | 41    | popl. za rozhlas                                | 39,00      | 39,00      | 72,00      | 185   |
| 223001   | 41    | za predaj tov a sl. /ost/                       | 1 600,00   | 550,00     | 4 022,11   | 731   |
| 223001   | 71    | príjem -prevod réžie / z účtu ŠJ/               | 0,00       | 0,00       | 401,50     |       |
| 223001   | 71    | za ubytovanie HČ                                | 0,00       | 0,00       | 1 672,00   |       |
| 223002   | 41    | Poplatky skolne                                 | 630,00     | 630,00     | 750,00     | 119   |
| 223002   | 41    | Poplatky MS min. rok                            | 0,00       | 0,00       | 313,52     |       |
| 223003   | 71    | popl. stravne                                   | 0,00       | 0,00       | 5 873,35   |       |
| 229005   | 41    | za zneclist. ovzdušia                           | 280,00     | 280,00     | 248,94     | 89    |
| 242      | 41    | uroky z vkladov                                 | 15,00      | 15,00      | 15,88      | 106   |
| 292006   | 41    | Z náhrad z poistného plnenia                    | 1 000,00   | 0,00       | 0,00       |       |
| 292012   | 41    | príjmy z dobropisov -preplatky                  | 1 500,00   | 1 500,00   | 190,96     | 13    |
| 292017   | 41    | Z vratiek                                       | 0,00       | 0,00       | 1 163,95   |       |
| 312001   | 111   | dotacia hmot. nudza                             | 305,00     | 305,00     | 336,60     | 110   |
| 312001   | 111   | Transfer zo SR ŽP                               | 24,00      | 24,00      | 0,00       | 0     |
| 312001   | 111   | Transfer zo SR doprava a PK                     | 15,00      | 15,00      | 0,00       | 0     |
| 312001   | 111   | Zo štátneho rozpočtu pre MS 5 roční             | 900,00     | 900,00     | 868,00     | 96    |
| 312001   | 111   | Zo štátneho rozpočtu volby                      | 700,00     | 700,00     | 880,32     | 126   |
| 312001   | 11T1  | Transfer zo SR akt. prace 2.prog.obdobie        | 14 200,00  | 3 500,00   | 4 832,91   | 138   |

|        |      |   |                   |                   |                   |            |
|--------|------|---|-------------------|-------------------|-------------------|------------|
| 312001 | 11T2 | Transfer UP akt.prace 2.prog. obdobie             | 2 613,00          | 643,00            | 852,93            | 133        |
| 312001 | 1AC1 | Transfer zo SR akt. prace 2.prog.obdobie          | 0,00              | 9 000,00          | 8 416,01          | 94         |
| 312001 | 1AC2 | Transfer UP akt.prace 2.prog. obdobie             | 0,00              | 1 550,00          | 1 485,32          | 96         |
| 312007 | 41   | Z rozpočtu obce - príjem réžie zo str. účtu       | 500,00            | 500,00            | 0,00              | 0          |
| 312008 | 11H  | Z rozpočtu vyššieho územného celku                | 0,00              | 996,00            | 1 896,57          | 190        |
| 312011 | 11H  | Od ostatných subjektov verejnej správy            | 3 500,00          | 0,00              | 0,00              |            |
| 312012 | 111  | Zo štátneho rozpočtu na prenes.výkon š s REGOB PK | 100,00            | 100,00            | 107,53            | 108        |
| 312012 | 111  | Zo štátneho rozpočtu na prenes.výkon ŽP           | 0,00              | 0,00              | 21,89             |            |
|        |      | <b>Bežný rozpočet</b>                             | <b>737 303,00</b> | <b>765 669,00</b> | <b>780 105,79</b> | <b>102</b> |

#### 1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

| Rozpočet na rok 2016 | Skutočnosť k 31.12.2016 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 711.154,-            | 712.444,58              | 100,18    |

#### Textová časť – bežné daňové príjmy:

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

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 689.222,-EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2016 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 690.065,8 EUR, čo predstavuje plnenie na 100,12%.

