

Závěrečný účet obce Kajal

a rozpočtové hospodárenie za rok 2020



Predkladá: Lívia Farkasová

Spracoval: Marcela Szilvási

Zverejnené dňa:

**Schválené dňa xx.06.2021 na xx. zasadnutí Obecného zastupiteľstva obce Kajal,
uznesením č. xx/2021 bez výhrad.**

Záverečný účet obce Kajal a rozpočtové hospodárenie za rok 2019

Obsah:

1. Rozpočet obce na rok 2020
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2020
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2020
4. Schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2020
5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2020
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2020
8. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z. z.
9. Finančné usporiadanie vzťahov voči:
 - a) Zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) Štátnemu rozpočtu
 - c) Štátnym fondom
 - d) Rozpočtu iných obcí
 - e) Rozpočtom VÚC
10. Hodnotenie plnenia programov obce
11. Návrh uznesenia

1. Rozpočet obce na rok 2020

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce Kajal bol rozpočet obce na rok 2020. Obec Kajal na rok 2020 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. Celkový rozpočet obce na rok 2020 bol zostavený ako prebytkový. Bežný rozpočet a kapitálový rozpočet bol zostavený ako prebytkový.

Hospodárenie obce Kajal v roku 2020 sa riadilo Rozpočtom príjmov a programovým rozpočtom výdavkov, ktorý bol schválený uznesením obecného zastupiteľstva 12.12.2019 uznesením č.57/2019

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 29.09.2020 uznesením č. 70/2020
- druhá zmena vykonaná rozpočtovým opatrením č. 1 k 31.03.2020
- tretia zmena vykonaná rozpočtovým opatrením č. 2 k 30.06.2020
- štvrtá zmena vykonaná rozpočtovým opatrením č. 3 k 30.09.2020
- piata zmena vykonaná rozpočtovým opatrením č. 4 k 31.12.2020

Rozpočet obce k 31.12.2020 v eurách

	Rozpočet schválený	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% plnenia
Príjmy celkom	1035822,00 €	967720,00 €	834477,91 €	86,24 %
Z toho:				
Bežné príjmy	699322,00 €	739745,00 €	671708,14 €	90,81 %
Kapitálové príjmy	314000,00 €	98580,00 €	53521,25 €	54,29 %
Finančné príjmy	22500,00 €	129395,00 €	109248,52 €	84,43 %
Výdavky celkom	1023220,00 €	959960,80 €	751649,17 €	78,29 %
Z toho:				
Bežné výdavky	581684,00 €	691702,80 €	546096,70 €	78,95 %
Kapitálové výdavky	385000,00 €	208735,00 €	146645,79 €	70,26 %
Finančné výdavky	56536,00 €	59523,00 €	58906,68 €	98,96 %

Rozpočet bol schválený ako prebytkový s príjmami vo výške: 1035822,00 € a s výdavkami vo výške: 1023220,00 €.

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2020

Rozpočet na rok 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
967720,00 €	834477,91 €	86,24 %

Z rozpočtovaných celkových príjmov 967720,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2020 vo výške 834477,91 €, čo predstavuje 86,24 % plnenie.

Bežné príjmy:

Rozpočet na rok 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
739745,00 €	671708,14 €	90,81 %

Z rozpočtovaných bežných príjmov 739745,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2020 vo výške 671708,14 €, čo predstavuje 90,81 % plnenie.

Z toho:

2.1 Bežné príjmy - daňové:

Rozpočet na rok 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
602490,00 €	560288,75 €	93,00 %

Z rozpočtovaných daňových príjmov 602490,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2020 vo výške 560288,75 €, čo predstavuje 93,00 % plnenie.

2.1.1 Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 459498,00 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2020 poukázané finančné prostriedky zo ŠR vo výške 448773,17 €, čo predstavuje plnenie na 97,67 %.

2.1.2 Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 88943,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2020 vo výške 73953,23 €, čo predstavuje 83,15 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 52303,35 €, dane zo stavieb 21649,88 €.

2.1.3 Daň za psa

Z rozpočtovaných 1800,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2020 vo výške 1664,50 €, čo predstavuje 92,48 % plnenie.

2.1.4 Daň za ubytovanie

Z rozpočtovaných 9351,00 € skutočný príjem k 31.12.2020 nebol.

2.1.5 Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 600,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2020 vo výške 45,00 €, čo predstavuje 7,50 % plnenie.

2.1.6 Daň za komunálne odpady a drobné stavebné odpady

Z rozpočtovaných 42248,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2020 vo výške 35852,85 €, čo predstavuje 84,87 % plnenie.

2.2 Bežné príjmy - nedaňové:

Rozpočet na rok 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
89908,00 €	68231,46 €	75,89 %

Z rozpočtovaných nedaňových bežných príjmov 89908,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2020 vo výške 68231,46 €, čo predstavuje 75,89 % plnenie.

2.2.1 Príjmy z prenajatých budov, priestorov a objektov a zariadenia

Z rozpočtovaných 49255,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2020 vo výške 43752,14 €, čo predstavuje 88,83 % plnenie. Patria sem príjmy z prenájmu bytov, kultúrneho domu, centra voľného času, strojov a zariadenia.

2.2.2 Administratívne poplatky a iné poplatky

Z rozpočtovaných 29500,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2020 vo výške 18397,48 €, čo predstavuje 62,37 % plnenie. Patria sem príjmy zo správnych poplatkov za osvedčovanie, za stavebné úkony, za udelenie individuálnej licencie na prevádzkovanie videohier, príjmy z predaja kuka nádob, príjmy za hrobové miesta, poplatok za vodné, poplatky za návštevu materskej školy a príjem z reklamy.

2.2.3 Úroky z vkladov

Z rozpočtovaných 100,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2020 vo výške 6,37 €, čo predstavuje 6,37 % plnenie. Patria sem prijaté úroky z finančných prostriedkov uložených v bankách.

2.2.4 Príjmy z dobropisov

Z rozpočtovaných 5 000,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2020 vo výške 23,13 €, čo predstavuje 0,46 % plnenie. Patria sem príjmy z dobropisov za elektrinu a plyn.

2.2.5 Vrátky

Z rozpočtovaných 6053,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2020 vo výške 6052,34 €, čo predstavuje 99,99 %. Patrí sem príjmy z poisťných plnení a príjmy za refundovanie nákladov na separovaný zber.

2.2.6 Stravovanie

Z rozpočtovaných 7 000,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2020 vo výške 4187,98 €, čo predstavuje 59,83 %. Patria sem príjmy z poisťných plnení a príjmy za refundovanie nákladov na separovaný zber.

2.3 Bežné príjmy - granty a transfery

Rozpočet na rok 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
40437,00 €	38999,95 €	96,67 %

Z rozpočtovaných bežných príjmov na granty a transfery 40437,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2020 vo výške 38999,95 €, čo predstavuje 96,67 % plnenie.

