

Dodatok správy audítora

o overení súladu Výročnej správy **Obce Kapušany** s konsolidovanou účtovnou závierkou
v zmysle zákona č. 540/2007 Z. z. § 23 odsek 5

obecnému zastupiteľstvu obce Kapušany

I. Overila som riadnu účtovnú závierku a konsolidovanú účtovnú závierku obce Kapušany k 31. 12. 2013, údaje z ktorej sú uvedené na str. 17,18 a 19 priloženej výročnej správy. Ku konsolidovanej účtovnej závierke som vydala Podmienený názor dňa 8. októbra 2014 v nasledovnom znení:

Základ pre podmienený názor

Podľa môjho zistenia z auditu individuálnej účtovnej závierky sú rozdiely v analytickej evidencii dlhodobého majetku a v hodnotách uvedených v účtovnej závierke. Celkovo sú aktíva obce v účtovnej závierke uvedené v nižšej hodnote o 83 tis. €. Táto nesprávnosť je prenesená i do konsolidovanej účtovnej závierky

Podmienený názor

Podľa môjho názoru, konsolidovaná účtovná závierka účtovnej jednotky verejnej správy, ktorú za konsolidovaný celok zostavila materská spoločnosť obec Kapušany, okrem možných vplyvov uvedených v predchádzajúcom odseku, poskytuje pravdivý a verný obraz konsolidovanej finančnej situácie k 31. decembru 2013 a jej konsolidovaného výsledku hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, v súlade so zákonom o účtovníctve.

V Poprade, 8. októbra 2014



Daniela Dudová
Ing. Daniela Dudová, č. lic. SKAU 565
Levočská 212/10, 058 01 Poprad

II. Overila som taktiež súlad výročnej správy za konsolidovaný celok s vyššie uvedenou konsolidovanou účtovnou závierkou. Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedný štatutárny orgán obce. Mojou úlohou je vydať na základe overenia stanovisko o súlade výročnej správy s konsolidovanou účtovnou závierkou.

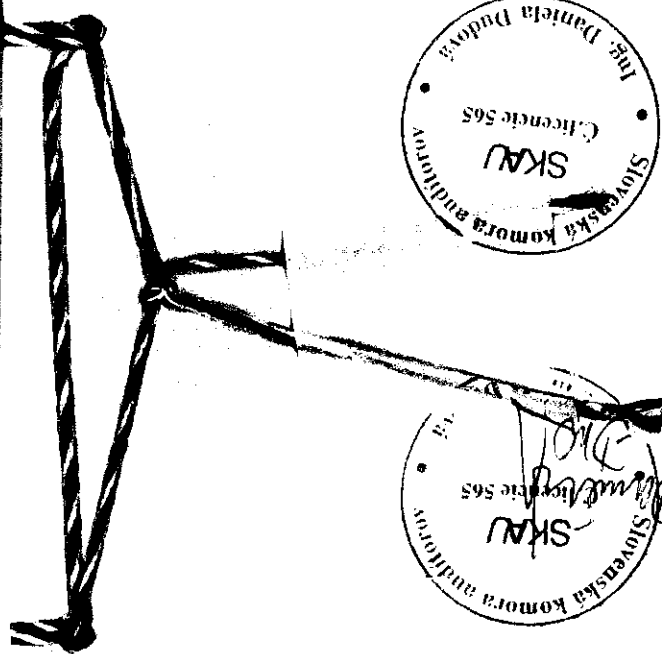
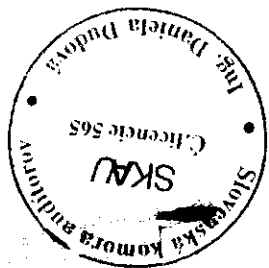
Overenie som vykonala v súlade s medzinárodnými audítorskými štandardmi. Tieto štandardy požadujú, aby audítora naplánoval a vykonal overenie tak, aby získal primeranú istotu, že informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré sú predmetom zobrazenia v konsolidovanej účtovnej závierke, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou účtovnou závierkou. Informácie uvedené vo výročnej správe na str. 17 a 18 Bilancia aktív a pasív ku konsolidovanej účtovnej závierke a na str. 19 Výsledok hospodárenia ku konsolidovanej účtovnej závierke som posúdila s informáciami uvedenými v konsolidovanej účtovnej závierke k 31. decembru 2013. Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh som neoverovala. Som presvedčená, že audítorské dôkazy, ktoré som získala, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre moje stanovisko.

Podľa môjho stanoviska uvedené účtovné informácie vo Výročnej správe Obce Kapušany za konsolidovaný celok poskytujú vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz o účtovnej závierke k 31. 12. 2013 a sú v súlade so zákonom č. 431/2001 Z.z. o účtovníctve.

V Poprade, 1. decembra 2014



Daniela Dudová
Ing. Daniela Dudová, č. lic. SKAU 565
Levočská 212/10, 058 01 Poprad



Výročná správa obce Kapušany za rok 2013



Vypracovala: Bc. Jana Dzuricová
Schválil: Ing. Jozef Pribula, starosta



A handwritten signature in blue ink, written over the official seal.

Identifikačné údaje

Názov: Obec Kapušany

Adresa: Hlavná 104/6, 082 12 Kapušany

Telefón: 051/7941102

e-mail: kapusany@kapusany.sk

web: www.kapusany.sk

Okres: Prešov

IČO: 00327239

DIČ:2021225525

Právna forma: samospráva

Obec ako samostatný územný samosprávny a správny celok sa riadi zákonom č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov a Ústavou SR.

Rozloha obce: 1131ha

Počet obyvateľov k 31.12.2013: 2086

Demografické údaje obce za rok 2013

| | |
|--|-------------|
| Počet obyvateľov celkom k 31.12.2013: | 2086 |
| z toho: | |
| Deti do 15 rokov: | 357 |
| Mládež od 15 rokov do 18 rokov: | 72 |
| Dospelí: | 1182 |
| - Ženy od 18 do 55 rokov | 563 |
| - Muži od 18 do 60 rokov | 619 |
| Ostatní | 475 |

Základné orgány obce

- 1. Starosta obce**
- 2. Obecné zastupiteľstvo**

OBECNÝ ÚRAD:

Obecný úrad je výkonným orgánom obecného zastupiteľstva a starostu obce, zabezpečuje organizačné a administratívne práce. Prácu a činnosti obecného úradu organizuje a riadi starosta obce: **Ing. Jozef Pribula**

Starosta obce je predstaveným obce a jej najvyšším výkonným orgánom. Zvoláva a vedie zasadnutia obecného zastupiteľstva, zastupuje obec vo vzťahu k štátnym orgánom, právnickým a fyzickým osobám, vykonáva obecnú správu a rozhoduje o veciach, ktoré nie sú vyhradené obecnému zastupiteľstvu.

História obce

Obec Kapušany sa nachádza v neďalekej blízkosti krajského mesta Prešov, je to križovatka ciest v smere Bardejov, Svidník a v smere Vranov nad Topľou, Michalovce. Katastrálne územie obce má celkovú výmeru 1 131 ha.