##### b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 13.802,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 13.374,88 EUR, čo je 96,9 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 2 350,198 EUR, dane zo stavieb boli v sume 10.955,39 EUR a dane z bytov boli v sume 69,30 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 13.374,88 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 0 EUR. K 31.12.2016 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 0 EUR.

a) Daň za psa 150,--€

b) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 1.913,40 €

#### 2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

| Rozpočet na rok 2016 | Skutočnosť k 31.12.2016 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 36.282,-             | 47.963,13               | 132,19    |

#### Textová časť – bežné nedaňové príjmy:

##### a) Príjmy z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 19.258,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 17.046,30- EUR, čo je 88,5 % plnenie ide o príjem z prenajatých pozemkov z prenajatých budov, priestorov a objektov.

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

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 1.510,- bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 1.588,50 EUR, čo je 105 % plnenie.

##### c) Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja lužíeb

z rozpočtovaných 13.719,-EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 19.761,75 EUR, čo je 144 % plnenie.

#### 3) Bežné príjmy – Granty a transfery:

| Rozpočet na rok 2016 | Skutočnosť k 31.12.2016 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 18.233,--            | 19.698,08               | 108       |

#### Textová časť – bežné ostatné príjmy:

#### Obec prijala nasledovné granty a transfery:

| P.č. | Poskytovateľ                              | Suma v EUR      | Účel   |
|------|---|-----------------|--|
| 1.   | ÚPSVaR                                    | 15.587,17       | Rozvoj regionálnej zamestnanosti                     |
| 2.   | Okresný úrad Kežmarok                     | 129,42          | Evidencia obyvateľstva REGOB, ŽP                     |
| 3.   | Krajský školský úrad dotácia 5 ročné deti | 868,-           | Školstvo   |
| 4.   | ÚPSVaR Kežmarok                           | 336,60          | Stravné pre deti v HN                                |
| 5.   | VÚC Prešov                                | 996,57<br>900,- | Nákup stoly KD<br>Projektová dokumentácia amfiteáter |
| 6.   | Okresný úrad Kežmarok – voľby             | 880,32          | Voľby NR SR  |

Granty a transfery boli vyčerpané a boli použité v súlade s ich účelom.

#### 4) Kapitálové príjmy:

|        |     | Kapitálový rozpočet – príjmy          | Rozpočet  | Skutočnosť | % pln. |
|--------|-----|---------------------------------------|-----------|------------|--------|
| 322001 | 111 | Zo štátneho rozpočtu úprava okolia DS | 22 000,00 | 22 000,00  | 100    |

#### Textová časť – kapitálové príjmy:

##### a) z predaja kapitálových aktív :

Z rozpočtovaných 0EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume.0EUR,

##### Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív :

Z rozpočtovaných 0,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 0 UR.

##### b) Granty a transfery

Z rozpočtovaných 22.000,-EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 22.000,-EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

V roku 2016 obec získala nasledovné kapitálové granty a transfery :

| P.č. | Poskytovateľ dotácie                | Suma v EUR | Investičná akcia   |
|------|-------------------------------------|------------|--|
| 1.   | Ministerstvo financií SR Bratislava | 15.000,-   | Úprava okolia domu smútku a verejného parku  |
| 2.   | Ministerstvo financií SR Bratislava | 7.000,-    | Vybudovanie nového oplotenia obecného cintorína a verejného parku v obci Červený Kláštor |

#### 5) Príjmové finančné operácie:

| Rozpočet na rok 2016 | Skutočnosť k 31.12.2016 |
|----------------------|-------------------------|
| 0                    | 0                       |

#### Textová časť – príjmové finančné operácie: -----

Z rozpočtovaných 0 EUR bolo čerpané 0 EUR

**2) z toho Kapitálové výdavky :**

| Rozpočet na rok 2016 | Skutočnosť k 31.12.2016 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 33.320,-             | 35.973,-                | 107,9     |

v tom :

| Funkčná klasifikácia                     | rozpočet        | skutočnosť      | % plnenia  |
|--|-----------------|-----------------|------------|
| 01.1.1 – Výkonné a zákonodarné orgány    | 500,-           | 0               | 0          |
| 05.2.0 – Nakladanie s odpad.vodami       | 300,-           | 3.624,-         | 1208       |
| 08.2.0. – Kultúrna činnosť               | 1.320,-         | 1.320,-         | 100        |
| 08.4.0 – Náboženské a iné spoloč. služby | 27.700,-        | 27.709,-        | 100        |
| 06.2.0- Rozvoj obce                      | 3.500,-         | 3.320,-         | 94         |
| <b>Spolu</b>                             | <b>33.320,-</b> | <b>35.973,-</b> | <b>107</b> |