Obec Kajal prijala v roku 2020 nasledovné bežné granty a transfery:

P. č.	Poskytovateľ dotácie	Suma poskytnutých prostriedkov	Účel
1.	Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR	2278,70 €	Spoločný stavebný úrad
2.	MVSR Sekcia verejnej správy	2407,58 €	Matričná činnosť
3.	Okresný úrad Trnava Odbor životného prostredia	834,79 €	Ochrana životného prostredia
4.	MFSR	16478,20 €	Podpora zamestnanosti / mzdy mš
5.	MVSR Sekcia verejnej správy	500,28 €	Evidencia obyvateľstva
6.	Okresný úrad Galanta	279,98 €	Vedenie agentúry CO
7.	Okresný úrad Trnava Odbor školstva	2843,00 €	Materská škola
8.	MVSR Sekcia verejnej správy	783,16 €	Voľby
9.	MVSR Sekcia verejnej správy	27,60 €	Register adries
10.	ÚPSVaR Galanta	1550,28 €	na prídavky na deti, na školské potreby, hmotná núdza
11.	MVSR Sekcia verejnej správy	3144,00 €	Sčítanie obyvateľov, bytov a domov
12.	MVSR	3246,78 €	Na prevenciu proti covid 19
13.	ÚPSVaR Galanta	3225,60 €	Na stravu
14.	MVSR	1400,00 €	Dobrovoľná požiarna ochrana

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

Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
98580,00 €	53521,25 €	54,29 %

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 98580,00 bol skutočný príjem k 31.12.2020 vo výške 53521,25 €, čo predstavuje 54,29 % plnenie.

Patria sem príjmy:

- Z predaja pozemkov vo výške 4941,25 €
- Z kapitálových grantov vo výške 48580,00 €
- Prvá stavebná sporiteľňa / detské ihrisko + fontána / 4000,00 €
- MVSR / hasičská zbrojnica / 30000,00 €
- Grant EU / wifi pre teba / 14580,00 €

Finančné príjmy:

Rozpočet na rok 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
129395,00 €	109248,52 €	84,43 %

Z rozpočtovaných finančných príjmov 129395,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2020 vo výške 109248,52 €, čo predstavuje 84,43 % plnenie.

Patria sem príjmy:

- zo zostatku z prostriedkov z predchádzajúcich rokov 33337,20 €
- z fondu údržby – 8 bytovka vo výške 967,20 €
- z fondu údržby – 12 bytovka vo výške 3188,12 €
- z poskytnutia úveru MFSR vo výške 24756,00 €
- z finančných zábezpek vo výške 47000,00 €

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2020

Rozpočet na rok 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
959960,80 €	751649,17 €	79,29 %

Z rozpočtovaných 959960,80 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 751649,17 €, čo predstavuje 79,29 % plnenie.

3.1 Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
691702,80 €	546096,70 €	78,95 %

Z rozpočtovaných 691702,80 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 546096,70 €, čo predstavuje 78,95 % plnenie.

v tom:

Funkčná klasifikácia	Rozpočet na rok 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
Všeobecné verejné služby	301084,00 €	248013,56 €	82,37 %
Obrana	300,00 €	279,98 €	93,33 %
Verejný poriadok a bezpečnosť	6310,00 €	3029,33 €	48,01 %
Ekonomická oblasť	62236,00 €	59104,93 €	94,97 %
Ochrana životného prostredia	64015,00 €	49803,66 €	77,80 %
Bývanie a občianska vybavenosť	38100,00 €	26392,40 €	69,27 %
Rekreácia, kultúra, náboženstvo	46258,80 €	23670,30 €	51,17 %
Vzdelávanie	153537,00 €	122728,83 €	79,93 %
Sociálne zabezpečenie	19862,00 €	13073,71 €	65,82 %
Spolu	691702,80 €	546096,70 €	78,95 %

Textová časť – bežné výdavky:

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

Z rozpočtovaných 203755,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 v sume 191318,40 €, čo predstavuje 93,89 % plnenie. Patria sem mzdové prostriedky starostu obce, hlavného kontrolóra obce, pracovníkov obecného úradu, školstva.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 83497,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 v sume 74993,47 €, čo predstavuje 89,82 % plnenie.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 377712,80 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 v sume 257923,33 €, čo predstavuje 68,29 % plnenie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk obce, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné a ostatné tovary a služby.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 13946,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 v sume 11955,79 €, čo predstavuje 85,73 % plnenie.

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

Z rozpočtovaných 12792,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 v sume 9905,71 €, čo predstavuje 77,44 % plnenie.

3.2 Kapitálové výdavky

Rozpočet na rok 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
208735,00 €	146645,79 €	70,26 %

Z rozpočtovaných 208735,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 146645,79 €, čo predstavuje 70,26 % plnenie.

v tom:

Funkčná klasifikácia	Rozpočet na rok 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
Všeobecné verejné služby	7609,00 €	7442,95 €	97,82 %
Verejná poriadok a bezpečnosť	25928,00 €	25927,94 €	99,99%
Ekonomická oblasť	79109,00 €	36888,66 €	46,63%
Ochrana životného prostredia	3460,00 €	2959,11 €	85,52%
Bývanie a občianska vybavenosť	10041,00 €	6539,45 €	65,13%
Rekreácia, kultúra a náboženstvo	49027,00 €	49026,74 €	99,99%
Vzdelávanie	33561,00 €	17860,94 €	53,22%
Spolu	208735,00 €	146645,79 €	70,26%

Textová časť – kapitálové výdavky:

a) Nákup komunikačnej infraštruktúry

Ide o nasledovné investičné akcie:

- Obstaranie wifi pre obec - z rozpočtovaných 14580,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 v sume 14580,00 €, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

b) Nákup interiérového vybavenia, strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia

Ide o nasledovné investičné akcie:

- Obstaranie interiérového vybavenia na OcÚ - z rozpočtovaných 6259,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 v sume 6258,36 €, čo predstavuje 99,99 % plnenie.
- Obstaranie fontány – z rozpočtovaných 3460,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 v sume 2959,11 €, čo predstavuje 85,52 % plnenie.

c) Prípravná a projektová dokumentácia

Ide o nasledovné investičné akcie:

- Obstaranie projektových dokumentácií – z rozpočtovaných 3500,00 € k 31.12.2020 bolo skutočné čerpanie vo výške 500,00 €, čo predstavuje 14,29 % plnenie.

d) Realizácia stavieb a ich technické zhodnotenie, modernizácia

Ide o nasledovné investičné akcie:

- Realizácia nových stavieb / autobusová zastávka / - z rozpočtovaných 60000,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 v sume 18779,83 €, čo predstavuje 31,30 %.
- Rekonštrukcia a modernizácia stavieb / garáž, / - z rozpočtovaných 1350,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 v sume 1184,59 €, čo predstavuje 87,75 %.
- Realizácia nových stavieb / parkovisko pri cintoríne / – rozpočtovaných 18109, 00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 v sume 18108,83 €, čo predstavuje 99,99 % plnenie.
- Rekonštrukcia a modernizácia techniky / kamerový systém / - z rozpočtovaných 11348,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 v sume 11 347,94, čo predstavuje 99,99 %.
- Realizácia nových stavieb / detské ihrisko / - z rozpočtovaných 20902,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 v sume 20901,59€, čo predstavuje 99,99 % plnenie.
- Rekonštrukcia a modernizácia / 8 bytovka / - z rozpočtovaných 2700,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 v sume 2698,80 €, čo predstavuje 99,96 % plnenie.
- Rekonštrukcia a modernizácia / ihrisko / - z rozpočtovaných 49027,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 v sume 49026,74 €, čo predstavuje 99,99 % plnenie.
- Rekonštrukcia a modernizácia / Mš / - z rozpočtovaných 16000,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 v sume 300,00 €, čo predstavuje 1,88 % plnenie.

