

2016

Konsolidovaná výročná správa obce Gemerské Dechtáre

Vypracovala: Ildikó Borbásová, admin. prac., ekonóm
Schválil: Štefan Zagyi, starosta obce

Identifikačné údaje obce:

Názov: Obec Gemerské Dechtáre
Adresa: 98004 Gemerské Dechtáre
Telefón: 047/5699637
e-mail: gm.dechtare@stonline.sk
web: web.t-com.sk/gem.dechtare

Okres: Rimavská Sobota

IČO: 00649571

DIČ: 2021275443

Právna forma: právnická osoba

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: 2020 ha

Demografické údaje o obci Gemerské Dechtáre rok 2016:

Počet obyvateľov obce k 31.12.2015: 428 obyvateľov

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: Štefan Zagyi, bytom Gemerské Dechtáre č. 168

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.

Zamestnanci obecného úradu:

- Ildikó Borbásová – samostatný odborný referent, ekonóm,
- Otilia Zagyiiová – obyvateľstvo, evidencia miestnych daní
- Štefan Zagyi – CVC

Zamestnanci ZŠ s MŠ s právnou subjektivitou

- Ladislav Kisfaludi

Pracovníci obecného úradu zabezpečuje účtovné a finančné operácie s majetkom obce, finančnými prostriedkami v bankách, inventarizáciu majetku, účtovné, majetkové práva, ich ochranu. Poberá správne poplatky a tiež uskutočňuje informácie v miestnom rozhlase. Vykonáva poštové a telekomunikačné služby, správu daní a poplatkov, administratívnych úkonov a ich zhotovenie, miestne poplatky na území obce, administratívny správu cintorína, informačné služby, evidencia majetku obce a iné úkony.

OBECNÉ ZASTUPITEĽSTVO:

Obecné zastupiteľstvo je zastupiteľský zbor zložený z poslancov zvolených v priamych voľbách, ktoré sa konali v roku 2014 na obdobie 4 rokov v počte 5.

Poslanci obecného zastupiteľstva:

- Róbert Zagyi - zástupca starostu
- Tibor Šinglár
- Ing. Štefan Agócs
- Róbert Borbás
- Gellért Zagyi

Obecné zastupiteľstvo rozhodovalo a schvaľovalo na svojich zasadnutiach základné otázky zo života obce ako aj ich občanov. Obecné zastupiteľstvo zasadalo 4 – krát v roku 2016

Pozvánka na zasadnutie obecného zastupiteľstva bola zverejnená na úradnej tabuli obce najneskôr 3 dni pred konaním zasadnutia. Zasadnutia obecného zastupiteľstva boli verejné.

HLAVNÝ KONTROLÓR OBCE:

Hlavným kontrolórom obce je Margita Kisfaludiová. V roku 2016 hlavný kontrolór obce pracoval v zmysle plánu kontrolnej činnosti obce schváleného obecným zastupiteľstvom.

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 v roku 2016 zostavoval na obdobie 3 rokov.

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 pozemkov, budov a ostatných zariadení, ostatné)
- Administratívne poplatky (správne)
- Poplatky, platby z nepriemyselného predaja
- Za hlásenie v miestnom rozhlas, ostatné
- Ďalšie administratívne a iné poplatky
- Z vkladov
- Ostatné príjmy

Granty a transfery

Transfery

Kapitálové príjmy:

- Príjem z predaja kapitálových aktív
- Príjem z predaja pozemkov
- 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 (cestovné výdavky)
- 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:

- Rekonštrukcia budov
- Nákup strojov, prístrojov a zariadení

Rozpočet obce na rok 2016

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2015. Obec zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet obce na rok 2016 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako vyrovnaný a kapitálový rozpočet ako vyrovnaný.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2016.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 11.12.2016 uznesením č.4/2016

Rozpočet bol zmenený jedenkrát:

1. prvá zmena schválená dňa 30.6.2016 uznesením č. 2/2016
2. druhá zmena schválená dňa 28.9.2016 uznesením č. 3/2016
3. tretia zmena schválená 15.12.2016 uznesením č. 4/2016