**Textová časť – kapitálové výdavky :**

Ide o nasledovné investičné akcie : Úprava okolia domu smútku a verejného parku

Vybudovanie nového oplotenia obecného cintorína a verejného parku v obci Červený Kláštor

Nakladanie s odpadovými vodami – rekonštrukcia a modernizácia na ČOV 1  
Nákup chladiaceho zariadenia kostol Sv. trojice  
Projektové dokumnetácie pre rozvoj obce

**3) Výdavkové finančné operácie :**

| Rozpočet na rok 2016 | Skutočnosť k 31.12.2016 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 0                    | 0                       | 0         |

**Textová časť – výdavkové finančné operácie ---**

**4. Analýza účtovnej jednotky za vybrané ukazovatele „Súvahy“**

**3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2016 v EUR Bežné aj kapitálové**

| Rozpočet na rok 2016 | Skutočnosť k 31.12.2016 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 735.624,-,-          | 746.793,25              | 102       |

|              |  |                   |                   |                   |            |
|--------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|------------|
| 01.1.1       | Výkonné a zákonodarné orgány                             | 80 983,00         | 83 503,00         | 84 397,55         | 101        |
| 01.1.2       | Finančné a rozpočtové záležitosti                        | 800,00            | 800,00            | 1 020,40          | 128        |
| 01.6.0       | Všeobecné verejné služby inde neklasifikované            | 300,00            | 400,00            | 844,70            | 211        |
| 05.1.0       | Nakladanie s odpadmi                                     | 3 650,00          | 3 650,00          | 3 702,23          | 101        |
| 05.2.0       | Nakladanie s odpadovými vodami                           | 129 735,00        | 11 450,00         | 15 382,34         | 134        |
| 06.2.0       | Rozvoj obcí  | 41 633,00         | 22 883,00         | 24 603,24         | 108        |
| 06.4.0       | Verejné osvetlenie                                       | 3 123,00          | 3 123,00          | 2 198,39          | 70         |
| 08.1.0       | Rekreačné a športové služby                              | 952,00            | 1 252,00          | 1 075,31          | 86         |
| 08.2.0       | Kultúrne služby  | 12 135,00         | 11 651,00         | 9 310,61          | 80         |
| 08.3.0       | Vysielacie a vydavateľské služby                         | 0,00              | 1 000,00          | 995,28            | 100        |
| 08.4.0       | Náboženské a iné spoločenské služby                      | 3 480,00          | 27 880,00         | 27 789,00         | 100        |
| 09.1.1.1     | Predprimárne vzdel. s bežnou starostlivosťou             | 45 565,00         | 47 935,00         | 48 225,54         | 101        |
| 09.5.0       | Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne                    | 522 597,00        | 519 597,00        | 522 287,00        | 101        |
| 09.6.0.1     | Vedf.sluzby poskytov. v rámci predprimárneho vzdelávania | 0,00              | 0,00              | 4 637,66          |            |
| 10.7.0       | Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi       | 500,00            | 500,00            | 324,00            | 65         |
| <b>Spolu</b> |  | <b>845 453,00</b> | <b>735 624,00</b> | <b>746 793,25</b> | <b>102</b> |

**Textová časť – bežné výdavky:**

**a) Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania**

Z rozpočtovaných 82.100,- EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 v sume 83.597,22 EUR, čo je 102 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, pracovníkov , ktorí boli prijatí na rozvoj regionálnej zamestnanosti prostredníctvom Úradu práce soc. vecí a rodiny, pracovníkov Materskej školy a pracovníkov na ČOV.

**Poistné a príspevok do poisťovní**

Z rozpočtovaných 29.796,84 EUR do poisťovní bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 29.796,84 EUR, čo je 109 % čerpanie.