3.3 Finančné operácie výdavkové

Rozpočet na rok 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
59523,00 €	58906,68 €	98,96 %

Z rozpočtovaných 59523,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 58906,68 €, čo predstavuje 98,96 % plnenie.

v tom:

Funkčná klasifikácia	Rozpočet na rok 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
Všeobecné verejné služby	57523,00 €	56906,68 €	98,93 %
Bývanie a občianska vybavenosť	2000,00 €	2000,00 €	100,00 %

Textová časť – finančné operácie výdavkové:

V roku 2020 sa splácali nasledovné úvery:

Druh úveru	Zabezpečenie/ krytie	Rok prijatia úveru	Splátka istiny za rok 2020
Dlhodobý úver ŠFRB 12 byt	majetok	2019	13238,12 €
Investičný – KD,CVČ	blankozmenka	2014	2 508,00 €
Preklenovací úver – MŠ budova+pozemok	blankozmenka	2017	7 380,00 €
Investičný – obecný úrad prestavba	blankozmenka	2017	9 996,00 €

Dlhodobý úver ŠFRB 8 bytovka	majetok	2005	8832,56 €
Investičný – verejné osvetlenie	blankozmenka	2015	10 596,00 €
Investičný – obecný úrad prestavba	blankozmenka	2019	4356,00 €
SPOLU			56906,68 €

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2020

A) Hospodárenie obce podľa § 10 odst. 3 písmeno a), b), c) Zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov za rok 2020 skončilo **prebytkom**, a to:

$$BP^1 + KP^2 + FOP^3 = 834\,477,91\text{€}$$

$$BV^4 + KV^5 + FOV^6 = 751\,649,17\text{€}$$

$$P^7 - V^8 = 82\,828,06\text{€}$$

B) Hospodárenie obce podľa § 10 odst. 3 písmeno a), b) Zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov za rok 2020 skončilo **schodkom**, a to:

$$BP + KP = 725\,229,39\text{€}$$

$$BV + KV = 692\,742,49\text{€}$$

$$P - V = 32\,486,90\text{€}$$

Prebytok rozpočtu 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 je vo výške **32486,90 €**.

Prebytok rozpočtu 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 **sa upravuje - znižuje o :**

- a) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 1599,59 EUR, a to na :
 - prídavky na deti v sume 71,99 EUR
 - stravné pre deti v sume 1527,60 EUR
- b) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **kapitálové** v sume 30000,00 EUR.

Upravený prebytok rozpočtového hospodárenia je vo výške: 887,31 €

C) Výsledok hospodárenia po zdanení v zmysle Výkazu zisku a strát je vo výške **71958,68 €**.

¹ BP – bežné príjmy, ²KP – kapitálové príjmy, ³FOP – finančné operácie príjmové

⁴BV – bežné výdavky, ⁵KV – kapitálové výdavky, ⁶FOV – finančné operácie výdavkové

⁶FOV – finančné operácie výdavkové, ⁷P – príjem, ⁸V – výdaj

5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle ustanovenia § 15 Zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo. Finančné prostriedky nie sú vedené na samostatnom bankovom účte.

Rezervný fond	Suma v €
Začiatkový stav k 01.01.2020	22905,58 €
Prírastky – tvorba rezervného fondu: - z finančných operácií	32486,90 €
Úbytky - použitie rezervného fondu: - krytie schodku - nevyčerpané dotácie	31599,59 €
Konečný stav k 31.12.2020	23792,89 €

Fond prevádzky, údržby a opráv

Fond prevádzky, údržby a opráv / 8 bytovka /	Suma v €
Stav k 1.januáru 2020	3941,54 €
Tvorba fondu	967,20 €
Čerpanie	3732,38 €
Stav k 31. decembru 2020	1176,36 €

O čerpaní fondu prevádzky, údržby a opráv rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond prevádzky, údržby a opráv

Fond prevádzky, údržby a opráv / 12 bytovka /	Suma v €
Stav k 1.januáru 2020	0,00 €
Tvorba fondu	3188,12 €
Čerpanie	3188,12 €
Stav k 31. decembru 2020	0,00 €

O čerpaní fondu prevádzky, údržby a opráv rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Sociálny fond

Povinný prídelenie do sociálneho fondu obec tvorí podľa § 3 ods. 1 písmeno a Zákona č. 152/1994 z. z. o sociálnom fonde vo výške 1,25% hrubých miezd bez náhrad. Finančné prostriedky sú vedené na samostatnom bankovom účte.

Sociálny fond	Suma v €
Stav k 1.januáru 2020	777,90 €
Tvorba sociálneho fondu	4328,84 €
Čerpanie sociálneho fondu / stravovanie, regenerácia/	2309,40 €
Stav k 31. decembru 2020	2797,34 €

Peňažná analýza za k 31.12.2020:

Zostatok – pokladňa: 1317,93 €

Zostatok – účty spolu: 147221,71 €

SPOLU: 148539,64 €

V tom:

- účet 357 / dotácie nevyčerpané/ 31599,59 €
 - účet sociálneho fondu 2797,34 €
 - zábezpeky 12 bytovka 12 800,00 €
 - zábezpeky 8 bytovka 13 277,57 €
 - zábezpeky mš 45000,00 €
 - rezervný fond 23792,89 €
 - fond opráv 1176,36 €
- SPOLU: 130443,75 €**

Rozdiel je vo výške: 18095,89 €

Nerozdelený výsledok hospodárenia za rok 2020 je vo výške 18095,89 €.

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2020 v EUR

A K T Í V A

Názov	Začiatkový stav k 01.01.2020 v EUR	Konečný stav k 31.12.2020 v EUR
Majetok spolu	3 229 530,77	3 337 281,16
Neobežný majetok spolu	3 099 422,78	3 149 742,37
Z toho:		
Dlhodobý nehmotný majetok	17 222,20	15 555,52
Dlhodobý hmotný majetok	2 807 155,05	2 859 141,32
Dlhodobý finančný majetok	275 045,53	275 045,53
Obežný majetok	129 145,56	187 071,40
Z toho:		
Zásoby	378,94	872,15
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	0,00	0,00
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	33 134,47	37 659,61
Finančné účty	95483,86	147 221,71
Poskytnuté návratné výpomoci	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	962,43	467,39

P A S Í V A

Názov	Začiatkový stav k 01.01.2020 v EUR	Konečný stav k 31.12.2020 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	3 229 530,77	3 337 281,16
Vlastné imanie	985 056,50	1 056 366,38
Z toho:		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	294 412,78	71 958,68
Záväzky	946 382,54	1 001 022,60
Z toho:		
Rezervy	0,00	0,00
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	15 861,27	31 599,59
Dlhodobé záväzky	632 525,90	682 297,41
Krátkodobé záväzky	31 861,24	56 427,47
Bankové úvery a výpomoci	263 734,13	228 898,13
Časové rozlíšenie	1 298 091,73	1 279 892,18