Pri historickom formovaní samotnej obce i hradu zohrali dôležitú úlohu nielen krásna príroda, ale aj strategická poloha na križovatke krajinských ciest. Počiatky osídlenia Kapušian a okolia siahajú do mladšej fázy obdobia staršej doby kamennej – paleolitu. Dnešný názov má obec od roku 1773. V roku 1786 sa uskutočnilo prvé sčítanie obyvateľstva. Kapušany mali 628 obyvateľov a 94 domov. Začiatkom 19. storočia tu žilo 946 obyvateľov, ktorí obývali 139 domov. Nad obcou sa vypína zrúcanina stredovekého hradu, ktorého archeologické nálezy sa spájajú s 9. -10. storočím. V roku 1248 si časť hradu privlastnil kráľ. Pri tejto príležitosti vznikla najstaršia správa - prvá písomná zmienka o Kapušanoch, ktoré ako to vyplýva z obsahu listiny jestvovali už skôr. Je zrejme, že už vtedy tu jestvoval kostol i fara. V dnešnej dobe zostali z hradu len ruiny.

Po 2. svetovej vojne v roku 1949 bol v obci založený Notársky úrad a zavedený aj elektrický prúd. V roku 1959 vzniklo celo obecné JRD. Budova pošty bola dokončená v roku 1966. V tom istom roku bola v obci zriadená polícia (VB). V roku 1970 prebehla oprava kostola a parku. V roku 1978 začína činnosť zdravotného strediska, do prevádzky sa dáva Benzinol dnešný Slovnaft a.s. , Stavba mäsiarstva začala v roku 1984.

Po revolúcii v r. 1989 vzniká v obci celoštátna organizácia VPN. V roku 1992 pokračovala plynofikácia, ako aj výstavba vodovodu, vyasfaltovali sa ulice a neskôr v r. 1993 bol daný do prevádzky Dom smútku. V roku 1995 bola zmenšená kostolná záhrada a vybudované pekné námestie s oddychovou pešou zónou. V roku 1996 bola začatá stavba čističky odpadových vôd. Hrubá stavba bola dokončená roku v 1997 a od roku 1999 sa pokračovalo vo výstavbou kanalizácie, ktorá pokračuje aj v súčasnosti.

Od roku 2001 verená správa začína sa formovať fiškálnou decentralizáciu, ktorá sa riadi zákonom č.416/2001 Z. z. o prechode niektorých pôsobností z orgánov štátnej správy na obce a vyššie územné celky a o zmene a doplnení niektorých zákonov, v znení neskorších predpisov. Podstatou tejto reformy je nový systém financovania obcí, posilnenie samostatnosti zodpovednosti verejných financií a kvalitné služby občanom. Decentralizáciou verejnej správy a prenosom kompetencií zo štátu na obec prechádzali postupne a to nasledovne: v januári roku 2002 prechádza na obec Kapušany matrika, v apríli základná škola, v júli 2002 materská škola, v januári 2003 stavebný úrad, komunikácia dopravná a cestná, životné prostredie a nakoniec prechádza sociálna činnosť. Základnou úlohou je proces poskytovania financie zo štátu na obce formou dotácií. Samosprávne kompetencie obec Kapušany financuje z vlastných príjmov daňových, nedaňových a z vlastného majetku. Financovanie prenesených kompetencií je na základe zákona č. 564/2004 Z.z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

Poslanci obecného zastupiteľstva:

- ❖ Ing. Andrej Lapoš - zástupca starostu obce
- ❖ Ing. Jana Antolová
- ❖ Jozef Bača
- ❖ RNDr. Slávka Guteková
- ❖ Pavel Jakša
- ❖ Ing. Ladislav Kokoška CSc.
- ❖ Miroslav Lukáč
- ❖ Anton Mathia
- ❖ Peter Hudák

Obecné zastupiteľstvo rozhodovalo a schvaľovalo na svojich zasadnutiach základné otázky zo života obce ako aj ich občanov. Zasadnutia sa konali v dňoch 15.02.2013, 25.03.2013, 11.04.2013, 14.06.2013, 25.09.2013, 31.10.2013 a 06.12.2013. Zasadnutia obecného zastupiteľstva sa konali v zasadačke obecného úradu a boli verejné.

KOMISIE:

Finančná komisia: Ing. Jana Antolová

Stavebná komisia: Jozef Bača

Komisia pre verejný poriadok: Pavel Jakša

Kultúrna a športová komisia: RNDr. Slávka Guteková

Sociálna komisia: Peter Hudák

Samospráva obce

Obec samostatne rozhoduje a uskutočňuje všetky úkony súvisiace so správou obce a jej majetku, všetky záležitosti, ktoré ako jej samosprávnou pôsobnosť upravuje osobitný zákon. Obec pri výkone samosprávy najmä vykonáva úkony súvisiace s riadnym hospodárením s hnutelným a nehnuteľným majetkom obce, zostavuje a schvaľuje rozpočet obce a záverečný účet obce, rozhoduje vo veciach miestnych daní a miestnych poplatkov a vykonáva ich správu. Ďalej obec vykonáva správu a údržbu miestnych komunikácií, verejných priestranstiev, obecného cintorína, kultúrnych zariadení. Zabezpečuje verejnoprospešné služby medzi ktoré patrí nakladanie s komunálnym odpadom, udržiavanie čistoty v obci, správu a údržbu verejnej zelene a podobne.

Financovanie obce

Obec financuje svoje potreby hlavne z vlastných príjmov, dotácií zo štátneho rozpočtu a ďalších zdrojov.

Rozpočet obce

Základom finančného hospodárenia obce je rozpočet obce, ktorý sa zostavuje na obdobie jedného kalendárneho roka.

Zamestnanci obecného úradu:

- ❖ Ing. Ján Zemčák – prednosta Obecného úradu
- ❖ Mgr. Lucia Marcinová- referát administratívno-správny a registratúry
- ❖ Bc. Jana Dzuricová - samostatný odborný referent, účtovník, ekonóm a personalista obce
- ❖ Bc. Mária Tomčíková - správca miestnych daní a poplatkov, stavebná činnosť
- ❖ Bc. Ľudmila Revayová – referent matriky a registrácia obyvateľstva
- ❖ Ing. Anna Antolová – referent stavebného úradu
- ❖ Bc. Iveta Vojteková – referent sociálnej práce a kultúry
- ❖ Anna Gállová – knihovníčka
- ❖ Jozef Juhoš – referent údržby a opráv
- ❖ Martin Gutek – referent údržby a opráv
- ❖ Anabela Čisariková – referent údržby a opráv
- ❖ Marta Markuš Bučková - referent údržby a opráv

Základná škola s MŠ:

- ❖ PaedDr. Radoslav Ruščák - riaditeľka ZŠ s MŠ
- ❖ PhDr. Zlata Hlebová – zástupkyňa riaditeľa ZŠ s MŠ
- ❖ Mgr. Janka Šimová – zástupkyňa riaditeľa ZŠ s MŠ
- ❖ Učiteľský zbor (34 učiteľov)
- ❖ THP – 7 pracovníkov
- ❖ ŠKD – 3 vychovávateľky
- ❖ MŠ – Anna Jakubíková – zástupkyňa riaditeľa ZŠ s MŠ
- ❖ MŠ – 5 učiteľky
- ❖ THP – 1 pracovníčka
- ❖ ŠJ - Mária Kostrabová- vedúca ŠJ
- ❖ ŠJ - 2 kuchárky
- ❖ ŠJ – 2 pomocné kuchárky

Pracovníci obecného úradu zabezpečujú účtovné a finančné operácie s majetkom obce, finančnými prostriedkami v bankách, inventarizáciu majetku, účtovné, majetkové práva, ich ochranu. Vyberajú správne poplatky a tiež uskutočňujú informácie v miestnom rozhlase. Vykonávajú poštové a telekomunikačné služby, správu daní a poplatkov, administratívnych úkonov a ich zhotovenie, miestne poplatky na území obce, administratívnu správu cintorína, informačné služby, evidenciu majetku obce a iné úkony. Pracovníci základnej školy s materskou školou zabezpečujú výchovno-vzdelávaciu činnosť orientovanú na všestranný rozvoj osobnosti detí, na sociálno-emocionálny, intelektuálny a fyzický rozvoj, rozvoj reči, mravného a estetického vedomia, prosociálneho správania, komunikatívnych a tvorivých schopností.