Rozpočet obce k 31.12.2016

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	1025184,00	1054461,00
z toho :		
Bežné príjmy	172384,00	244708,00
Kapitálové príjmy	622800,00	622800,00
Finančné príjmy	225000,00	181953,00
Príjmy RO s právnou subjektivitou	5 000,00	5000,00
Výdavky celkom	1025184,00	1054461,00
z toho :		
Bežné výdavky	164884,00	183321,00
Kapitálové výdavky	643000,00	643000,00
Finančné výdavky	204800,00	215640,00
Výdavky RO s právnou subjektivitou	12500,00	12500,00
Rozpočet obce		

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2016

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
1 049 461,00	214 095,77	21 %

Z rozpočtovaných celkových príjmov 1 049 461,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 214 095,77 čo predstavuje 21 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
244 708,00	204 613,27	83,61

Z rozpočtovaných bežných príjmov 244 708,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 204 613,27 EUR, čo predstavuje 83,61 % plnenie.

a) daňové príjmy

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
124182,00	120970,31	97,41

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 98 822,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2016 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 98 821,28 EUR, čo predstavuje plnenie na 100 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 19 500 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 16 734,32 EUR, čo je 85 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 13 235,44 EUR, dane zo stavieb boli v sume 3 498,88 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 12 327,25 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 4 407,07 EUR. K 31.12.2016 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 979,44 EUR.

Daň za psa 475 €

Daň z pozemkov 13493,17 €

Daň zo stavieb 3241,15 €

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 488 €

b) nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
48 889,00	47 588,51	97,33

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 2 830,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 2223,38 EUR, čo je 78,56 % plnenie.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 3330,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 2107,47 EUR, čo je 63 % plnenie.

c) iné nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
43 249,00	43 248,30	100

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 43 249,00 EUR, bol skutočný príjem vo výške 43 248,30 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z dobropisov a z vratiek, zábezpeka.

Prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných príjmov 71 637,00 EUR, bol skutočný príjem vo výške 36 054,45 EUR, čo predstavuje 51 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Zo štátneho rozpočtu	817,00	referendum
Zo štátneho rozpočtu	282,24	PnD
Zo štátneho rozpočtu a EU	5 668,21	aktivačná činnosť
PPA	29 287,00	DPH za kamerový systém
Spolu:	36 054,45	

Granty a transfery boli účelovo učené a boli použité v súlade s ich účelom.

2. Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
622 800,00	0	0

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 622 800,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 0 EUR, čo predstavuje 0 % plnenie.

Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel

3. Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
181 953,00	9 482,50	6

Z rozpočtovaných finančných príjmov 181 953,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 9 482,50 EUR, čo predstavuje 6 % plnenie.

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
5 000	4 628,28	93

Z rozpočtovaných bežných príjmov 5 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 4 628,28 EUR, čo predstavuje 93 % plnenie.

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Materská škola a školská jedáleň 4 628,28 EUR

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2016

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
1 041 961,00	143 909,48	9

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 1 041 961,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 143 909,48 EUR, čo predstavuje 9 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
183 321,00	127 413,56	69

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 183 321,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 127 413,56 EUR, čo predstavuje 69 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Medzi významné položky bežného rozpočtu patrí:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 78053,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 v sume 55768,47 EUR, čo je 71 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, , aktivačných pracovníkov a pracovníkov školstva s výnimkou právnych subjektov.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 34840,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 24394,71 EUR, čo je 70 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 64443,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 41898,70 EUR, čo je 65 % 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.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných 3785,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 3184,66 EUR, čo predstavuje 51 % čerpanie.

Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými výpomocami

Z rozpočtovaných 2 200,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 2 167,02 EUR, čo predstavuje 98 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
643 000,00	2 300,00	1

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 643 000,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 2 300,00 EUR, čo predstavuje 1 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) Rekonštrukcia verejného rozhlasu :

Z rozpočtovaných 643 000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 2 300,00 EUR, čo predstavuje 1 % čerpanie.

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
215 640,00	14 195,92	7

Z rozpočtovaných finančných výdavkov 215 640,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 14 195,92 EUR, čo predstavuje 7 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek v oblasti finančných operácií je prílohou Záverečného účtu.