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2020

Obec k 31.12.2020 eviduje tieto záväzky:

➤ Voči dodávateľom:	29 345,79 €
➤ Voči zamestnancom	14 773,74 €
➤ Voči zdr. poisť. a soc. poisťovní:	10 085,98 €
➤ Voči daňovému úradu:	2 221,96 €
➤ Iné záväzky	5 433,75 €
➤ Záväzky zo sociálneho fondu	2 797,34 €
➤ Ostatné dlhodobé záväzky	674 066,32 €

SPOLU:

738 724,88 €

Dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania:

Obec v zmysle ustanovenia § 17 ods. 6 zákona č.583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z. n. p., môže na plnenie svojich úloh prijať návratné zdroje financovania, len ak:

- celková suma dlhu obce neprekročí **60%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a
- suma splátok návratných zdrojov financovania, vrátane úhrady výnosov a suma splátok záväzkov z investičných dodávateľských úverov neprekročí v príslušnom rozpočtovom roku **25 %** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka **znížených** o prostriedky poskytnuté v príslušnom rozpočtovom roku obci z rozpočtu iného subjektu verejnej správy, prostriedky poskytnuté z Európskej únie a iné prostriedky zo zahraničia alebo prostriedky získané na základe osobitného predpisu.

a) Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. a):

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2019 z toho:	651633,26
- skutočné bežné príjmy obce	651633,26
- skutočné bežné príjmy RO	-
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2019	651633,26
Celková suma dlhu obce k 31.12.2020 z toho:	831886,88
- zostatok istiny z bankových úverov	228898,13
- zostatok istiny z pôžičiek	-
- zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	24756,00
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov	-
- zostatok istiny z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	-
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty	578232,75
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	-
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2020	831886,88
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	578232,75
- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	578232,75
- z úveru z Environmentálneho fondu	-
- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	-

Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	578232,75
Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2020	253654,13

Zostatok istiny k 31.12.2019	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2018	§ 17 ods.6 písm. a)
253654,13 €	651633,26 €	33,93 %

Zákonná podmienka podľa § 17 ods.6 písm. a) zákona č.583/2004 Z. z. bola splnená.

b) Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. b) :

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2019 z toho:	651633,26
- skutočné bežné príjmy obce	651633,26
- skutočné bežné príjmy RO	
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2019	651633,26
Bežné príjmy obce a RO upravené o účelovo určené:	21876,77
- dotácie od subjektov mimo verejnej správy	1000,00
- dotácie zo ŠR	19876,77
- dotácie z VUC	1000,00
Spolu bežné príjmy obce a RO účelovo určené k 31.12.2019	21876,77
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2019*	629756,49
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2020 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	66903,45
- splátka istiny	56906,68
- úroky	9904,71
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2020**	66903,45

Suma ročných splátok vrátane úhrady úrokov za rok 2019**	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2019*	§ 17 ods.6 písm. b)
66903,45 €	629756,49 €	10,63 %

Zákonná podmienka podľa § 17 ods.6 písm. b) zákona č.583/2004 Z. z. bola splnená.

Úvery:

Druh úveru	Zabezpečenie/ krytie	Rok prijatia úveru	Splátka istiny za rok 2020	Zostatok istiny k 31.12.2020
Dlhodobý úver ŠFRB 12 byt	majetok	2019	13 238,12 €	442 293,05 €
Investičný – KD,CVČ	blankozmenka	2014	2 508,00 €	6 333,65 €
Preklenovací úver – MŠ budova+pozemok	blankozmenka	2017	7 380,00 €	82 325,00 €
Investičný – obecný úrad prestavba	blankozmenka	2017	9 996,00 €	72 577,23 €
Dlhodobý úver ŠFRB 8 bytovka	majetok	2005	8 832,56 €	135 939,70 €
Investičný – verejné osvetlenie	blankozmenka	2015	10 596,00 €	10 648,25 €
Investičný – obecný úrad prestavba	blankozmenka	2019	43 56,00 €	57 014,00 €
SPOLU			56 906,68 €	807 130,88 €

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

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie: - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺpec 2 – stĺpec 3) - 4 -
Športovo strelecký klub	150,00 €	150,00 €	0,00 €
Červený Kríž Kajal	150,00 €	150,00 €	0,00 €
Nezisková organizácia – vláčikový park	150,00 €	150,00 €	0,00 €
Stavebný úrad Matúškovo	2213,21 €	2213,21 €	0,00 €
Záhradkári	150,00 €	150,00 €	0,00 €
Fotoklub	150,00 €	150,00 €	0,00 €

9. Finančné usporiadanie vzťahov voči:

- a) zriadeným a založeným právnickým osobám
- b) štátnemu rozpočtu
- c) štátnym fondom
- d) rozpočtom iných obcí
- e) rozpočtom VÚC

V súlade s ustanovením § 16 ods. 2 zákona č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších zmien a doplnkov má obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

a) finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám:

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre tento bod.

b) finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Dotácie a transfery:

Poskytovateľ dotácie	Suma poskytnutých prostriedkov	Účel
Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR	2278,70 €	Spoločný stavebný úrad
MVSR Sekcia verejnej správy	2407,58 €	Matričná činnosť
Okresný úrad Trnava Odbor životného prostredia	834,79 €	Ochrana životného prostredia
MFSR	16478,20 €	Podpora zamestnanosti / mzdy mš
MVSR Sekcia verejnej správy	500,28 €	Evidencia obyvateľstva

Okresný úrad Galanta	279,98 €	Vedenie agendy CO
Okresný úrad Trnava Odbor školstva	2843,00 €	Materská škola
MVSR Sekcia verejnej správy	783,16 €	Voľby
MVSR Sekcia verejnej správy	27,60 €	Register adries
ÚPSVaR Galanta	1550,28 €	na prídavky na deti, na školské potreby, hmotná núdza
MVSR Sekcia verejnej správy	3144,00 €	Sčítanie obyvateľov, bytov a domov
MVSR	3246,78 €	Na prevenciu proti covid 19
ÚPSVaR Galanta	3225,60 €	Na stravu
MVSR	1400,00 €	Dobrovoľná požiarna ochrana

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

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom:

Obec Kajal v roku 2020 neuzatvorila žiadnu zmluvu so Štátnym fondom rozvoja a bývania.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí:

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre tento bod.

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC:

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre tento bod.