OBECNÉ ZASTUPITEĽSTVO:

Obecné zastupiteľstvo je zastupiteľský zbor zložený z poslancov zvolených v priamych voľbách, ktoré sa konali 27.11 2010 na obdobie 4 rokov v počte 9.

a tombola. 30. apríla sa konalo už tradičné stávanie mája na námestí a zapálenie vatry v miestnom parku a 5. máj patril našim mamkám pri príležitosti osláv Dňa matiek.

9. júna sa konali oslavy sv. Cyrila a sv. Metoda na miestnom amfiteátri. Slávnostnú sv. omšu celebroidal košický pomocný biskup Mons. Stanislav Stolárik a program pokračoval slávnostnou akadémiou. V dňoch 22. – 23. júna sa uskutočnil už 10. ročník Kapušianskych folklórnych dní, ktorého vrcholom bolo vystúpenie FS Lúčnica. MAS Šafrán dňa 17. augusta realizoval Retrojarmok v areáli Farmer area. Svoje výrobky tu prezentovali i remeselníci z našej obce. Záver Kapušianskeho kultúrneho leta patril Kandráčovcom a Čarovným ostrohom. Obecný úrad organizoval pútnický zájazd do Medžugoria v dňoch 27.8. – 1.9. V poslednú septembrovú nedeľu sa na Kapušianskom hrade uskutočnili hradné slávnosti pod názvom Návrat rytierov. Obec sa zapojila i do celoslovenskej akcie Noc hradných zrúcanín a to nasvetlením hradu na dve hodiny pomocou elektrocentrál a reflektorov. Mesiac október patrí našim seniorom, nakoľko je to mesiac úcty k starším. Naším seniorom v programe Repete návraty zaspievali Dušan Grúň, Martin Jakubec a Božanka. Pri tejto príležitosti starosta obce zablahoželal jubilantom, ktorí sa v tomto roku dožili 70, 80 a 90 rokov. S príchodom decembra sa priblížil i deň sv. Mikuláša. Ešte pred jeho samotným príchodom vystúpili divadelníci z detského divadla Cililing s predstavením Kocúr v čižmách.

V oblasti športu sa konal v telocvični ZŠ s MŠ turnaj vo volejbale mix družstiev. 26. mája sa konal 12. ročník hasičskej súťaže O pohár starostu obce. Zároveň sme si v tento deň pripomenuli 90. výročie založenia DHZ Kapušany. Turnaje v tenise, volejbale, a nohejbale organizoval i p. Bohata na ihrisku, ktoré vybudoval na prenajatom pozemku od obce. Obec i naďalej reprezentoval obecný športový klub a Turistický oddiel Jantár.

Po dvojmesačných letných prázdninách sa začal nový školský rok 2013/2014. Do školských lavíc zasadlo 512 žiakov a do materskej školy nastúpilo 62 detí. Školský klub detí navštevovalo 72 detí v troch oddeleniach.

V rámci operačného programu zamestnanosť a sociálna inklúzia obec uzatvorila zmluvu s Úradom práce, sociálnych vecí a rodiny dohodu na vykonávanie absolventskej praxe s absolventom vysokej školy na obdobie 6 mesiacov, ktorý vykonával pomocné práce na obecnom úrade. V rámci vykonávania menších obecných služieb bola uzatvorená zmluva s dvomi uchádzačmi o zamestnanie, ktorí čistili brehy potokov od náletových drevín. Radou vlády SR pre prevenciu kriminality bola podporená naša žiadosť o vybudovanie kamerového systému v sume 5 000 Eur. 4 kamery boli inštalované v centrálnej časti obce. Nadačný fond Telekom pri nadácii Pontis podporil sumou 1500 eur projekt na rekonštrukciu klenby na Kapušianskom hrade. Krajský školský úrad schválil žiadosť o poskytnutie finančných prostriedkov na havarijnú situáciu škôl. Touto dotáciou boli vymenené okná na telocvični, zrealizovalo sa zateplenie strechy na pavilóne B v ZŠ s MŠ.

Z vlastných a úverových finančných zdrojov obec zrealizovala celkovú rekonštrukciu verejného osvetlenia, v rámci ktorého boli vymenené všetky svietidlá, rozvádzače RVO, časť vzdušného vedenia a boli vymaľované stožiare osvetlenia. Obec nasvetlila prechod pre chodcov pri Milk Agre, zrealizovala výpravky výtlkov na miestnych komunikáciách, odkanalizovala a zaasfaltovala ul. Topoľovú, zateplila budovu materskej školy, zrekonštruovala kúrenie v dome nádeje.

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Bežné príjmy:

Daňové príjmy:

- ❖ Daň z príjmov FO
- ❖ Daň z nehnuteľnosti (daň z pozemkov, daň zo stavieb)
- ❖ Dane za špecifické služby (príjem za odpady, za psa)

Nedaňové príjmy:

- ❖ Príjmy z vlastníctva (z prenajatých budov, bytov a ostatných zariadení, ostatné)
- ❖ Administratívne poplatky (správne)
- ❖ Poplatky, platby z nepriemyselného predaja
- ❖ Za hlásenie v miestnom rozhlase, ostatné
- ❖ Ďalšie administratívne a iné poplatky
- ❖ Z vkladov
- ❖ Ostatné príjmy
- ❖ Cintorínske poplatky

Granty a transfery

Kapitálové príjmy: Granty a transfery

Bežné výdavky:

- ❖ Výdavky verejnej správy (mzdy, platy, služobné príjmy, tarifný, základný funkčný plat, príplatky - za riadenie, odmeny - za splnenie úlohy, zákonné poistenie)
- ❖ Tovary a služby
- ❖ Energia, komunikácie (elektrická energia, telefón, rozhlas, internet a pod.)
- ❖ Materiál a služby (výpočtová technika, telekomunikačná technika, kancelárske potreby, materiál, a pod.)
- ❖ Dopravné (palivo, mazivá, oleje, servis, údržba, opravy, náhradné diely, a pod.)
- ❖ Ostatné tovary a služby

Kapitálové výdavky: investičné výdavky

Významne udalosti obce Kapušany v roku 2013

Aj rok 2013 bol v našej obci bohatý na stavebnú činnosť, ktorou dochádza k skrášleniu a zveľadeniu obce. Tento rok bol i plný kultúrnych podujatí pre všetky vekové kategórie.

