

Materiál na rokovanie
Obecného zastupiteľstva
na deň: 02.03.2014

**Výročná správa o výsledku hospodárenia obce
a
záverečný účet OBCE MALÁ DOMAŠA
za rok 2013**

Predkladá: Oľga Durkajová

Starosta obce: Mgr. Jaroslav Makatúra

Uznesenie: (v prílohe)

Vyvesené dňa: 07.02.2014

Zvesené dňa: 28.02.2014

Výročná správa a záverečný účet obce Malá Domaša za rok 2013

Podľa príslušných ustanovení č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v z. n. p. (ďalej len „zákon o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy“) predkladáme údaje o rozpočtovom hospodárení súhrne spracované do záverečného účtu obce. Záverečný účet podľa § 16 ods. 5 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy obsahuje najmä údaje o plnení rozpočtu v členení podľa § 10 ods. 3 v súlade s rozpočtovou klasifikáciou, bilanciu aktivít a pasív, prehľad o stave a vývoji dlhu, údaje o hospodárení v obci, prehľad o poskytnutých zárukách.

Hodnotenie plnenia volebného programu obce za rok 2013

Rok 2013:

- kolaudácia III. - 9.b.j. - nájomné byty nižšieho štandardu,
- výstavba IV. - 8.b.j. - nájomné byty nižšieho štandardu.
- vybudovanie zberného dvora – vlečka a štiepkovač

A. ROZPOČTOVÉ HOSPODÁRENIE

Finančné hospodárenie obce Malá Domaša sa riadilo rozpočtom, ktorý bol schválený uznesením obecného zastupiteľstva číslo 1/9/2012 po „f“ zo dňa 14.12.2012. Rozpočet obce na rok 2013 bol upravený:

- zmena rozpočtu obce na rok 2013 bola schválená dňa 15.12.2013, uznesením č. 7/2013 v sume 15 000 € (navýšenie príjmov v položke 223001, výdavky boli upravené v položkách 632001 o 5 150 €, 633004 o 4 000 €, 633006 o 4000 €, 636 001 o 1 850 €).

Rozpočet obce Malá Domaša:

Rozpočet celkove:

	Pred úpravou	Po úprave
<i>Príjmy celkove</i>	<i>1.396.363,09</i>	<i>1.411.363,09</i>
<i>Výdavky celkove</i>	<i>1.396.363,09</i>	<i>1.411.363,09</i>
<i>Hospodárenie obce:</i>	<i>rozpočet vyrovnaný</i>	<i>rozpočet vyrovnaný</i>

Bežný rozpočet:

	Pred úpravou	Po úprave
<i>Bežné príjmy celkove</i>	<i>276.175,38</i>	<i>291.175,38</i>
<i>Bežné výdavky celkove</i>	<i>178.212,00</i>	<i>193.212,00</i>
<i>Hospodárenie obce: prebytok rozpočtu</i>	<i>+ 97.963,38</i>	<i>+ 97.963,38</i>

Kapitálový rozpočet:

Kapitálové príjmy celkove	1.120.187,71
Kapitálové výdavky celkove	1.120.187,71
Hospodárenie obce: rozpočet vyrovnaný	0

Finančné operácie:

Príjmové finančné operácie celkove	0
Výdavkové finančné operácie celkove	97.963,38
Hospodárenie z finančných operácií	- 97.963,38

I. Plnenie rozpočtu a príjmov

Čerpanie príjmovej časti rozpočtu (údaje v EUR)

	Rozpočet príjmov celkove	Skutočnosť naplnenia príjmov celkove
Bežné príjmy	291.175,38	284.694,45
Kapitálové príjmy	1.120.178,71	327.700,96
Finančné operácie	0	67.991,95
Spolu:	1.411.354,09	679.775,02

1. Bežné príjmy

Príjmy bežného rozpočtu, tzv. vlastné predstavovali daňové a nedaňové príjmy. Ostatné príjmy boli tvorené dotáciami na činnosť preneseného výkonu štátnej správy, transfery z FSR-TSP a ÚPSVaR- AČ, recyklačný fond, voľby, rozvoj vidieka, osobitný príjemca.