**Tovary a služby**

Z rozpočtovaných 69.067,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 71.564,76 EUR, čo je 104 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

**b) Bežné transfery v rámci verejnej správy**

Z rozpočtovaných 4.037,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 2.473,93 EUR, čo predstavuje čerpanie 61,2 %..

**d) Bežné transfery jednotlivcom a neziskovým právnickým osobám**

Z rozpočtovaných 519.697,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 523.387,- EUR, čo predstavuje 100,7 % čerpanie.

**e/ Splácanie úrokov**

| Vybrané ukazovatele            | Rok 2014            | Rok 2015           | Rok 2016            | Rozdiel 2015-2016 |
|--------------------------------|---------------------|--------------------|---------------------|-------------------|
| Dlhodobý nehmotný majetok      | 0                   | 2.785,-            | 1.975,-             | 810,-             |
| Dlhodobý hmotný majetok        | 1.267.909,87        | 1.180.570,9        | 1.063.906,28        | 116.664,70        |
| Dlhodobý finančný majetok      | 32.393,44           | 32.393,44          | 32.393,44           | 0                 |
| Zásoby                         | 327,95              | 278,03             | 275,91              | 2,12              |
| Pohľadávky                     | 1.505,92            | 381,05             | 0                   | 381,05            |
| Finančný majetok               | 20.647,69           | 36.157,28          | 90.416,04           | -54.258,76        |
| Poskytnuté návratné výpomoci   | 0                   | 0                  | 0                   | 0                 |
| Náklady budúcich období        | 0                   | 0                  | 0                   | 0                 |
| <b>AKTÍVA CELKOM</b>           | <b>1.322.784,87</b> | <b>1.252.565,7</b> | <b>1.188.966,67</b> | <b>63.599,03</b>  |
| Fondy účtovnej jednotky        | 0,0                 | 0,0                | 0,0                 | 0                 |
| Výsledok hospodárenia          | 278.604,17          | 282.152,19         | 317.470,5           | 35.318,31         |
| Dlhodobé záväzky               | 1.757,84            | 1.229,89           | 1.191,44            | 38,45             |
| Zúčtovanie medzi subjektami VS | 0                   |                    |                     |                   |
| Krátkodobé záväzky             | 8.951,54            | 8.504,15           | 10.315,95           | -1.811,8          |
| Bankové úvery a výpomoci       | 19.831,14           | 0                  | 0                   | 0                 |
| Časové rozlíšenie Rezervy      | 1.013.640,18        | 960.679,47         | 859.988,78          | 100.690,69        |
|                                | 0                   | 0                  |                     |                   |
| <b>PASÍVA CELKOM</b>           | <b>1.322.784,87</b> | <b>1.252.565,7</b> | <b>1.188.966,57</b> | <b>63.599,20</b>  |

Na základe analýzy a investičných zámerov obce sa predpokladá rast dlhodobého majetku, ktorý je však podmienený získaním finančných zdrojov zo štátnych dotácií a európskych fondov a zapájanie sa do realizácie nových výziev a projektov.

#### b) Analýza vývoja krátkodobých záväzkov

| Vybrané ukazovatele             | Rok 2014        | Rok 2015        | Rok 2016         | Rozdiel 2015-2016 |
|---------------------------------|-----------------|-----------------|------------------|-------------------|
| <b>Krátkodobé záväzky celk.</b> | <b>8.951,54</b> | <b>8.504,15</b> | <b>10.315,95</b> | <b>1.811,80</b>   |
| Z toho voči: dodávateľom        | 477,3           | 1.122,52        | 1.166,29         | -43,77            |
| Zamestnancom                    | 4.148,13        | 3.787,10        | 4.872,6          | -1.085,5          |
| Poistným nákladom               | 3.247,19        | 2.921,65        | 3.523,04         | -601,39           |
| Priamym daniam                  | 571,91          | 377,86          | 601,58           | -223,72           |
| iné                             | 507,01          | 295,02          | 152,44           | 142,58            |

V roku 2016 obec zaznamenala mierny prírastok krátkodobých záväzkov voči dodávateľom oproti roku 2015. Všetky faktúry, ktoré boli dodané do konca roka 2016 boli aj uhradené. Faktúry, ktoré prišli začiatkom roka 2017 boli taktiež do konca januára 2017 uhradené.