18. januára bola odovzdaná cena starostu obce za rok 2012 trom jednotlivcom a po prvý krát bola udelená i cena In Memoriam zosnulému MUDr. Františkovi Inášovi. O týždeň na to sa konala prvá obecná zabíjačka pri kultúrnom dome. 10. februára zorganizovali seniori a FS Kapušančan 2. ročník fašiangového sprievodu spojeného s pochovávaním basy. Deň predtým sa v kultúrnom dome konal obecný ples, na ktorom nechýbali bohato prestreté stoly, program

| | | |
|------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Výdavky celkom | 4 247 419,78 | 3 998 743,65 |
| z toho : | | |
| Bežné výdavky | 590 320,00 | 720 932,10 |
| Kapitálové výdavky | 2 254 300,10 | 2 086 516,21 |
| Finančné výdavky | 678 299,68 | 261 295,34 |
| Výdavky RO s právnou subjektivitou | 724 500,00 | 930 000,00 |

Rozbor plnenia príjmov za rok 2013 v €

| Rozpočet na rok 2013 | Skutočnosť k 31.12.2013 | % plnenia |
|-----------------------------|--------------------------------|------------------|
| 3 998 743,65 | 3 832 152,83 | 95,83 |

1) Bežné príjmy v € :

| Rozpočet na rok 2013 | Skutočnosť k 31.12.2013 | % plnenia |
|-----------------------------|--------------------------------|------------------|
| 2 043 916,21 | 2 045 771,61 | 100,09 |

2) Bežné príjmy- daňové príjmy v €:

| Rozpočet na rok 2013 | Skutočnosť k 31.12.2013 | % plnenia |
|-----------------------------|--------------------------------|------------------|
| 652 753,75 | 652 805,79 | 100,01 |

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 534 544,60 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2013 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške 534 544,60 €, čo predstavuje plnenie na 100 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 86 153,15 € bol skutočný príjem k 31.12.2013 vo výške 86 310,65 €, čo je 100,18 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 20 055,39 €, dane zo stavieb boli vo výške 65 842,97 €, daň z bytov bola vo výške 412,29 €. K 31.12.2013 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností vo výške 10 863,26 €.

Neuhradené pohľadávky dane z nehnuteľností: Vymáhané exekučne

| účet 319 | | | |
|-----------------|-------------------|--------------------|------------------------|
| Text | Splatná | Suma | Zostava uhradiť |
| | 31.12.2013 | 10 863,26 € | 10 863,26 € |

Zároveň sa začalo s najväčšou investičnou akciou v obci a to Reguláciou Kapušianskeho potoka na ktorý obec získala NFP z Ministerstva životného prostredia. V rámci aktuálnych výziev v MAS Šafrán obec podala žiadosti o NFP a zrealizovala ozvučenie parkového amfiteátra, vybudovala spevnené plochy za amfiteátrom a zrekonštruovalo sa asfaltové ihrisko v miestnom parku. Obci bola taktiež schválená žiadosť o NFP v rámci projektu cezhraničnej spolupráce s Poľskou republikou. Súčasťou projektu bolo zrealizovanie hľadiska amfiteátra a usporiadanie workshopov v našej obci a v poľskom Iwoniczu, ktorý sa stal našim partnerom. Ministerstvo kultúry poskytlo dotáciu na 2. etapu obnovy kultúrneho dedičstva hradu Kapušany sumu 35 000 eur. Súčasne obec uzatvorila zmluvu s úradom práce, sociálnych vecí a rodiny v Prešove dohodu, podľa ktorej úrad práce poskytoval mzdu pre 30 pracovníkov evidovaných na úrade práce na obdobie 6 mesiacov.

Obec pracovala aj na príprave projektovej dokumentácie k rekonštrukcii svetelnej križovatky na ceste 1/18 v obci Kapušany. Spolu s projektantmi prezentovala občanom dotknutých ulíc vypracovanú projektovú dokumentáciu na verejnom stretnutí, avšak občania spísali list, podľa ktorého nesúhlasili s realizáciou podľa predloženej PD.

O všetkých týchto aktivitách, podujatiach sme informovali občanov na obecnej tabuli, internetovej stránke obce a v občasníku Pod Kapušianskym hradom.

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 13.12.2012 uznesením č. 75/2012

Bol zmenený:

- ❖ prvá zmena schválená dňa 25.03.2013 uznesením č. 18/2013
- ❖ druhá zmena schválená dňa 14.06.2013 uznesením č.38/2013
- ❖ tretia zmena schválená dňa 25.09.2013 uznesením č. 47/2013
- ❖ štvrtá zmena schválená dňa 06.12.2013 uznesením č. 68/2013

Rozpočet obce po poslednej zmene k 31.12.2013 v €:

| | Rozpočet na rok 2013 | Rozpočet po zmene 2013 |
|-----------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|
| Príjmy celkom | 4 247 419,78 | 3 998 743,65 |
| z toho : | | |
| Bežné príjmy | 1 493 276,80 | 2 043 916,21 |
| Kapitálové príjmy | 2 049 369,98 | 1 553 696,57 |
| Finančné príjmy | 687 973,00 | 373 657,87 |
| Príjmy RO s právnou subjektivitou | 16 800,00 | 27 473,00 |

- ❖ Príjmy zo zálohových platieb elektriny, plynu a vody za nebytové a bytové priestory /18. b.j, 10 b.j BNŠ, 6 b.j., zdravotné stredisko, Požiarna zbrojnica, Kultúrny dom, COOP Jednota z rozpočtu predstavovali 32 231,34 €. Príjmy dosiahli výšku 31 833,14 € čo je plnenie rozpočtu 98,76 %.
- ❖ Príjmy poplatkov MŠ, ŠKD a ZŠ z rozpočtu predstavovali 26 800,- €. Príjmy dosiahli výšku 28 655,59 € , čo je plnenie rozpočtu 106,92 %. Poplatky od rodičov za Materskú školu , ŠKD a školskú jedáleň, atď.
- ❖ Príjmy za znečisťovanie ovzdušia rozpočtu predstavovali 340,- €. Príjmy dosiahli výšku 340,- € čo je plnenie rozpočtu 100 %.

Neuhradené pohľadávky na základe faktúr: Faktúry stavebného úradu a OcÚ za rok 2012 vymáhané exekučne.

| Text | Splatná | Suma | Zostáva uhradiť |
|---------|-------------|-----------|-----------------|
| | 31.12.2012- | | |
| Faktúry | 31.12.2013 | 1987,10 € | 1987,10 € |

Neuhradené pohľadávky za pokuty: Vymáhané Okresným úradom Prešov

| Text | Splatná | Suma | Zostáva uhradiť |
|-------------------|------------|---------|-----------------|
| Pokuty občanov OÚ | 31.12.2011 | 16,98 € | 16,98 € |

3) Bežné príjmy- ostatné príjmy v € :

| Rozpočet na rok 2013 | Skutočnosť k 31.12.2013 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 2 761,00 | 3 266,65 | 118,31 |

Príjmy z lotérií, úrokov a dobropisov

- ❖ Poplatok z lotérií predstavoval sumu 200,- €. Príjmy z tohto poplatku dosiahli výšku 268,01 €, čo je plnenie rozpočtu 134,00 % / poplatkov lotérií/.
- ❖ Poplatok z úrokov na účtoch predstavoval sumu 70,- €. Príjmy dosiahli výšku 49,49 €, čo je plnenie rozpočtu 70,70 % / z úrokov/
- ❖ Príjmom z dobropisov predstavoval sumu 2 491,- €. Príjmy dosiahli výšku 2 876,63 €, 115,48% /dobropis za plyn/

4) Bežné príjmy- tuzemské granty a transfery v €:

| Rozpočet na rok 2013 | Skutočnosť k 31.12.2013 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 1 244 193,12 | 1 242 957,41 | 99,90 |

Príjmy z grantov a transferov

Rozpočet z grantov a transferov predstavoval sumu 1 244 193,12 €, skutočnosť dosiahla výšku 1 242 957,41 €, čo je plnenie rozpočtu 99,90 %

c) Daň za psa

Z rozpočtovaných 1 827,- € bol príjem do rozpočtu obce 1 826,98 € čo predstavuje plnenie 100 %.

d) Za predajné automaty

Rozpočet predstavoval sumu 25,- €. Príjmy z tejto dane dosiahli výšku 25,- €, čo predstavuje plnenie 100 %.

f) Daň za užívanie verejného priestranstva

Daň bola rozpočtovaná vo výške 1 094,- €. Príjmy z tejto dane boli naplnené vo výške 1 018,- € čo predstavuje 93,05 %.

g) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Rozpočet predstavoval sumu 29 016,- €. Príjmy z tohto poplatku dosiahli výšku 29 012,50 €, čo je plnenie rozpočtu 99,98 %. Príjem je nižší z dôvodu úľav pre občanov obce a nižšieho výberu poplatkov za stavebný odpad. K 31.12.2013 obec eviduje pohľadávky z komunálneho odpadu vo výške 206,84 €.