Čerpanie bežných príjmov

	Rozpočet	Skutočnosť
Daň z príjmov	57.595	56.243,05
Daň z nehnuteľností	37.000	34.283,75
Miestne dane	8.450	6.348,11
Nedaňové príjmy	91.032	93.519,12
Transfer zo ŠR, TSP	17.800	19.190,86
Transfer na AČ	7.900	543,90
Transfer-rozvoj vidieka	45.163,38	45.163,38
Transfer	5.035	0
Osobitný príjemca	21.200	29.402,28
Spolu:	291.175,38	284.694,45

Komentár k významným položkám daňových príjmov:

1.1.1. Najväčší podiel na náraste daňových príjmov má výnos dane poukázanej územnej samospráve zo štátu, tzv. podielová daň zo štátneho rozpočtu /údaje v tis. Sk/:

Rok	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
2013	57.595	56.243,05	97,65

1.1.2. Výnos dane je stanovený zákonom č. 504/2004 Z.z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samosprávy v znení zákona č. 171/2005 Z.z.

Daň	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
- z nehnuteľnosti	37.000	36.772,78	99,38
- za nevýherné hracie prístroje	3.500	3.100	88,57
- za psa	300	212	70,66

U dani z nehnuteľnosti boli zaznamenané nedoplatky vo výške 706,97 €, prevažne u fyzických osôb.

1.1.3. Prehľad poplatku za komunálny odpad a drobný stavebný odpad /údaje v EUR/

Rok	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
2013	4650	3.036,11	65,29

Nedoplatky za vývoz a uloženie odpadu boli vo výške 1.731,98 €.
Nedoplatky za stočné boli vo výške 4.264,05 €.

1.2. Nedaňové príjmy sú tvorené príjmami z vlastníctva majetku, z administratívnych poplatkov, poplatkov za služby a iných poplatkov:

Čerpanie nedaňových príjmov /údaje v EUR/

	Rozpočet	Skutočnosť
Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku	24.332	31.962,78
Administratívne a ostatné nedaňové príjmy	66.700	61.396,37

Komentár k významným položkám nedaňových príjmov

1.2.1. Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku, t.j. z prenájmu budov a nebytových priestorov boli plánované v zmysle uzatvorených platných nájomných zmlúv.

Tieto príjmy vyplývajú z prenájmu:

- pohostinstva v Malej Domaši,
- potravín v Malej Domaši,
- bytov v rómskej osade,
- bytovka I. 9.b.j.,
- bytovka II. 9.b.j.,
- bytovka III. 9.b.j.

1.2.2. Administratívne poplatky a iné poplatky a platby tvorili zinkasované správne poplatky za overenie listín a podpisov, poplatky za odvysielané reklamné relácie v miestnom rozhlase, za stravné lístky pre zamestnancov obce, za porušenie predpisov, za vypúšťanie odpadových vôd, poplatky za elektrinu, príjmy od fyz. osôb – výstavba obecných bytov.

Príjem za stočné bol vo výške 11.960,74 €, príjem za rybárske lístky 3.995,-- €

1.3. Granty a transfery (bežné)

Obec prijala tieto granty a transfery (údaje EUR)

Poskytovateľ	Rozpočet	Skutočnosť	Účel
ÚPSVaR Vranov n/T	21.200	24.560,60	Osobitný príjemca
MF SR - VPS	0	70	Dotácia pre školy
ÚPSVaR Vranov n/T	7.900	543,90	AČ
Zo ŠR-Min.vnútra	0	148,17	Na prenesený výkon – evid. obyvateľstva
Zo ŠR – Krajský úrad živ. Prostr.	0	41,34	Na prenesený výkon -životné prostredie
FRS - TSP	17.800	19.190,86	TSP - ATSP
Zo ŠR recyklačný fond	0	94	Na prenesený výkon – recyklačný fond
Voľby	0	967,18	Voľby
VÚ ŠR PJ MPRV SR	45.163,38	45.163,38	Rozvoj vidieka
Ministerstvo vnútra	0	26,40	Skladník CO
MDVaRR SR	0	648	Odmena k bytovke
MF SR	0	68	Dotácia pre školu
Mikroprojekty PSK	0	2143,89	Obvodový múr
VÚ ŠR, MDV a RR SR	0	634,70	Cestná infraštruktúra

2. Kapitálové príjmy

Čerpanie kapitálových príjmov (údaje v EUR)

	Rozpočet kapitálových príjmov	Skutočnosť naplnenia kapitálových príjmov
Príjmy zo štátneho rozpočtu	1.120.187,71	325850,06
Predaj pozemkov	0	1.850,90
Predaj trafostanica	0	0

Do rozpočtu pre kapitálový príjem boli započítané obecné nájomné byty III. - 9.b.j. v sume 225.481,82 € a 8.b.j. v sume 214.320 €, vybudovanie zberného dvora 105.000 €, odvodňovací kanál 105.000 €, komunitné centrum 197.108,09 €, kompostovisko 188.050 €, program cezhr. Spolupráca Poľsko – SR – deliaci múr 55.227,80 €, komasácia, sceľovanie pozemkov 30 000,00 €.