10. Hodnotenie plnenia programov obce:

Výdavky rozpočtu podľa programov v EUR:

	Schválený rozpočet 2020	Rozpočet po úpravách 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
Program 1: Plánovanie, manažment a kontrola	137968,00 €	150990,00 €	132842,99 €	87,98%
Program 2: Propagácia a prezentácia obce	3100,00 €	3100,00 €	1431,93 €	46,19%
Program 3: Interné služby	277740,00 €	70117,00 €	40964,01 €	58,42%
Program 4: Služby občanom	82053,00 €	98586,00 €	50957,14 €	51,69%
Program 5: Bezpečnosť	14500,00 €	42838,00 €	34918,57 €	81,51%
Program 6: Odpadové hospodárstvo	41400,00 €	56960,00 €	46276,47 €	81,24%
Program 7: Komunikácie	18429,00 €	6873,00 €	4940,00 €	71,93%
Program 8: Šport a kultúra	71225,00 €	90192,80 €	68890,81 €	76,38%
Program 9: Vzdelávanie	140941,00 €	153237,00 €	122728,83 €	80,09%
Program 10: Prostredie pre život	39600,00 €	41667,00 €	33837,18 €	81,21%
Program 11: Sociálne služby	12663,00 €	19862,00 €	13073,71 €	65,82%
Program 12: Administratíva –podporná činnosť	183601,00 €	225538,00 €	200783,53 €	89,02%

Program 1: Plánovanie, manažment a kontrola

Schválený rozpočet 2020	Rozpočet po úpravách 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
137968,00 €	150990,00 €	132842,99 €	87,98 %

Podprogram 1.1: Výkon funkcie starostu

Schválený rozpočet 2020	Rozpočet po úpravách 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
49480,00 €	56198,00 €	48635,47 €	86,54 %

Z toho:

- ❑ **Plat tarifný, osobný, základný, funkčný, hodnotný** – z rozpočtovaných 34 507,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 vo výške 34 506,50 €, čo predstavuje 99,99 % plnenie. Patria sem mzdové prostriedky starostky obce.
- ❑ **Poistné a príspevok do poisťovní** - z rozpočtovaných 13022,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 vo výške 12324,22 €, čo predstavuje 94,64 % plnenie. Sú tu zahrnuté odvody poisťného platené zamestnávateľom.
- ❑ **Sociálny fond** - z rozpočtovaných 969,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 vo výške 968,71 €, čo predstavuje 99,97 % plnenie.
- ❑ **Tovary a služby, sociálny fond** – z rozpočtovaných 2 700,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 vo výške 497,88 €, čo predstavuje 18,44 % plnenie. Patria sem výdavky na poštové a telekomunikačné služby, na cestovné náhrady.
- ❑ **Reprezentačné výdavky** – z rozpočtovaných 5000,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 vo výške 338,16 €, čo predstavuje 6,76 % plnenie.

Podprogram 1.2: Vnútrotná kontrola

Schválený rozpočet 2020	Rozpočet po úpravách 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
4164,00 €	5140,00 €	5085,88 €	98,95 %

Z toho:

- ❑ **Plat tarifný, osobný, základný, funkčný, hodnotný, odmena** – z rozpočtovaných 3744,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 vo výške 3701,50 €, čo predstavuje 98,86 % plnenie. Patria sem mzdové prostriedky hlavného kontrolóra obce Kajaľ.
- ❑ **Poistné a príspevok do poisťovní a sociálneho fondu** – z rozpočtovaných 1396,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 vo výške 1383,40 €, čo predstavuje 99,09 % plnenie. Sú tu zahrnuté odvody poistného platené zamestnávateľom a príspevok do sociálneho fondu.

Podprogram 1.3: Obecné zastupiteľstvo

Schválený rozpočet 2020	Rozpočet po úpravách 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
9728,00 €	9741,00 €	4847,74 €	49,77 %

Z toho:

- ❑ **Odmeny a príspevky** – z rozpočtovaných 7800,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 vo výške 3600,00 €, čo predstavuje 47,05 % plnenie. Patria sem odmeny poslancov obecného zastupiteľstva.
- ❑ **Poistné a príspevok do poisťovní** – z rozpočtovaných 1941,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 vo výške 1177,74 €, čo predstavuje 60,68 % plnenie. Sú tu zahrnuté odvody poistného platené zamestnávateľom.
- ❑ **Reprezentačné výdavky** – z rozpočtovaných 1000,00 € skutočné čerpanie k 31.12.2020 nebolo.

Podprogram 1.4: Audit

Schválený rozpočet 2020	Rozpočet po úpravách 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
1200,00 €	4000,00 €	3600,00 €	90,00 %

Z toho:

- ❑ **Tovary a služby** – z rozpočtovaných 4000,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 vo výške 3600,00 €, čo predstavuje 90,00 % plnenie.

Podprogram 1.5: Finančné výdavky

Schválený rozpočet 2020	Rozpočet po úpravách 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
71396,00 €	73111,00 €	68920,55 €	94,27 %

Z toho:

- ❑ **Daň z úrokov** – z rozpočtovaných 200,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 vo výške 0,19 €, čo predstavuje 0,09 % plnenie. Patria sem výdavky na daň z úrokov.
- ❑ **Bankové a servisné poplatky** – z rozpočtovaných 2596,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 vo výške 2107,97 €, čo predstavuje 81,20 % plnenie. Patria sem výdavky na bankové poplatky platené komerčným bankám.

- ❑ **Splácanie úrokov** – z rozpočtovaných 12792,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 vo výške 9905,71 €, čo predstavuje 77,44 % plnenie.
- ❑ **Splácanie úverov** – z rozpočtovaných 57523,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 vo výške 56906,68 €, čo predstavuje 98,93 % plnenie.

Podprogram 1.6: Členstvo obce v samosprávnych orgánoch

Schválený rozpočet 2020	Rozpočet po úpravách 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
1 000,00 €	1 800,00 €	1753,35 €	97,41 %

Z toho:

- ❑ **Bežné transfery na členské príspevky** – z rozpočtovaných 1 800,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 vo výške 1753,35 €, čo predstavuje 97,41 %. Patria sem výdavky na členské príspevky. Obec Kajal je členom v troch samosprávnych združeniach: ZMOS, Mikroregión Dudváh a Mikroregión Galantsko – Šaliarsko.

Program 2: Propagácia a prezentácia obce

Schválený rozpočet 2020	Rozpočet po úpravách 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
3 100,00 €	3 100,00 €	1431,93 €	46,19 %

Podprogram 2.1: Internetová stránka obce

Schválený rozpočet 2020	Rozpočet po úpravách 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
1000,00 €	1000,00 €	758,49 €	75,85 %

- ❑ **Tovary a služby** – z rozpočtovaných 1000,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 vo výške 758,49 €, čo predstavuje 75,85 % plnenie.

Podprogram 2.2: Miestny rozhlas

Schválený rozpočet 2020	Rozpočet po úpravách 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
2 100,00 €	2100,00 €	673,44 €	32,07 %

Z toho:

- ❑ **Tovary a služby** – z rozpočtovaných 2100,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 vo výške 673,44 €, čo predstavuje 32,07 % plnenie. Patria sem výdavky na opravu miestneho rozhlasu.