Neuhradený komunálny odpad: Vymáhane exekučné

| Komunálny odpad | Splatná | Suma | Zostava uhradiť |
|-----------------|------------|----------|-----------------|
| | 31.12.2013 | 242,84 € | 216,84 € |

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy v € :

| Rozpočet na rok 2013 | Skutočnosť k 31.12.2013 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 144 208,34 | 146 741,76 | 101,76 |

a) Príjmy z nájmu, prenájmu pozemkov a nebytové priestory

Rozpočet predstavoval sumu 70 756,- € . Príjmy z tohto poplatku dosiahli výšku 70 313,52 €, čo je plnenie rozpočtu 99,37 % tieto príjmy sú z nájmu a prenájmu pozemkov / garáž/, obecných budov a nebytových priestorov /18. b.j., 10 b.j BNS, 6 b.j., zdravotné stredisko, Požiarna zbrojnica, Kultúrny dom, COOP Jednota a Telefonica/. K 31.12.2013 obec eviduje pohľadávky z nájmu obecných priestorov vo výške 366,29 €.

Neuhradené pohľadávky z nájmu obecných priestorov : Uhradené v januári 2014

| Text | Splatná | Suma | Zostáva uhradiť |
|-------|------------|----------|-----------------|
| Nájom | 31.12.2013 | 366,29 € | 366,29 € |

b) Príjmy za služby v obci, zálohové platby za energie v nebytových a bytových priestoroch, poplatky od rodičov MŠ, ŠKD a pokuty

Rozpočet predstavoval sumu 64 856,34,- €. Príjmy z tohto poplatku dosiahli výšku 67 012,50 €, čo je plnenie rozpočtu 103,34 %. Z toho:

- ❖ Príjmy za služby obecného úradu, správne poplatky, rybárske lístky a iné z rozpočtu predstavovali 5 495,- €. Príjmy dosiahli výšku 5 683,09 € čo je plnenie rozpočtu 103,42 %
- ❖ Príjmy v dome smútku, nájomné zmluvy za hrobové miesta, relácie v miestnom rozhlase, kopírovacie práce, atď. z rozpočtu predstavoval 5 485,- €. Príjmy dosiahli výšku 6 183,77 € čo je plnenie rozpočtu 112,74 %

Príjmy sú nižšie o projekty, ktoré sa nerealizovali v roku 2013 a realizácia prechádza do roku 2014.

Neuhradené platby z predaja HM obce : Úhrada je zahrnutá na základe splátkového kalendára

| Text | Splatná | Suma | Zostáva uhradiť |
|--------------|------------|-------------|-----------------|
| Kúpa pozemku | 31.12.2010 | 32 364,02 € | 7 700,- € |

6) Príjmové finančné operácie v € :

| Rozpočet na rok 2013 | Skutočnosť k 31.12.2013 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 373 657,87 | 400 893,07 | 107,29 |

Úver na úhradu faktúr pri realizácii projektu výstavba a údržba ver. osvetlenia predstavoval 79 996,24 €

Úver na rekonštrukciu a prístavbu ZŠ s MŠ predstavoval 108 476,45,- €

Poskytnutie krátkodobého úveru na úhradu faktúr na euro fondy pri realizácii projektu regenerácia centrálnej časti obce Kapušany predstavoval 65 000,- €

Poskytnutie krátkodobého úveru na úhradu faktúr na euro fondy pri realizácii projektu Mas Šafran chodníky predstavoval 131 000,- €

Poskytnutie krátkodobého úveru na úhradu faktúr na euro fondy pri realizácii projektu výstavba Kapušianskeho potoka predstavoval 159 109,24 €

Tvorba rezervného fondu z prebytku hospodárenia obce Kapušany za rok 2013 predstavovala výšku 16 420,38 a na rezervný účet bolo prevedené 1 824,49 € .

4. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2013 v €

| Rozpočet na rok 2013 | Skutočnosť k 31.12.2013 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 3 998 743,65 | 3 747 343,10 | 93,71 |

1) Bežné výdavky v €:

| Rozpočet 2013 | | Rozpočet na rok 2013 | Skutočnosť k 31.12.2013 | % plnenia |
|---------------|------------------------------|----------------------|-------------------------|-----------|
| | | 720 932,10 | 713 260,11 | 98,94 |
| Ukazovateľ | | Rozpočet na rok 2013 | Skutočnosť k 31.12.2013 | % plnenia |
| Bežné výdavky | | 720 932,10 | 713 260,11 | 98,94 |
| 01 | Všeobecné verejné služby | 260 683,91 | 265 077,44 | 101,69 |
| 02 | Civilná ochrana | 320,00 | 241,00 | 75,00 |
| 03 | Ochrana pred požiarmi | 21 151,97 | 21 151,50 | 100,00 |
| 04 | Cestná doprava a komunikácie | 14 407,26 | 14 407,26 | 100,00 |
| 04 | Komunikácie | 5 989,75 | 5 989,75 | 100,00 |

Obec prijala nasledovné granty a transfery :

| P.č. | Poskytovateľ | Suma v € | Účel |
|------|---|---------------------|--|
| 1. | ÚPSVaR, Prešov | 2 532,08 | Osobitný príjemca |
| 2. | MV Dopravy SR | 1 600,54 | Údržba ciest MV Dopravy |
| 3. | Obvodný úrad, Prešov | 1614,08 | Voľby |
| 4. | Krajský školský úrad, Prešov | 786 047,58 | Školstvo-prenesené kompetencie |
| 5. | Obvodný úrad, Prešov | 713,46 | Register obyvateľov |
| 6. | Obvodný úrad, Prešov | 8 880,25 | Matrika |
| 7. | ÚPSVa R, Prešov | 119 253,31 | Účelová dotácia , Hrad |
| 8. | Ministerstvo kultúry, Bratislava | 35 000,- | Účelová dotácia , Hrad |
| 9. | Obvodný úrad, Prešov | 241,20 | Odmena CO skladníka |
| 10. | Krajský stavebný úrad, Prešov a obce Stavebnej úradovne | 22 137,67 | Stavebný úrad Kapušany |
| 11. | Krajský školský úrad, Prešov | 9 440,- | MŠ, ŠJ, ŠKD Kapušany |
| 12. | Obecný úrad Ľubotice | 1 991,- | Príspevok pre obecný hasičský zbor |
| 13. | Ministerstvo kultúry SR | 600,00 | Účelový projekt- Knižnica |
| 14. | Ministerstvo kultúry SR | 1 500,- | Projekt Hrad Pontis |
| 15. | Krajský školský úrad, Prešov | 32 800,- | Havarijný stav ZŠ s MŠ |
| 16. | EÚ a Štátny rozpočte SR | 217 842,24 | Účelové projekty rekonštrukcia a výstavba Chodníkov, Kapanoš a iné |
| 17. | Recyklačný fond SR | 764,00 | Recyklačný fond - odpad |
| . | SPOLU | 1 242 957,41 | |

Transfery boli účelovo viazané a použité v súlade s ich účelom, tie ktoré patrili rozpočtovej organizácii, boli v plnej výške poukázané na ich výdavkový účet. Granty a transfery boli vyúčtované v stanovených termínoch , prípadne ešte budú podľa stanovených požiadaviek a podmienok.