Ale v skutočnosti boli do kapitálových príjmov započítané iba príjmy vybudovanie zberného dvora v sume 50.000 €, kamerový systém v sume 3.200 €, bytovka III. 9.b.j. a 8. B.j. v sume 272.650,06 €, za pozemky 1.850,90 €.

2.2. Granty a transfery (kapitálové)

Obec v roku 2013 dostala kapitálový grant na:

- vybudovanie zberného dvora v sume 50.000 €
- kamerový systém v sume 3.200 €
- bytovka 9. B.j. v sume 231 479,24 € a 8. B.j. časť v sume 41.170,82 €
- predaj pozemku v sume 1.850,90 €

Poskytovateľ	Rozpočet	Skutočnosť	Účel
ŠFRB a MDVaRR SR	225.481,82	231.479,24	III. 9.b.j
Environmentálny fond	105.000	50.000	Vybudovanie zberného dvora
	105.000	0	Odvodňovací kanál
	197.108,09	0	Komunitné centrum
	214.320	41.170,82	8. b.j.
	188.050	0	Kompostovisko
PL SK	55.227,80	0	Obvodový múr
	30.000	0	Sceľovanie pozemkov
	0	1850,90	Predaj pozemkov
	0	3.200	Kamerový systém
Spolu:	1.120.187,71	327.700,96	

II. Čerpanie rozpočtu výdavkov

Čerpanie výdavkovej časti rozpočtu (údaje v EUR)

	Rozpočet výdavkov celkove	Skutočnosť naplnenia výdavkov celkove
Bežné výdavky	193.212	196.920,45
Kapitálové výdavky	1.120.187,71	401.138,41
Finančné operácie	97.963,38	80.367,75

1. Bežné výdavky

1.1. Bežné výdavky podľa ekonomickej klasifikácie

Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie (údaje v EUR)

	Rozpočet	Skutočnosť
Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné vyrovnania	38.140	35.301,51
Poistné a príspevky do poisťovní	19.060	14.246,50
Ostatné bežné výdavky	136.012	147.372,44

1.1.1. Vývoj výdavkov na mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania:

Z prehľadu je vidieť, že z rozpočtových 38.140 € bolo skutočne čerpané 35.301,51 €.

1.1.2. Vývoj výdavkov na poistné a príspevky do poisťovní:

K navýšeniu poistného do jednotlivých poisťovní nedošlo.

1.1.3. Vývoj výdavkov na tovary a služby:

V tejto položke došlo k navýšeniu, nakoľko v rozpočte nebola v dostatočnej výške plánovaná položka

631001 – cestovné z rozpočtových **9.000 €**, skutočné čerpanie **7.316,66 €**

632001 – energia – elektrická energia na čističke odpadových vôd – bytovka, z rozpočtových **17.800 €**, skutočné čerpanie **17.768,39 €**

632002 - vodné, stočné z rozpočtových **1.600 €** skutočné čerpanie **614,84 €**

632003 - poštovné a telekomunikačné z rozpočtových **3.000 €**, skutočné čerpanie **2.587,46 €**

633006 - všeobecný materiál z rozpočtových **7.800,-€**, skutočné čerpanie **7.781,60 €**

633016 - reprezentačné z rozpočtových **3.900 €**, skutočné čerpanie **2.925,28 €**

634001 - palivo, mazivo z rozpočtových **1.000,-€**, skutočné čerpanie **2461,88 €**

634003 – poistenie, z rozpočtových **3.900 €**, skutočné čerpanie **4.034,99 €**

637004 – všeobecné služby z rozpočtových **10.000 €** skutočné čerpanie **9.937,64 €**

637005 – špeciálne služby z rozpočtových **13.005,26 €**, skutočné čerpanie **5.716,04 €**

1.1.4. Bežné transfery:

V položke bežné transfery sú zúčtované výdavky na členské príspevky (ZMOS, ZMO VR, RVC), príspevky pre dôchodcov, príspevky pre ZŠ Slovenská Kajňa, príspevky pri príležitosti osláv jubilantov a novonarodených detí

2. Kapitálové výdavky

Čerpanie kapitálových výdavkov (údaje v EUR)

	Rozpočet	Skutočnosť
Kapitálové výdavky	1.120.187,71	401.138,41

2.1.1. Kapitálové výdavky podľa ekonomickej klasifikácie

Rozpočet	Skutočnosť	Účel
225.481,82	240393,91	III. 9.b.j
105.000	52639,40	Výbudovanie zberného dvora
105.000	2616,55	Odvodňovací kanál
197.108,09	0	Komunitné centrum
214.320	41.170,82	8. b.j.
188.050	0	Kompostoviisko
55.227,80	0	Obvodový múr
30.000	0	Sceľovanie pozemkov
0	10.000	Predaj pozemkov
0	4.632,60	Kameryový systém
0	49.685,13	Obvodový múr
1.120.187,71	401.138,41	Spolu