Program 3: Interné služby

Schválený rozpočet 2020	Rozpočet po úpravách 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
277740,00 €	70117,00 €	40964,01 €	58,42 %

Podprogram 3.1: Poradenské služby

Schválený rozpočet 2020	Rozpočet po úpravách 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
-------------------------	---------------------------	-------------------------	-----------

3 600,00 €	3 600,00 €	3 300,00 €	91,67 %
------------	------------	------------	---------

Z toho:

- ❑ **Právne služby** – z rozpočtovaných 3 600,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 vo výške 3 300,00 €, čo predstavuje 91,67 % plnenie

Podprogram 3.2: Správa, evidencia a udržiavanie majetku

Schválený rozpočet 2020	Rozpočet po úpravách 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
273740,00 €	66117,00 €	37575,01 €	56,83 %

Z toho:

- ❑ **Dopravné prostriedky** - z rozpočtovaných 4640,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 vo výške 3771,57 €, čo predstavuje 81,28 % plnenie. Sú tu zahrnuté výdavky na pohonné hmoty, na servis a údržbu dopravných prostriedkov, na poistenie motorových vozidiel, na diaľničné známky, na parkovné.
- ❑ **Budovy a stavby** – z rozpočtovaných 49377,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 vo výške 30443,90 €, čo predstavuje 61,66 % plnenie. Sú tu zahrnuté výdavky na údržbu budov, priestorov a objektov, rekonštrukcia a modernizácia obecných budov a výdavky na poistenie budov a na výstavbu nových stavieb.
- ❑ **Pozemky** – z rozpočtovaných 5500,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 vo výške 830,00 €, čo predstavuje 15,09 % plnenie. Sú tu zahrnuté výdavky na vyhotovenie geometrických plánov a na terénne úpravy.
- ❑ **Kancelárska technika** – z rozpočtovaných 6600,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 vo výške 2529,54 €, čo predstavuje 38,33 % plnenie. Sú tu zahrnuté výdavky na obstaranie a na údržbu výpočtovej techniky, na aktualizácie softvérov, na nájomné za prenájom strojov a na poistné.

Podprogram 3.3: Vzdelávanie zamestnancov

Schválený rozpočet 2020	Rozpočet po úpravách 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
400,00 €	400,00 €	89,00 €	22,25 %

Z toho:

- ❑ **Školenia** – z rozpočtovaných 400,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 vo výške 89,00 €, čo predstavuje 22,25 % plnenie. Patria sem výdavky na školenie zamestnancov a na cestovné náhrady.

Program 4: Služby občanom

Schválený rozpočet 2020	Rozpočet po úpravách 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
82053,00 €	98586,00 €	50957,14 €	51,69 %

Podprogram 4.1: Náboženské a iné spoločenské služby

Schválený rozpočet 2020	Rozpočet po úpravách 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
1 930,00 €	2455,00 €	1925,10 €	78,42 %

Z toho:

- ❑ **Cintorínske a pohrebné služby** – z rozpočtovaných 2455,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 vo výške 1925,10 €, čo predstavuje 78,42 % plnenie. Patria sem výdavky na energie, na vodné, na materiál a na údržbu budovy domu smútku a na cintorín.

Podprogram 4.2: Činnosť matriky a evidencie obyvateľstva

Schválený rozpočet 2020	Rozpočet po úpravách 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
2488,00 €	4164,00 €	3451,86 €	82,90 %

Prvok 4.2.1: Matrika

Schválený rozpočet 2020	Rozpočet po úpravách 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
1 938,00 €	2713,00 €	2407,58 €	88,74 %

Z toho:

- ❑ **Plat tarifný, osobný, základný, funkčný, hodnotný** – z rozpočtovaných 987,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 vo výške 986,38 €, čo predstavuje 99,94% plnenie. Sú tu zahrnuté hrubé mzdy na prenesený výkon štátnej správy v oblasti matriky.
- ❑ **Poistné a príspevok do poisťovní** – z rozpočtovaných 454,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 vo výške 449,40 €, čo predstavuje 98,99 % plnenie. Sú tu zahrnuté odvody poisťného platené zamestnávateľom.
- ❑ **Tovary a služby** - z rozpočtovaných 1272,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 vo výške 971,80 €, čo predstavuje 76,40 % plnenie. Sú tu zahrnuté výdavky na spotrebu elektrickej energie a materiálne výdavky.

Prvok 4.2.2: Evidencia obyvateľstva

Schválený rozpočet 2020	Rozpočet po úpravách 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
550,00 €	1451,00 €	1044,28 €	71,97 %

Z toho:

- ❑ **Odmeny** – z rozpočtovaných 501,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 vo výške 500,28 €, čo predstavuje 99,86 % plnenie. Sú tu zahrnuté mzdové prostriedky na prenesený výkon štátnej správy v oblasti evidencie obyvateľstva.
- ❑ **Materiálne výdavky** – z rozpočtovaných 700,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 vo výške 544,00 €, čo predstavuje 77,71 %. Patria sem výdavky na materiál na agendu SOBD.

Podprogram 4.3: Stavebný úrad

Schválený rozpočet 2020	Rozpočet po úpravách 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
5435,00 €	8683,00 €	8682,15 €	99,99 %

Z toho:

- ❑ **Tovary a služby** – z rozpočtovaných 8683,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 vo výške 8682,15 €, čo predstavuje 99,99 % plnenie. Patria sem výdavky na stavebný úrad. / 2213,21 € štátne zdroje, 6468,94 € vlastné zdroje /

Podprogram 4.4: Voľby

Schválený rozpočet 2020	Rozpočet po úpravách 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
0,00 €	786,00 €	783,16 €	99,64 %

Z toho:

- ❑ **Odmeny, poistné** – z rozpočtovaných 531,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 vo výške 529,76 €, čo predstavuje 99,77 % plnenie. Sú tu zahrnuté výdavky na odmeny a na poistné plnenie členov volebnej komisie a zapisovateľa.
- ❑ **Tovary a služby** - z rozpočtovaných 255,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 vo výške 253,40 €, čo predstavuje 99,37 % plnenie. Sú tu zahrnuté výdavky na poštovné a telekomunikačné služby, na materiál a na stravovanie.

Podprogram 4.5: Bývanie

Schválený rozpočet 2020	Rozpočet po úpravách 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
12200,00 €	22498,00 €	17335,04 €	77,05 %

Z toho:

- ❑ **Tovary a služby** – z rozpočtovaných 19801,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 vo výške 14636,24 €, čo predstavuje 73,92 % plnenie. Sú tu zahrnuté výdavky na údržbu strojov, vodné a elektrina na 8 bytovku, vodné na rodinné domy a výdavky na 12 bytovku.
- ❑ **Rekonštrukcia a modernizácie** – z rozpočtovaných 2700,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 vo výške 2698,80 €, čo predstavuje 99,96 % plnenie. Sú tu zahrnuté výdavky na 8 bytovku..

Podprogram 4.7: Doprava

Schválený rozpočet 2020	Rozpočet po úpravách 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
60000,00 €	60000,00 €	18779,83 €	31,30 %

Z toho:

- ❑ **Realizácia nových stavieb / autobusová zastávka /** – z rozpočtovaných 60000,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 vo výške 18779,83 €, čo predstavuje 31,30 % plnenie.

Program 5: Bezpečnosť

Schválený rozpočet 2020	Rozpočet po úpravách 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
14500,00 €	42838,00 €	34918,57 €	81,51 %

Podprogram 5.1: Požiarna ochrana, BOZP

Schválený rozpočet 2020	Rozpočet po úpravách 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
3 000,00 €	5300,00 €	2220,07 €	41,89 %

Z toho:

- ❑ **Tovary a služby** – z rozpočtovaných 5300,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 vo výške 2220,07, čo predstavuje 41,89 % plnenie.