5) Kapitálové príjmy v € :

| Rozpočet na rok 2013 | Skutočnosť k 31.12.2013 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|--------------|
| 1 553 696,57 | 1 356 832,56 | 87,32 |

- ❖ Príjem z predaja pozemkov predstavoval sumu 104 032,- €. Príjmy dosiahli výšku 104 032,- €, čo je plnenie rozpočtu 100 %.
- ❖ Príjem za výstavbu Amfiteátra predstavoval sumu 16 004,79 € / DPH vrátenie/. Príjmy dosiahli výšku 16 004,24 €, čo je plnenie rozpočtu 100 %.
- ❖ Príjem Havarijný stav ZŠ s MŠ Kapušany predstavoval sumu 134 100,- €. Príjmy dosiahli výšku 135 360 €, čo je plnenie rozpočtu 100,94 %.
- ❖ Príjem z projektu Kamerový systém Obce Kapušany predstavoval sumu 5 000,- €. Príjmy dosiahli výšku 5 000,- €, čo je plnenie rozpočtu 100 %.
- ❖ Príjem rekonštrukcia chodníkov Obce Kapušany cez Más Šafran predstavoval sumu 128 659,- €. Príjmy dosiahli výšku 128 679,20 €, čo je plnenie rozpočtu 100,01 %.
- ❖ Príjem na úpravu Kapušianskeho potoka predstavoval sumu 1 139 246,78 €. Príjmy dosiahli výšku 967 757,12 €, čo je plnenie rozpočtu 84,95 %.

2) Kapitálové výdavky v €:

| Rozpočet na rok 2013 | Skutočnosť k 31.12.2013 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 2 086 516,21 | 1 936 336,74 | 92,80 |

Rozvoj obce, bývanie a občianska vybavenosť

- ❖ výdavky na spracovanie projektovej dokumentácie predstavovali sumu 10 000,- €. Výdavky dosiahli výšku 0,- €, čo je plnenie rozpočtu 0 %. Boli platené z projektových peňazí.
- ❖ výdavky z Mas Šafran – Obnova komunikácií v obci Kapušany – cesty a chodníky predstavovali sumu 128 659,21 €. Výdavky dosiahli výšku 128 659,21 €, čo je plnenie rozpočtu 100 %.
- ❖ Výdavky z Mas Šafran – Obnova komunikácií v obci Kapušany-cesty a chodníky 5% predstavovali sumu 5 284,- €. Výdavky dosiahli výšku 5 284 ,- €, čo je plnenie rozpočtu 100 %.
- ❖ výdavky na projekt: „Regenerácia centrálnej časti obce Kapušany“ predstavovali sumu 65 214,45 €. Výdavky dosiahli výšku 60 214,45 €, čo je plnenie rozpočtu 92,33 %.
- ❖ výdavky na projekt: „Regenerácia centrálnej časti obce Kapušany 5%“ predstavovali sumu 3 260,72 €. Výdavky dosiahli výšku 3 866,44 €, čo je plnenie rozpočtu 118,58%.
- ❖ výdavky regenerácie centrálnej časti obce Kapušany, práce navyše predstavovali sumu 25 056,03 €. Výdavky dosiahli výšku 25 056,03 €, čo je plnenie rozpočtu 100%.
- ❖ výdavky na výstavbu chodníkov ku mlynu II. etapa predstavovali sumu 34 356,24 €. Výdavky dosiahli výšku 33 442,32 €, čo je plnenie rozpočtu 97,34 %.
- ❖ výdavky na rekonštrukciu budovy dielne - MŠ Kapušany predstavovali sumu 111 356,07 €. Výdavky dosiahli výšku 111 456,07 €, čo je plnenie rozpočtu 100,09 %.
- ❖ výdavky na úpravu Kapušianskeho potoka predstavovali sumu 1 380 678,62 €. Výdavky dosiahli výšku 1 261 766,11 €, čo je plnenie rozpočtu 91,39 %.
- ❖ výdavky na úpravu Kapušianskeho potoka 5% predstavovali sumu 63 566,66 €. Výdavky dosiahli výšku 56 265,66 €, čo je plnenie rozpočtu 88,51 %.
- ❖ výdavky na odkanalizovanie ulice Topoľovej predstavovali sumu 11 866,00 €. Výdavky dosiahli výšku 11 912,62 €, čo je plnenie rozpočtu 100,39 %.
- ❖ výdavky na hydraulické vyregulovanie budov ZŠ s MŠ pavilón B predstavovali sumu 2 700,00 €. Výdavky dosiahli výšku 2 700,00 €, čo je plnenie rozpočtu 100 %.
- ❖ výdavky na projekt z VÚC - parkové hľadisko predstavovali sumu 24 654,- €. Výdavky dosiahli výšku 19 213,54 €, čo je plnenie rozpočtu 77,93%.
- ❖ výdavky projektu z VÚC- parkové hľadisko spolufinancovanie predstavovali sumu 1 232,71,- €. Výdavky dosiahli výšku 1 297,83 €, čo je plnenie rozpočtu 105,28%.
- ❖ výdavky na územný plán obce Kapušany predstavoval sumu 7 810,- €. Výdavky dosiahli výšku 4 475,- €, čo je plnenie rozpočtu 57,30 %.
- ❖ výdavky na osvetlenie ulíc, verejné osvetlenie obce predstavovali sumu 78 000,- €. Výdavky dosiahli výšku 77 996,40 €, čo je plnenie rozpočtu 100 %.
- ❖ výdavky na havarijnú situáciu budov ZŠ s MŠ Kapušany predstavovali sumu 103 000,- €. Výdavky dosiahli výšku 103 000,- €, čo je plnenie rozpočtu 100 %.
- ❖ výdavky na havarijnú situáciu budov ZŠ s MŠ Kapušany spolufinancovanie predstavovali sumu 8 199,90 €. Výdavky dosiahli výšku 8 199,90 €, čo je plnenie rozpočtu 100 %.
- ❖ výdavky na projekt: „Kamerový systém“ predstavoval sumu 5 000,- €. Výdavky dosiahli výšku 5 011,20 €, čo je plnenie rozpočtu 100,22 %.
- ❖ výdavky na projekt: „Kamerový systém“ spolufinancovanie predstavoval sumu 1 411,60 €. Výdavky dosiahli výšku 1 411,60 €, čo je plnenie rozpočtu 100%.
- ❖ výdavky na projekt: „Parkový amfiteáter hľadisko“ predstavovali sumu 15 210,- €. Výdavky dosiahli výšku 15 108,36 €, čo je plnenie rozpočtu 99,33%.