v €

| Vývoj stavu krátkodobých záväzkov a pohľadávok | Rok 2014 | Rok 2015 | Rok 2016  | Rozdiel 2015-2016 |
|--|----------|----------|-----------|-------------------|
| Krátkodobé pohľadávky                          | 1.100,-  | 66,30    | 0         | 66,30             |
| Krátkodobé záväzky                             | 8.951,54 | 8.504,15 | 10.315,95 | -1.811,8          |

#### 5. Po skončení účtovného obdobia nenastali udalosti ovplyvňujúce účtovnú uzávierku.

#### 6. Predpoklad o budúcom vývoji účtovnej jednotky

Zámery rozvoja obce Červený Kláštor a potrieb jej obyvateľov sú vyjadrené vo viacročnom rozpočte obce, ktorý je strednodobým ekonomickým nástrojom finančnej politiky obce. Viacročný rozpočet sa zostavuje na tri roky, pričom príjmy a výdavky rozpočtov na roky nasledujúce po príslušnom rozpočtovom roku nie sú záväzné. Obec sleduje v priebehu roka vývoj hospodárenia podľa rozpočtu a v prípade potreby vykonáva v ňom zmeny, najmä zvýšenie vlastných príjmov alebo zníženie výdavkov s cieľom zabezpečiť vyrovnanosť bežného rozpočtu ku koncu rozpočtového roka.

| Vnútročné členenie rozpočtu-/schválený/ | Rok 2013   | Rok 2014   | Rok 2015   | Rok 2016   | Rok 2017   |
|---|------------|------------|------------|------------|------------|
|   | <i>Eur</i> | <i>Eur</i> | <i>Eur</i> | <i>Eur</i> | <i>Eur</i> |
| Bežné príjmy                            | 144.918,-  | 153.946,-  | 590.144,-  | 765.669,-  | 592.391,-  |
|   | -          | -          |            |            |            |
| Bežné výdavky                           | 121.058,-  | 134.332,-  | 558.939,-  | 702.304,-  | 585.217,-  |
|   |            |            |            |            |            |
| Kapitálové príjmy                       | 760,-      | 21.126,-   | 15.730,-   | 22.000,-   | 0          |
| Kapitálové výdavky                      | 24.620,-   | 40.740,-   | 37.722,-   | 33.320,-   | 41.090,-   |
| Finanč. oper. príjmové                  | 0          | 0          | 0          | 0          | 33.916,-   |
| Finan. oper. výdavkové                  | 0          | 0          | 9.213,-    | 0          | 0          |
| Príjmy celkom                           | 145.678,-  | 175.072,-  | 605.874,-  | 787.669,-  | 626.307,-  |
|   |            |            |            |            |            |

\* tabuľka obsahuje údaje o schválenom rozpočte

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

Obec v roku 2016 poskytla dotácie v súlade so VZN č.2/2015 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

| Ziadateľ dotácie<br>Účelové určenie dotácie : uviesť<br>- bežné výdavky-BV<br>- kapitálové výdavky<br>- 1 - | Suma poskytnutých<br>finančných<br>prostriedkov<br>v Eur<br>- 2 - | Suma skutočne<br>použitých<br>finančných<br>prostriedkov Eur<br>- 3 - | Rozdiel<br>(stĺ.2 - stĺ.3 )<br>- 4 - |
|---|---|---|--------------------------------------|
| OZ Rosnička -na vzdelávanie súkromná<br>ZUŠ   | 522.287,-   | 522.287,-   | 0                                    |
| Mesto Spišská Stará Ves-centrum<br>voľného času-BV  | 1.094,94  | 1.094,94  | 0                                    |
| TJ Dunajec  | 150,-   | 150,-   | 0                                    |
| OZ Ramagu   | 150,-   | 150,-   | 0                                    |

K 31.12.2016 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 2/2015 o dotáciách z rozpočtu obce.

## 8. Podnikateľská činnosť

Obec podniká na základe živnostenského oprávnenia č. živnostenského registra 703-2535 z 05.04.2005. Predmetom podnikania je: ubytovacie služby v rozsahu voľných živností .