III. Finančné operácie

1. Príjmové finančné operácie

	Rozpočet	Skutočnosť
Prevod prostriedkov z predchádzajúcich rokov	0	1.725,85
Pôžička Rikostav	0	10.000,00
Krátkodobý úver	0	56.266,10
Spolu:	0	67.991,95

2. Výdavkové finančné operácie

Poskytovateľ	Rozpočet	Skutočnosť
Splátka ŠFRB	8.900	8.590,65
Splátka úveru banky	15.500	10580,97
Splátka pôžičky starosta	28.400	13.888,84
Pôžička je inotlivcovi	45.163,38	45.163,38
Spolu:	97.963,38	80.367,75

Výsledok hospodárenia

Podľa opatrenia MF SR č. 24501/2003-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovnej osnove pre rozpočtové organizácie, štátne fondy, príspevkové organizácie, obce a vyššie územné celky v z.p.p. výsledok hospodárenia sa zisťuje ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, preúčtovaním konečných stavov účtov nákladov a konečných stavov účtov výnosov na uzávierkový účet 710 – Účet výsledku hospodárenia.

Výsledok hospodárenia za rok 2013: 41.383,89 €

–	účtovná trieda 6	376.587,37 €
–	účt.skupiny 50-58	335.203,48 €

B. Komentár k bilancii pohľadávok a záväzkov:

Pohľadávky (v EUR)

Pohľadávky	2013
- pohľadávky celkom	10.067,89
- do lehoty splatnosti	10.067,89
- po lehote splatnosti	0
- premlčané	0
- odpísané v priebehu roka	0

Napriek tomu, že obec je osobitným príjemcom rodinných prídavkov a sociálnych dávok u rómskych občanov, nedoplatky na nájomnom, poplatkoch za vypúšťanie odpadových vôd sú vysoké. Pri bytovkách bolo nájomné a poplatky urobené v predpisoch kde sa stále menila situácia pri platení mesačných splátok. Budeme sa snažiť znížiť tento nedoplatok v roku 2013 na minimum.

Záväzky (v EUR)

Záväzky	2013
- záväzky celkove	364.856,94
- záväzky krátkodobé	36.718,52
- záväzky krátkodobé - bankové	64.598,21
- záväzky dlhodobé – ŠFRB a SF	183.382,27
- bankové úvery	77.086,00

Obec eviduje záväzky krátkodobé a to:

- neuhradené faktúry (321)	5.404,67 €
- prijaté preddavky (324)	4.150,79 €
- ostatné záväzky (325)	0,00 €
- iné záväzky (379)	20.885,08 €
- záväzky voči zamestnancom (331)	2.160,39 €
- zúčtovanie s inštit. SP a ZP (336)	2.612,29€
- ostatné priame dane (342)	1.505,30€

Dlhodobé záväzky obce:

– úver, ktorého doba splatnosti je v roku 2023 vo výške	52.286,00 €
– úver, ktorého doba splatnosti je v roku 2020 vo výške	24.800,00 €

Prehľad splátok úverov a pôžičiek:

– v roku 2013 sme uhradili splátky úveru a pôžičiek vo výške	80.367,75 €
--	-------------

Prehľad splátok úrokov z úveru: úroky z úveru v roku 2013 tvorili
časťku

4.228,42 €

C. ÚDAJE O HOSPODÁŘENÍ PRÍSPĚVKOVÝCH ORGANIZÁCIÍ

Komentár:

Priame príspevky vo forme finančných prostriedkov neboli príspevkovým organizáciám poskytované.

D. PREHĽAD O POSKYTNUTÝCH ZÁRUKÁCH

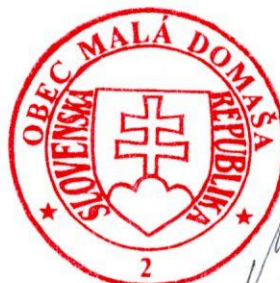
Stručný komentár: obec v roku 2013 neposkytla žiadnu záruku.

E. ÚDAJE O PODNIKATELSKEJ ČINNOSTI

Stručný komentár: obec v roku 2013 neprevádzala podnikateľskú činnosť.