| | | | | |
|----|----------------------------------|------------|------------|--------|
| 05 | Ochrana životného prostredia | 31 923,09 | 31 923,09 | 100,00 |
| 06 | Bývanie a občianska vybavenosť | 240 237,58 | 241 832,17 | 100,66 |
| 08 | Rekreácia, kultúra a náboženstvo | 97 419,70 | 93 177,68 | 95,64 |
| 09 | Vzdelávanie | 46 811,16 | 37 472,54 | 80,05 |
| 10 | Sociálne zabezpečenie | 1 987,68 | 1 987,68 | 100,00 |

a) Všeobecné verejné služby

- ❖ vnútorná správa obce zahŕňa výdavky na energie administratívnej budovy, kancelárske potreby, poštovné, telefón, PHM služobné auto, cestovné, reprezentačné, kolky, právne služby, administratívu stavebného úradu, poplatky bankám, tlačoviny, odbornú literatúru, čistiace a hygienické potreby, web stránku, tonery, kancelárske stroje a zariadenie, poisťky majetku obce, mzdy a odvody administratívnych pracovníkov obce, starostu, hlavného kontrolóra obce, odmeny poslancov, odmeny na základe dohôd, údržba strojov a budov, výdavky na voľby, splácanie úrokov z úverov.

b) Civilná ochrana

- ❖ odmena skladníka

c) Požiarna ochrana

- ❖ ochrana pred požiarmi zahŕňa výdavky na energie požiarnej budovy, výdavky na materiál, údržbu auta a strojov, pohotovostné služby, služby a dopravné hasičov na súde.

d) Cestná a zimná údržba komunikácií

- ❖ výdavky zahrňujú služby – nákup materiálu, údržbu miestnych komunikácií.

e) Ochrana životného prostredia

- ❖ výdavky na vývoz a uskladnenie komunálneho odpadu, drobných stavebných odpadov, separovaný zber.

f) Bývanie a občianska vybavenosť

- ❖ výdavky na rozvoj obce, nákup materiálu, údržba verejných priestranstiev, údržba verejného osvetlenia a spotrebu elektrickej energie za verejné osvetlenie.

h) Rekreácia, kultúra a náboženstvo

- ❖ prevádzka a údržba miestneho rozhlasu, knižnica - nákup kníh, internet, mzdy a odvody knihovníčky,
- ❖ kultúrny dom - výdavky na energie, čistiace a hygienické potreby, údržba strojov a budovy,
- ❖ dom smútku - výdavky na energie, správa a údržba cintorína, kosenie, PHM do kosačiek, všeobecný materiál, príspevky pre záujmové organizácie.

i) Školstvo, MŠ a ŠJ

- ❖ zahŕňa prevádzku a údržbu budovy MŠ, výdavky na materiál, učebné pomôcky pre žiakov školy,
- ❖ interiérové vybavenie, čistiace a hygienické potreby, prevod peňazí na originálne kompetencie školskej jedálne a školského klubu detí

j) Sociálne zabezpečenie

- ❖ zahŕňa náklady na sociálne potreby pre občanov našej obce a tiež pre klub dôchodcov a občanov pri živelných pohromách .

| | |
|---|--------------------|
| C. Výsledok bežného a kapitál. hospodárenia | -118 295,37 |
| Finančné operácie príjmové | 400 893,07 |
| Finančné operácie výdavkové | 197 787,97 |
| D. Výsledok hospodárenia finančných operáciách | 203 105,10 |
| E. Celkový výsledok hospodárenia /C+D/ | 84 809,73 |

V zmysle ustanovenia § 16 odsek 6 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods.3 písm. a) a b) citovaného zákona, z tohto prebytku vylučujú:

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na bežné výdavky poskytnuté predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume **58 421,81 €**, ktoré je možné použiť v rozpočtovom roku v súlade s ustanovením § 8 odsek 4 a 5 zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Na základe uvedených skutočností skutočná tvorba rezervného fondu za rok 2013 bude 10% je vo výške **2 638,79 €** a zostatok prebytku hospodárenia vo výške **23 749,13 €** je príjmom finančného rozpočtu obce na rok 2014

Bilancia aktív a pasív ku konsolidovanej účtovnej závierke v €

| Názov | Skutočnosť k 31.12. 2012 | Skutočnosť k 31.12.2013 | Predpoklad rok 2014 | Predpoklad rok 2015 |
|--------------------------------|--------------------------------|----------------------------|------------------------|------------------------|
| Majetok spolu | 6 148 350,11 | 7 565 874,88 | 7 751 365,38 | 7 801 365,38 |
| Neobežný majetok spolu | 6 040 616,53 | 7 369 839,58 | 7 481 836,05 | 7 531 836,05 |
| z toho : | | | | |
| Dlhodobý nehmotný majetok | 3 727,24 | 7 536,42 | 8 359,09 | 8 359,09 |
| Dlhodobý hmotný majetok | 5 622 279,81 | 6 947 693,68 | 7 058 867,48 | 7 108 867,48 |
| Dlhodobý finančný majetok | 414 609,48 | 414 609,48 | 414 609,48 | 414 609,48 |
| Obežný majetok spolu | 107 733,58 | 194 530,50 | 268 844,04 | 268 844,04 |
| z toho : | | | | |
| Zásoby | 1 986,59 | 1 779,58 | 1 779,58 | 1 779,58 |
| Zúčtovanie medzi subjektami VS | 6 337,95 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Krátkodobé pohľadávky | 23 633,38 | 25 735,04 | 27 493,77 | 27 493,77 |
| Finančné účty | 75 775,66 | 167 015,88 | 186 692,91 | 186 692,91 |
| Časové rozlíšenie | 0,00 | 1 504,80 | 685,29 | 685,29 |

PASÍVA

| Názov | Skutočnosť k 31.12. 2012 | Skutočnosť k 31.12.2013 | Predpoklad rok 2014 | Predpoklad rok 2015 |
|---------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------|------------------------|------------------------|
| Vlastné imanie a záväzky spolu | 6 148 350,11 | 7 565 874,88 | 7 751 365,38 | 7 751 365,38 |
| Vlastné imanie | 1 036 916,50 | 970 821,73 | 1 074 987,55 | 1 074 987,55 |
| z toho : | 1 021 733,55 | 907 422,96 | 948 068,36 | 948 068,36 |
| Výsledok hospodárenia | 15 182,95 | 63 398,77 | 126 919,19 | 126 919,19 |

3) Finančné výdavky v € :

| Rozpočet na rok 2013 | Skutočnosť k 31.12.2013 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 261 295,34 | 197 787,97 | 75,70 |

Výdavky za úvery obce

Splátky úveru na cesty z roku 2006 vo výške 25 014,- €.

Splátky úveru na nájomné byty 18 b.j vo výške 18 482,- €.

Splátky úveru na nájomné byty 6 b.j. vo výške 8 401,- €.

Splátky úveru na ZŠ s MŠ vo výške 14 890,97 €

Splátka úveru na úhradu faktúr na euro fondy pri realizácii projektu Mas Šafran chodníky predstavoval vo výške 131 000,- €.