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
12 500,00	9 275,18	74

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 12 500,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 9 275,18 EUR, čo predstavuje 74 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Školská jedáleň 9 275,18 EUR

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2016

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2016 v EUR
Bežné príjmy spolu	209 241,55
z toho : bežné príjmy obce	204 613,27
bežné príjmy RO	4 628,28
Bežné výdavky spolu	138 988,74
z toho : bežné výdavky obce	129 713,56
bežné výdavky RO	9 275,18
Bežný rozpočet	
Kapitálové príjmy spolu	0
z toho : kapitálové príjmy obce	0
kapitálové príjmy RO	0
Kapitálové výdavky spolu	2300,00
z toho : kapitálové výdavky obce	2300,00
0 kapitálové výdavky RO	0
Kapitálový rozpočet	
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	
Vylúčenie z prebytku	
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	
Príjmy z finančných operácií	9 482,50
Výdavky z finančných operácií	14 195,92
Rozdiel finančných operácií	-4 713,42
PRÍJMY SPOLU	218724,05
VÝDAVKY SPOLU	153184,66
Hospodárenie obce	65539,39
Vylúčenie z prebytku	0
Upravené hospodárenie obce	

Varianty riešenia hospodárenia obcí :

Prebytok rozpočtu v sume 65539,39 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, navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu 6554,00 EUR

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2016 vo výške 6554,00 EUR.

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** :

- a) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté predchádzajúcim rozpočtovom roku v sume 3 052,67 EUR a
- na vykrytie schodku vo finančných výdavkoch 4 713,42 EUR

5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov (rezervného fondu) a sociálneho fondu

Rezervný fond

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

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2016	0
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	5111,77
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	0
- z finančných operácií	0
Úbytky - použitie rezervného fondu :	2300,00
- uznesenie č. zo dňa obstaranie	
- uznesenie č. zo dňa obstaranie	
- krytie schodku rozpočtu	
Prírastky za rok 2016	
KZ k 31.12.2016	2811,77

Peňažný fond

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

Fond peňažný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2016	3894,92
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	4370,73
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	
- z finančných operácií	
Úbytky - použitie peňažného fondu :	3894,92
- uznesenie č. zo dňa obstaranie	
- uznesenie č. zo dňa obstaranie	
- krytie schodku rozpočtu	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2016	4370,73

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva. Obec tvorí sociálny fond podľa zákona.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2016	128,45
Prírastky - povinný prídelen - 1 %	175,02
- povinný prídelen - %	
- ostatné prírastky	
Úbytky - závodné stravovanie	151,38
- regeneráciu PS, dopravu	
- dopravné	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2016	152,09

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2016

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2016 v EUR	KZ k 31.12.2016 v EUR
Majetok spolu	907 232,16	859 732,66
Neobežný majetok spolu	850 847,40	786 502,27
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	1 175,96	0
Dlhodobý hmotný majetok	761 203,44	698 034,27
Dlhodobý finančný majetok	88 468,00	88 468,00
Obežný majetok spolu	56 282,79	69 328,55
z toho :		
Zásoby	90,46	52,84
Zúčtovanie medzi subjektami VS		
Dlhodobé pohľadávky	582,84	416,53
Krátkodobé pohľadávky	3 093,43	2 544,06
Finančné účty	52 516,87	66 274,44
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
Časové rozlíšenie	101,97	3 901,84

PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2016 v EUR	KZ k 31.12.2016 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	907 232,16	859 732,66
Vlastné imanie	438 702,49	472 510,94
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	2 097,42	2 097,42
Fondy		
Výsledok hospodárenia	436 605,07	470 413,52
Záväzky	124 592,08	64 008,65
z toho :		
Rezervy	4 370,73	0
Zúčtovanie medzi subjektami VS		
Dlhodobé záväzky	43 165,26	152,16
Krátkodobé záväzky	235,09	1 212,41
Bankové úvery a výpomoci	76 821,00	62 644,08
Časové rozlíšenie	343 937,59	323 213,07

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2016

Obec k 31.12.2016 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám	62 644,08	EUR
- voči štátnym fondom (ŠFRB, ŠF)	0	EUR
- voči dodávateľom	425,74	EUR
- voči štátnemu rozpočtu	0	EUR
- voči zamestnancom	750,03	EUR
- voči poisťovniam a daňovému úradu	0	EUR
- ostatné	0	EUR

8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec nie je zriaďovateľom príspevkových organizácií.

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

Obec v roku 2016 neposkytol dotácie.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviest' - bežné výdavky na - kapitálové výdavky na - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Telovýchovná jednota – stolného tenisu	EUR	EUR	0

V Gemerských Dechtároch dňa: 14.6.2017