Podprogram 5.2: Verejné osvetlenie

Schválený rozpočet 2020	Rozpočet po úpravách 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
10300,00 €	10300,00 €	5681,32 €	55,16 %

Z toho:

- ❑ **Energie a údržba** – z rozpočtovaných 10300,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 vo výške 5681,32 €, čo predstavuje 55,16 % plnenie. Patria sem výdavky na prevádzkovanie verejného osvetlenia.

Podprogram 5.3: Civilná obrana

Schválený rozpočet 2020	Rozpočet po úpravách 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
300,00 €	300,00 €	279,98 €	93,33 %

Z toho:

- ❑ **Odmena skladníka** – z rozpočtovaných 300,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 vo výške 279,98 €, čo predstavuje 93,33 % plnenie. Je tu zahrnutá odmena za vykonávanie funkcie skladníka v CO sklade.

Podprogram 5.4: Kamerový systém obce

Schválený rozpočet 2020	Rozpočet po úpravách 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
900,00 €	26938,00 €	26737,20 €	99,25 %

Z toho:

- ❑ **Prevádzkovanie kamerového systému** – z rozpočtovaných 26938,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 vo výške 26737,20 €, čo predstavuje 99,25 % plnenie. Sú tu zahrnuté výdavky na elektrickú energiu, na údržbu kamerového systému a na poistné.

Program 6: Odpadové hospodárstvo

Schválený rozpočet 2020	Rozpočet po úpravách 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
41400,00 €	56960,00 €	46276,47 €	81,24 %

Podprogram 6.1: Nakladanie s odpadmi

Schválený rozpočet 2020	Rozpočet po úpravách 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
41400,00 €	56960,00 €	46276,47 €	81,24 %

Z toho:

- ❑ **Tuhý komunálny odpad, drobný stavebný odpad, separovaný zber** – z rozpočtovaných 51026,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 vo výške 43543,01 €, čo predstavuje 85,33 % plnenie. Patria sem výdavky za odvoz komunálneho odpadu, drobného stavebného odpadu a separovaného odpadu.

- ❑ **Zberný dvor** – z rozpočtovaných 2734,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 vo výške 2733,46 €, čo predstavuje 99,98 %. Finančné prostriedky boli použité na materiálne výdavky.

Program 7: Komunikácie

Schválený rozpočet 2020	Rozpočet po úpravách 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
18429,00 €	6873,00 €	4944,00 €	71,93 %

Podprogram 7.1: Správa komunikácií

Schválený rozpočet 2020	Rozpočet po úpravách 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
929,00 €	929,00 €	0,00 €	0,00 %

Podprogram 7.2: Vybudovanie a rekonštrukcia komunikácií

Schválený rozpočet 2020	Rozpočet po úpravách 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
17500,00 €	5944,00 €	4944,00 €	83,18 %

Z toho:

- ❑ **Údržba komunikácií** – z rozpočtovaných 4944,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 vo výške 4944,00 €, čo predstavuje 100,00 % plnenie.
- ❑ **Rekonštrukcia miestnych komunikácií** – z rozpočtovaných 12500,00 € nebolo skutočné čerpanie.

Program 8: Šport a kultúra

Schválený rozpočet 2020	Rozpočet po úpravách 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
71225,00 €	90192,00 €	68890,81 €	76,38 %

Podprogram 8.1: Šport

Schválený rozpočet 2020	Rozpočet po úpravách 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
37918,00 €	59545,00 €	56343,07 €	94,62 %

Z toho:

- ❑ **Prevádzka športového areálu** – z rozpočtovaných 10368,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 vo výške 7166,33 €, čo predstavuje 69,12 % plnenie. Sú tu zahrnuté výdavky na prevádzku športového areálu / dohody vo výške a odvody 3426,26 €, energie vo výške 2719,09 €, materiálne výdavky 815,38 €, údržba objektu 205,60 €.
- ❑ **Rekonštrukcia a modernizácia športového areálu** – z rozpočtovaných 49027,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 vo výške 49026,74 €, čo predstavuje 99,99 % plnenie.
- ❑ **Transfer na športovú činnosť / športovo strelecký klub /** – z rozpočtovaných 150,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 vo výške 150,00 €, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Podprogram 8.2: Kultúra

Schválený rozpočet 2020	Rozpočet po úpravách 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
33307,00 €	30647,00 €	12547,74 €	60,98 %

Z toho:

- ❑ **Klubové zariadenie CVČ** – z rozpočtovaných 4891,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 vo výške 2976,55 €, čo predstavuje 60,86 % plnenie. Sú tu zahrnuté energie a na materiálne výdavky.
- ❑ **Knižnica** - z rozpočtovaných 660,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 vo výške 418,51 €, čo predstavuje 63,41 % plnenie. Sú tu zahrnuté odmeny mimopracovného pomeru za vedenie knižnice, a nákup kníh..
- ❑ **Kultúrny dom** - z rozpočtovaných 9712,80 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 vo výške 5520,68 €, čo predstavuje 56,84 % plnenie. Sú tu zahrnuté výdavky na energie a na materiál na prevádzku kultúrneho domu.
- ❑ **Kultúrne podujatia** – z rozpočtovaných 6884,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 vo výške 3632,00 €, čo predstavuje 52,76 % plnenie. Rozpočtujú sa tu výdavky na usporiadanie rôznych akcií, ako deň detí, Mikuláš, deň matiek, deň učiteľov.
- ❑ **Obecné dni** - z rozpočtovaných 8500,00 € nebolo skutočné čerpanie k 31.12.2020.

Program 9: Vzdelávanie

Schválený rozpočet 2020	Rozpočet po úpravách 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
140941,00 €	153237,00 €	122728,83 €	80,09 %

Podprogram 9.1: Materská škola

Schválený rozpočet 2020	Rozpočet po úpravách 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
118861,00 €	118944,00 €	96151,83 €	80,84 %

Z toho:

- ❑ **Plat tarifný, osobný, základný, funkčný, hodnotný, osobné príplatky, ostatné príplatky, odmeny** – z rozpočtovaných 61553,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 vo výške 54934,85 €, čo predstavuje 89,25 % plnenie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov materskej školy.
- ❑ **Poistné a príspevok do poisťovní** – z rozpočtovaných 22447,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 vo výške 18661,39 €, čo predstavuje 83,14 % plnenie. Patria sem odvody z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.
- ❑ **Sociálny fond** – z rozpočtovaných 879,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 vo výške 878,19 €, čo predstavuje 99,91 % plnenie.
- ❑ **Bežný transfer na nemocenské dávky** – z rozpočtovaných 1300,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 vo výške 1118,80 €, čo predstavuje 86,06 % plnenie.
- ❑ **Tovary a služby** – z rozpočtovaných 33759,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 vo výške 21054,91 €, čo predstavuje 62,37 % plnenie. Patria sem výdavky na energie, na materiál, na vodné a stočné, na učebné pomôcky, na údržbu zariadenia, na školenia a na všeobecné služby. Štátne zdroje boli poskytnuté vo výške 2843,00 €, čo bolo použité na obstaranie učebných pomôcok.