Vypracovala: Oľga Durkajová

V Malej Domaši, dňa 07.02.2014



Mr. Jaroslav Makatúra
Mgr. Jaroslav MAKATÚRA
starosta obce

**UZNESENIE OBECNÉHO ZASTUPITEĽSTVA V OBCI MALÁ DOMAŠA Z
2. ZASADNUTIA KONANÉHO DŇA 02.03.2014 K ZÁVEREČNÉMU ÚČTU OBCE
ZA ROK 2013**

2/1/2014 po „b“: Obecné zastupiteľstvo schvaľuje:

- 1/ Celoročné hospodárenie obce Malá Domaša za rok 2013 bez výhrad.
- 2/ Výsledok hospodárenia za rok 2013 vo výške: 41.383,89 €
- 3/ Záverečný účet obce Malá Domaša za rok 2013.

V Malej Domaši, dňa 02.03.2014

Overovatelia: Jaroslav Horňák

Ladislav Gera



Starosta obce:

Mgr. Jaroslav Makatúra

Záverečný účet za rok 2013 obce Malá Domaša

Predkladá: Mgr. Jaroslav Makatúra, starosta obce

Návrh na schválenie:

Obecné zastupiteľstvo celoročné hospodárenie obce schvaľuje bez výhrad

1.) Rozpočet obce

Rozpočet obce na rok 2013 bol schválený OZ v Malej Domaši dňa 14.12.2012 uznesením č. 1/9/2012 ako vyrovnaný. Rozpočet v priebehu roka 2013 bol upravovaný jedenkrát 15.12.2013 uznesením č. 7/2013 Obecného zastupiteľstva v sume 15.000 € (navýšenie príjmov v položke 223001, výdavky boli upravené v položkách 632001 o 5 150 €, 633004 o 4 000 €, 633006 o 4000 €, 636 001 o 1 850 €).

Štruktúra rozpočtu 2013:

Text	Rozpočet	2012		2013
		Skutočnosť	Schválený	Upravený
Bežné príjmy		335.749,58	191.560	291.175,38
Bežné výdavky		317.034,08	144.820	193.212
Bežný HV		18.715,50	46.740	97.963,38
Kapitál príjmy		34.237,03	509.000	1.120.187,71
Kapitál výdavky		282.431,57	509.000	1.120.187,71
Kapitál HV		-248.194,54	0	0
Fin. príjmové operácie		294.393	0	0
Fin. výdavkové operácie		50.530,19	46.740	97.963,38
Fin. VH		243.862,81	-46.740	-97.963,38
Konečný HV		0	-19.172,77	0
HV z bežnej a kap. hosp.		-229.479,04	46.740	97 963,38
Nevyčerpané účelové dotácie s použitím v nasledujúcom roku		0	0	0
HV z bežnej a kap. hosp. – usporiadanie v ZÚ, prídel do RF		-229.479,04	46.740	97.963,38

2.) Bilancia aktív a pasív k 31.12.2013

č.r.	Text	EUR	č.r.	Text	EUR
	Aktíva (a+b+c)	3.157.357,26	I	Vlastné imanie (pasíva I+II+III)	3.157.357,26
a	v tom: neobežný majetok	3.143.120,11		v tom: vlastné imanie	1.978.021,54
	z toho: stavby	2.979.558,61	II	Závazky	364.856,94
	pozemky	38.483,18		v tom: rezervy na dovolenky	3.071,94
	stroje a auta	37.282,80		sociálny fond	31,67
	nedokončené investície	41.170,80		krátkodobé záväzky	36.718,52
b	Obežný majetok	14.237,15		z toho: dodávateľia	5.404,67
	V tom: krátkodobé pohľadávky	10.067,89		depozit	0
	finančné účty	4.169,26		odvody zdrav. soc.	2.612,29
c	Náklady budúcich období	0	III	Výnosy budúcich období	814.478,78

3.) Prehľad o stave dlhu k 31.12.2013

Obec eviduje záväzok z titulu návratných bankových úverov, iných finančných výpomocí a pôžičiek v sume 141.684,21 € z toho krátkodobý úver v sume 64.598,21 € a dlhodobý úver v sume 77.086 € splátky ŠFRB pre bytovky I. II. III. 9 Bj a 8 b.j. v sume 183.350,06 € a úver starosta v sume 9.800 €.

4.) Údaje o hospodárení príspevkových organizácií za rok 2013

Obec nemá zriadenú príspevkovú organizáciu.

5.) Poskytnuté záruky

Obec neposkytla záruky za tretie osoby.

OZ v Malej Domaši schvaľuje:

- 1.) Celoročné hospodárenie Obce Malá Domaša bez výhrad.

Malá Domaša 02.03.2014



Makatúra
Mgr. Jaroslav Makatúra
starosta obce