

2017

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 2017:

Počet obyvateľov obce k 31.12.2017: 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 – CVČ

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 2017

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 2017 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 samosprávnu 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 2017 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 prenájatých pozemkov, budov 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

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

1. Rozpočet obce na rok 2017

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2017. 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 2017 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako vyrovnaný/prebytkový/schodkový a kapitálový rozpočet ako vyrovnaný/prebytkový/schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2017.

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

Rozpočet bol zmenený dvakrát:

- prvá zmena schválená dňa 14.08.2017 uznesením č.3/2017
- druhá zmena schválená 2.12.2017 rozpočtové opatrenie č.2, uznesením č.4/2017

Rozpočet obce k 31.12.2017

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	824 902,72	224 290,27
z toho :		
Bežné príjmy	179 902,72	158 006,83
Kapitálové príjmy	495 000,00	0
Finančné príjmy	150 000,00	181 953,00
Príjmy RO s právnou subjektivitou	8 552,72	8 352,72
Výdavky celkom	822 459,47	159 333,82
z toho :		
Bežné výdavky	177 459,47	151 754,62
Kapitálové výdavky	590 500,00	1 579,20
Finančné výdavky	11 109,47	11 109,47
Výdavky RO s právnou subjektivitou	12 500,00	12 500,00
Rozpočet obce		

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2017

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
816 350,00	215 937,55	26 %

Z rozpočtovaných celkových príjmov 816 350,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 215 937,55 čo predstavuje 26 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
171 350,00	149 654,11	87,00

Z rozpočtovaných bežných príjmov 171 350,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 149 654,11 EUR, čo predstavuje 87,00 % plnenie.

a) daňové príjmy

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
121 719,97	119 599,93	98,00

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 95 000,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2016 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 97 480,14 EUR, čo predstavuje plnenie na 100 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 24 239,83 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 22 119,79 EUR, čo je 91 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 13 264,30 EUR, dane zo stavieb boli v sume 3 423,66 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 19 792,54 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 2 089,96 EUR. K 31.12.2017 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 5 813,36 EUR.

Daň za psa 475 €

Daň z pozemkov 1 166,49 €

Daň zo stavieb 576,34 €

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 3 595,53 €

b) nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
6 230,03	3 905,07	63

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 2 640,41 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 1 958,95 EUR, čo je 42 % plnenie.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 1 800,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 749,03 EUR, čo je 42 % plnenie.

c) iné nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
1 789,62	1 197,09	67 %

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 1 789,62 EUR, bol skutočný príjem vo výške 1 197,09 EUR, čo predstavuje 67 % plnenie.

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

Prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných príjmov 43 400,00 EUR, bol skutočný príjem vo výške 26 149,11 EUR, čo predstavuje 61 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Zo štátneho rozpočtu	664,40	Voľby VÚC
Zo štátneho rozpočtu	263,55	Regob register adries
Zo štátneho rozpočtu a EU	23 691,88	ÚPSVaR
Úrad práce	329,28	Prídavky na detí
Z VÚC	1 200,00	BB
Spolu:	26 149,11	

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

2. Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
495 000	0	0

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 495 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 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 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
150 000	66 283,44	22,63

Z rozpočtovaných finančných príjmov 150 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 66 283,44 EUR, čo predstavuje 22,63 % plnenie.

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
5 000	8 552,72	171

Z rozpočtovaných bežných príjmov 5 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 8 552,72 EUR, čo predstavuje 171 % plnenie.

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Školská jedáleň 8 552,72 EUR

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2017

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
811 350,00	148 224,35	18

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 811 350,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 148 224,35 EUR, čo predstavuje 18 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
166 350,00	140 645,15	84

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 166 350,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 140 645,15 EUR, čo predstavuje 84 % 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 71 415,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 v sume 63 418,02 EUR, čo je 88 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, , aktivačných pracovníkov a pracovníkov školstva s výnimkou právnych subjektov.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 27 280,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 23 015,14 EUR, čo je 84 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 62 860,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 49 581,12 EUR, čo je 79 % 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 3280,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 3117,66 EUR, čo predstavuje 95 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných 1 515,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2017 v sume 1 513,21 EUR, čo predstavuje 99 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
590 500,00	1 579,20	

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 590 500,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 1 579,20 EUR, čo predstavuje % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) Rekonštrukcia