Podprogram 9.3: Školské stravovanie

Schválený rozpočet 2020	Rozpočet po úpravách 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
22080,00 €	33299,00 €	26080,69 €	78,32 %

Z toho:

- ❑ **Plat tarifný, osobný, základný, funkčný, hodnotný, osobný príplatok, odmeny** – z rozpočtovaných 19473,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 vo výške 15907,14 €, čo predstavuje 94,88 % plnenie. Patria sem mzdové prostriedky zamestnancov zariadenia školského stravovania.
- ❑ **Poistné a príspevok do poisťovní** – z rozpočtovaných 6295,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 vo výške 5932,03 €, čo predstavuje 94,24 % plnenie. Sú tu zahrnuté odvody poisťného za zamestnávateľa.
- ❑ **Sociálny fond** – z rozpočtovaných 237,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 vo výške 236,71 €, čo predstavuje 99,98 % plnenie.
- ❑ **Bežné transfery na nemocenské dávky** – z rozpočtovaných 221,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 vo výške 220,03 €, čo predstavuje 99,56 % plnenie.
- ❑ **Tovary a služby** – z rozpočtovaných 7073,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 vo výške 3784,78 €, čo predstavuje 53,51 % plnenie. Patria sem výdavky na pracovné odevy, na nákup materiálu, na energie a na služby.

Program 10: Prostredie pre život

Schválený rozpočet 2020	Rozpočet po úpravách 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
39600,00 €	41667,00 €	33837,18 €	81,21 %

Podprogram 10.1: Správa a údržba verejnej zelene a verejných priestranstiev

Schválený rozpočet 2020	Rozpočet po úpravách 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
39600,00 €	41667,00 €	33837,18 €	81,21 %

Z toho:

- ❑ **Verejná zeleň a verejné priestranstvá** – z rozpočtovaných 27424,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 vo výške 24595,13 €, čo predstavuje 89,69 % plnenie. Patria sem výdavky na kosenie a údržbu verejnej zelene a údržba prevádzkových strojov.
- ❑ **Detské ihrisko** - z rozpočtovaných 4341,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 vo výške 3840,65 €, čo predstavuje 88,48 % plnenie.
- ❑ **Námestie v centre obce** - z rozpočtovaných 1000,00 € nebolo skutočné čerpanie.
- ❑ **Chodníky** – z rozpočtovaných 5402,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 vo výške 5401,40 €, čo predstavuje 89,69 % plnenie.

Program 11: Sociálne služby

Schválený rozpočet 2020	Rozpočet po úpravách 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
12663,00 €	19862,00 €	13073,71 €	65,82 %

Podprogram 11.1: Opatrovateľská služba, hmotná núdza, pozostalí, staroba

Schválený rozpočet 2020	Rozpočet po úpravách 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
12663,00 €	19862,00 €	13073,71 €	65,82 %

Z toho:

- ❑ **Opatrovateľská služba** – z rozpočtovaných 1036,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 vo výške 579,68 €, čo predstavuje 55,96 % plnenie.
- ❑ **Hmotná núdza** – z rozpočtovaných 8557,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 vo výške 5192,40 €, čo predstavuje 60,68 % plnenie. Patria sem výdavky na rodinné prídavky. Tieto výdavky boli hrazené zo štátnych zdrojov.
- ❑ **Pozostalí** – z rozpočtovaných 1254,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 vo výške 858,00 €, čo predstavuje 68,42 % plnenie. Sú tu zahrnuté transfery pre pozostalých pri úmrtí člena rodiny.
- ❑ **Staroba** – z rozpočtovaných 9015,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 vo výške 6443,63 €, čo predstavuje 71,48 % plnenie. Patria sem výdavky na energie na klub seniorov, na mzdové prostriedky a na oslavu dňa dôchodcov.

Program 12: Administratíva – podporná činnosť

Schválený rozpočet 2020	Rozpočet po úpravách 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
183601,00 €	225538,00 €	200783,53 €	89,02 %

Podprogram 12.1: Zamestnanci obecného úradu - správa

Schválený rozpočet 2020	Rozpočet po úpravách 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
116451,00 €	121459,00 €	117021,83 €	93,11 %

Z toho:

- ❑ **Plat tarifný, osobný, základný, funkčný, hodnotný, osobný príplatok, odmeny** - z rozpočtovaných 82666,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 vo výške 80457,75 €, čo predstavuje 97,33 % plnenie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ.
- ❑ **Poistné a príspevok do poisťovní** – z rozpočtovaných 36137,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 vo výške 34049,77 €, čo predstavuje 94,23 % plnenie. Sú tu zahrnuté odvody poisťného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.
- ❑ **Sociálny fond** – z rozpočtovaných 1383,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 vo výške 1381,97 €, čo predstavuje 99,93% plnenie.
- ❑ **Odmeny pracovníkom mimopracovného pomeru** – z rozpočtovaných 25500,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 vo výške 19582,05 €, čo predstavuje 76,80 % plnenie.
- ❑ **Bežné transfery na nemocenské dávky** – z rozpočtovaných 700,00 € skutočné čerpanie k 31.12.2020 nebolo.

- ❑ **Stravovanie zamestnancov** – z rozpočtovaných 7436,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 vo výške 7434,98 €, čo predstavuje 99,99 % plnenie.

Podprogram 12.2: Obecný úrad - správa

Schválený rozpočet 2020	Rozpočet po úpravách 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
45880,00 €	67216,00 €	53377,01 €	79,41 %

Z toho:

- ❑ **Tovary a služby** – z rozpočtovaných 60907,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 vo výške 47071,85 €, čo predstavuje 77,29 % plnenie. Sú tu zahrnuté výdavky energie, na materiál, na pracovné odevy a ochranné pomôcky, na všeobecné a špeciálne služby, na koncesionárske poplatky, na propagáciu a reklamu.
- ❑ **Prestavba** – z rozpočtovaných 6309,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 vo výške 6305,16 €, čo predstavuje 99,94 % plnenie.

11. Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo obce Kajal schvaľuje Záverečný účet obce Kajal za rok 2020a celoročné hospodárenie **bez výhrad/ s výhradou**.

Obecné zastupiteľstvo obce Kajal berie na vedomie:

- Prebytok hospodárenia zisteného podľa § 10 odst. 3 písmeno a), b), c) Zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov vo výške 82828,06 €
- Prebytok hospodárenia zisteného v zmysle Výkazu ziskov a strát vo výške 71958,68 €
- Prebytok hospodárenia zisteného podľa § 10 odst. 3 písmeno a), b) Zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov vo výške 32486,90 € a upravený o nevyčerpané prostriedky vo výške 887,31 €.
- Nerozdelený výsledok hospodárenia minulých rokov vo výške 18095,89 €.

Obecné zastupiteľstvo obce Kajal schvaľuje:

- že rezervný fond vytvorí vo výške 887,31 €,
- nerozdelený výsledok hospodárenia minulých rokov vo výške 18095,89 € použiť na ...