V roku 2016 dosiahla v podnikateľskej činnosti:

|                      |          |     |
|----------------------|----------|-----|
| Celkové náklady      | 1.678,97 | EUR |
| Celkové výnosy       | 1.672,-  | EUR |
| Hospodársky výsledok | -6,97    | EUR |

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

## 9. Finančné usporiadanie vzťahov voči

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

V súlade s ustanovením § 16 ods.2 zákona č.583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov má obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom a právnickým osobám, ktorým 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 zriadeného, vlastné prostriedky RO- nevykonáva sa
- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. ŠR – nevykonáva sa

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám: nevykonáva sa

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

| Poskytovateľ<br>- 1 -       | Účelové určenie grantu, transferu<br>uviesť : školstvo- bežné výdavky ,<br>REGOB , ŽP | Suma poskytnutých<br>finančných prostriedkov<br>v EUR<br>- 3 - | Suma skutočne<br>použitých finančných<br>prostriedkov EUR<br>- 4 - |
|-----------------------------|---|--|--|
| OU Prešov<br>Odbor školstva | Školstvo 5 ročné deti   | 868,-  | 868,-  |
| OÚ Kežmarok                 | REGOB- evidencia obyvateľstva   | 107,53   | 107,53   |
| OÚ<br>Prešov                | Životné prostredie a cestná<br>doprava  | 21,89  | 21,89  |

| Poskytovateľ<br>- 1 - | Účelové určenie grantu, transferu<br>uviesť : školstvo,<br>- 2 - | Suma poskytnutých<br>finančných<br>prostriedkov v EUR<br>- 3 - | Suma skutočne<br>použitých<br>finančných<br>prostriedkov<br>EUR<br>- 4 - | Rozdiel<br>(stĺ.3 - stĺ.4 )<br>- 5 - |
|-----------------------|--|--|--|--------------------------------------|
| OU<br>Kežmarok        | Voľby do NR SR   | 880,32   | 880,32   | 0                                    |

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

| Poskytovateľ<br>- 1 - | Účelové určenie grantu, transferu<br>uviesť?<br>- kapitálové výdavky<br>- 2 - | Suma poskytnutých<br>finančných<br>prostriedkov v EUR<br>- 3 - | Suma skutočne<br>použitých<br>finančných<br>prostriedkov<br>EUR<br>- 4 - | Rozdiel<br>(stĺ.3 - stĺ.4 )<br>- 5 - |
|-----------------------|---|--|--|--------------------------------------|
| 0                     | 0   | 0  | 0  | 0                                    |

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

| Obec | Suma poskytnutých<br>finančných<br>prostriedkov | Suma skutočne<br>použitých finančných<br>prostriedkov | Rozdiel |
|------|---|---|---------|
| 0    | 0   | 0   |         |

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

| Poskytovateľ<br>- 1 - | Účelové určenie grantu, transferu<br>uviesť?<br>- bežné výdavky<br>- 2 - | Suma poskytnutých<br>finančných<br>prostriedkov v EUR<br>- 3 - | Suma skutočne<br>použitých<br>finančných<br>prostriedkov<br>EUR<br>- 4 - | Rozdiel<br>(stĺ.3 - stĺ.4 )<br>- 5 - |
|-----------------------|--|--|--|--------------------------------------|
| VÚC Prešov            | Nákup stolov do kultúrneho<br>domu Červený Kláštor                       | 996,57   | 996,57   | 0                                    |
| VÚC Prešov            | Projektová dokumentácia<br>Amfiteáter                                    | 900,-  | 900,-  | 0                                    |

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

*Obec neuplatňuje programový rozpočet.*

**11. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2016**

Obec Červený Kláštor k 31.12.2016 nie je úverovo zaťažená prijatým úverom na investičnú akciu.

Zostatok nesplateného úveru k 31.12.2016 – 0 €

*Prebytok rozpočtu v sume +55.312,54 EUR zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Usporiadaný prebytok rozpočtu vo výške + 55.312,54 sa pridelí do Rezervného fondu obce.*

**Vypracovala: Oravcová Viera**

**Ing. Štefan Džurný**  
*starosta obce*

V Červenom Kláštore dňa 24.05.2017