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
54 500,00	6 000,00	11

Z rozpočtovaných finančných výdavkov 54 500,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 6 000,00 EUR, čo predstavuje 11 % 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 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
10 000,00	11 109,47	111

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 10 000,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 11 109,47 EUR, čo predstavuje 111 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Školská jedáleň 11 109,47 EUR

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2017

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2017 v EUR
Bežné príjmy spolu	158 006,83
z toho : bežné príjmy obce	149 654,11
bežné príjmy RO	8 352,72
Bežné výdavky spolu	151 754,62
z toho : bežné výdavky obce	140 645,15
bežné výdavky RO	11 109,47
Bežný rozpočet	6 252,21
Kapitálové príjmy spolu	0
z toho : kapitálové príjmy obce	0
kapitálové príjmy RO	0
Kapitálové výdavky spolu	1 579,20
z toho : kapitálové výdavky obce	1 579,20
0 kapitálové výdavky RO	0
Kapitálový rozpočet	-1 579,20
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	
Vylúčenie z prebytku	
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	
Príjmy z finančných operácií	66 283,44
Výdavky z finančných operácií	6 000,00
Rozdiel finančných operácií	60 283,44
PRÍJMY SPOLU	224 290,27
VÝDAVKY SPOLU	159 333,82
Hospodárenie obce	64 956,45
Vylúčenie z prebytku	0
Upravené hospodárenie obce	64 956,45

Riešenie hospodárenia obce :

Prebytok rozpočtu v sume 64 956,45 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 6 495,65 EUR

- Tvorba fondu rozvoj obce 58 460,80 EUR
- Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2017 vo výške 6 495,65 EUR a tvorbu fondu rozvoj obce vo výške 58 460,80 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** :

- nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté predchádzajúcim rozpočtovom roku v sume

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 1.1.2017	1 443,34
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	6 631,51
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	0
- z finančných operácií	0
Úbytky - použitie rezervného fondu :	1 579,20
- uznesenie č. zo dňa obstaranie	
- uznesenie č. zo dňa obstaranie	
- krytie schodku rozpočtu	
Prírastky za rok 2016	
KZ k 31.12.2017	6 495,65

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 1.1.2017	64 460,80
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	58 460,80
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	
- z finančných operácií	

Úbytky - použitie peňažného fondu :	6 000,00
- uznesenie č. zo dňa obstaranie	
- uznesenie č. zo dňa obstaranie	
- krytie schodku rozpočtu	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2017	58 460,80

Sociálny fond

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

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2017	152,09
Prírastky - povinný prídelenie - 1 %	269,35
- povinný prídelenie - %	
- ostatné prírastky	
Úbytky - závodné stravovanie	238,80
- regeneráciu PS, dopravu	
- dopravné	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2016	182,64

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2017 v EUR	KZ k 31.12.2017 v EUR
Majetok spolu	859 732,66	808 445,83
Neobežný majetok spolu	786 502,27	732 316,07
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0
Dlhodobý hmotný majetok	698 034,27	643 848,07
Dlhodobý finančný majetok	88 468,00	88 468,00
Obežný majetok spolu	69 329,55	75 961,20
z toho :		
Zásoby	52,84	
Zúčtovanie medzi subjektami VS		

Dlhodobé pohľadávky	415,53	2 368,70
Krátkodobé pohľadávky	2 544,06	5 813,36
Finančné účty	66 274,44	67 779,14
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
Časové rozlíšenie	3 901,84	168,56

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2017 v EUR	KZ k 31.12.2017 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	859 732,66	808 445,83
Vlastné imanie	472 510,94	469 543,23
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	2 097,42	2 097,42
Fondy		
Výsledok hospodárenia	470 413,52	467 445,81
Záväzky	64 008,65	64 694,37
z toho :		
Rezervy	0	
Zúčtovanie medzi subjektami VS		
Dlhodobé záväzky	152,16	182,64
Krátkodobé záväzky	1 212,41	7 867,65
Bankové úvery a výpomoci	62 644,08	56 644,08
Časové rozlíšenie		

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2017

Obec k 31.12.2017 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám	56 644,08	EUR
- voči dodávateľom	78,86	EUR
- voči zamestnancom	3 875,02	EUR
- voči poisťovniam a daňovému úradu	3 913,77	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 2017 neposkytol dotácie.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť - bežné výdavky na - kapitálové výdavky na - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -

10. Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje Konsolidovanú výročnú správu obce **bez výhrad**.

V Gemerských Dechtároch dňa:19. 09.2018