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou v € :**Bežné výdavky v € :**

| Rozpočet na rok 2013 | Skutočnosť k 31.12.2013 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 930 000,- | 899 958,28 | 82,77 |

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola 718 893,60 €

Školský klub detí 28 287,54 €

Školská jedáleň 65 738,20 €

Materská škola 87 038,94 €

Finančné prostriedky k 31.12.2013

| Číslo | Zostatok v EUR |
|--------------|------------------|
| Pokladnica | 1 593,09 |
| Ceniny | 0,00 |
| Bankové účty | 83 168,83 |
| Spolu | 84 761,92 |

Výsledok hospodárenia obce rok 2013

| Rozpočtový výsledok hospodárenia za rok 2013 | |
|--|--------------------|
| Bežné príjmy | 2 074 427,20 |
| Bežné výdavky | 1 613 218,39 |
| A. Výsledok bežného hospodárenia | 461 208,81 |
| Kapitálové príjmy | 1 356 832,56 |
| Kapitálové výdavky | 1 936 336,74 |
| B. Výsledok kapitálového hospodárenia | -579 504,18 |

| | | | | | | |
|---------------|------------|---|------------|-------------------|-------------------|-----------------------------|
| preklenovacia | investičný | € | 24.05.2015 | 0,00 | 137 407,53 | Úprava Kapušianskeho potoka |
| krátkodobý | investičný | € | 31.12.2014 | 21 701,71 | 21 701,71 | Amfiteáter |
| dlhodobý | investičný | € | 18.05.2018 | 0,00 | 73 330,00 | Verejné osvet. |
| krátkodobý | investičný | € | 31.12.2014 | 0,00 | 65 000,00 | Regenerácia cent. časti |
| Spolu | | € | | 788 800,43 | 995 751,87 | |

Výsledok hospodárenia ku konsolidovanej účtovnej závierke v €

1. Výnosy - popis a výška významných položiek /v €/

| Druh výnosov | Popis /číslo účtu a názov/ | Suma v € |
|---|--|---------------------|
| Tržby za vlastné výkony a tovar | 602 – Tržby z predaja služieb | 134 008,42 |
| Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov | 632 – Daňové výnosy samosprávy | 649 887,75 |
| | 633 – Výnosy z poplatkov | 51 711,66 |
| Ostatné výnosy | 641- Tržby z predaja majetku | 121 437,27 |
| | 645- Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania | 724,96 |
| | 648 – Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti | 6 028,58 |
| | 652- Zúčtovanie zákonných rezerv | 9 370,92 |
| | 653- Zúčtovanie ostatných rezerv | 25 212,76 |
| | 662 - Úroky | 49,49 |
| | 668- Ostatné finančné výnosy | 120,00 |
| Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC, a v RO a PO zriadených obcou | 693- Výnosy samosprávy z bež.. Transferov zo štátneho rozpočtu | 940 218,81 |
| | 694- Výnosy z kapitálových transferu od ostatných subjektov | 91 537,05 |
| | 697- Výnosy z bežného subjektu od ostatných subjektov | 5 045,93 |
| Spolu | | 2 035 353,60 |

2. Náklady - popis a výška významných položiek /v €/

| Druh nákladov | Popis /číslo účtu a názov/ | Suma v € |
|---------------------|---|------------|
| Spotrebované nákupy | 501 – Spotreba materiálu | 106 355,08 |
| | 502 – Spotreba energie | 125 160,31 |
| | 503 – Spotreba ostatných neskladovaných dodávok | 1 155,42 |
| Služby | 511 – Opravy a udržiavanie | 73 840,48 |
| | 512 - Cestovné | 355,01 |
| | 513 – Náklady na reprezentáciu | 1 238,81 |
| | 518 – Ostatné služby | 237 720,98 |
| Osobné náklady | 521 – Mzdové náklady | 756 485,44 |
| | 524- Zákone sociálne poistenie | 263 753,51 |
| | 525 – Ostatné sociálne poistenie | 8 504,30 |

| | | | | |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Závazky | 1 146 550,16 | 1 206 862,61 | 1 002 136,01 | 1 002 136,01 |
| z toho : | | | | |
| Rezervy | 34 583,68 | 32 899,78 | 34 031,75 | 34 031,75 |
| Zúčtovanie medzi subjektami VS | 18,64 | 58 421,81 | 50 000,00 | 50 000,00 |
| Dlhodobé záväzky | 581 010,07 | 548 608,38 | 523 775,15 | 523 775,15 |
| Krátkodobé záväzky | 316 385,17 | 118 550,28 | 27 483,15 | 27 483,15 |
| Bankové úvery a výpomoci | 214552,60 | 448 382,36 | 366 845,96 | 266 845,96 |
| Časové rozlíšenie | 3 964 883,45 | 5 388 190,54 | 5 674 241,82 | 5 674 241,82 |

Vývoj pohľadávok a záväzkov v €

Pohľadávky

| Pohľadávky | Stav k 31.12 2012 | Stav k 31.12 2013 |
|---------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Pohľadávky do lehoty splatnosti | 2 935,38 | 5 718,20 |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 20 697,99 | 20 016,84 |

Všetky pohľadávky obce po lehote splatnosti sú na exekúciu.

Záväzky krátkodobé

| Záväzky | Stav k 31.12 2012 | Stav k 31.12 2013 |
|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Záväzky do lehoty splatnosti | 70 443,73 | 40 943,95 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 171 074,44 | 0,00 |

Záväzky dlhodobé

| Záväzky | Stav k 31.12 2012 | Stav k 31.12 2013 |
|------------------|------------------------------|------------------------------|
| Záväzky dlhodobé | 574 247,83 | 547 369,51 |

Záväzky dlhodobé sú úvery ŠFRB

Dlhodobé bankové úvery a krátkodobé bankové úvery /v €/

| Druh bankového úveru podľa splatnosti /krátkodobý, dlhodobý/ | Charakter bankového úveru | Mena | Dátum splatnosť' | Výška v tis. € k 31.12.2012 | Výška v tis. € k 31.12.2013 | Popis zabezpečenia úveru |
|---|----------------------------------|-------------|-------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------|
| dlhodobý | investičný ŠFRB | € | 20.05.2035 | 373 311,51 | 357 225,28 | Bytovka 18 b.j |
| dlhodobý | investičný ŠFRB | € | 03.10.2040 | 200 936,32 | 190 144,23 | Bytovka 6 b.j |
| dlhodobý | investičný | € | 30.10.2013 | 20 471,65 | 0 | Cesty |
| dlhodobý | investičný | € | 25.01.2019 | 172 379,24 | 150 943,12 | Základná škola |

| | | |
|--|---|---------------------|
| Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť | 541- Zostatková cena predaného dlh. Nehmotného majetku a dlh. majetku | 5 106,16 |
| | 545- Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania | 91,35 |
| | 548- Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť | 22 277,90 |
| Odpisy, rezervy a opravné položky | 551- Odpisy dlhod. nehmot. a dlhod. hmotn. majetku | 261 233,46 |
| z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia | 552- Tvorba zákonných rezerv z prevadz. činnosti | 10 397,14 |
| | 553 - Tvorba ostatných rezerv z prevadz. činnosti | 22 502,64 |
| | 558- Tvorba ostatných opravných položiek z prev. činnosti | 916,79 |
| Finančné náklady | 562- Úroky | 8 322,21 |
| | 568- Ostatné finančné náklady | 18 362,23 |
| | 585 - Náklady na transfery z rozpočtu obce alebo vyššieho územného celku ostatným subjektom ver. správy | 11 925,31 |
| | 586- Náklady na transfery z rozpočtu obce alebo vyššieho územného celku subjektom mimo ver. správy | 8 656,24 |
| Dane z príjmov | 591- Dodatočne platená daň z príjmov | 33,19 |
| Spolu | | 1 971 954,83 |

Výsledok hospodárenia za rok 2013 ku konsolidovanej účtovnej závierke podľa účtovníctva je zisk 63 398,77 €

| | |
|------------------------|-----------------------|
| Výnosy obce /6/ | 2 035 353,60 € |
| Náklady obce /5 | 1 971 954,83 € |
| Zisk | 63 398,77 € |

Po skončení účtovného obdobia nenastali žiadne udalosti osobitného významu, ktoré by bolo potrebné zverejniť vo výročnej správe.

V Kapušanoch 29.9.2014

Prílohy:

- Konsolidovaná účtovná závierka: Súvaha, Výkaz ziskov a strát, Poznámky
- Výrok audítora k konsolidovanej účtovnej závierke