

OBEC KAJAL



Individuálna výročná správa obce Kajal za rok 2019



Lívia Farkasová

Starostka obce Kajal

OBSAH

1	Úvodné slovo starostky obce.....	3
2	Identifikačné údaje obce Kajal.....	4
3	Základná charakteristika obce Kajal.....	4
3. 1.	Geografické údaje.....	4
3. 2.	Demografické údaje.....	4-5
3. 3.	Symboly obce.....	6
3. 4.	Základná charakteristika obce.....	6-7
3. 5.	Výchova a vzdelávanie.....	8
3. 6.	Zdravotníctvo.....	8
3. 7.	Sociálne zabezpečenie.....	8-9
3. 8.	Kultúra.....	9
3. 9.	Hospodárstvo.....	9
4	Profil obce.....	10
4. 1.	Obec a jej úlohy.....	10-11
4. 2.	Organizačná štruktúra obce.....	11-14
4. 3.	Obecný úrad v Kajale.....	14
5	Informácia o vývoji obce z pohľadu rozpočtovníctva.....	15
5. 1.	Účtovníctvo obce.....	15-16
5. 2.	Rozpočet obce Kajal za rok 2019 a jeho plnenie.....	17-37
6	Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2019.....	37
7	Rozpočet obce Kajal na roky 2019 - 2022.....	38
8	Informácia o vývoji obce z pohľadu účtovníctva.....	39
8. 1.	Aktíva.....	39
8. 2.	Pasíva.....	39
8. 3.	Pohľadávky.....	40
8. 4.	Závazky.....	40
9	Hospodársky výsledok za rok 2019 – vývoj nákladov a výnosov.....	40
10	Ostatné dôležité informácie.....	41
10. 1.	Prijaté granty a transfery.....	41
10. 2.	Poskytnuté dotácie.....	42
10. 3.	Významné investičné akcie v roku 2019.....	42
10. 4.	Predpokladaný budúci vývoj činnosti.....	42
10. 5.	Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia.....	42

1 Úvodné slovo starostky obce

V roku 2019 sme sa snažili zabezpečovať chod samosprávy tak, ako po iné roky pre najväčšiu spokojnosť našich občanov veď základnou úlohou obce pri výkone samosprávy je starostlivosť o všestranný rozvoj jej územia a potreby jej obyvateľov.

Obec financovala svoje potreby predovšetkým z vlastných príjmov, dotácií zo štátneho rozpočtu a z ďalších zdrojov, z eurofondov napr. na rozšírenie kamerového systému, na rekonštrukciu budovy prezlíkarne, prestavbu bývalého zdravotného strediska na obecný úrad, rekonštrukciu detského, ihriska výmenou všetkých elementov a pridaním nových, vybudovanie nového pri materskej škole. Z úveru od ŠFRB a dotácie MdaV SR sme odkúpili 12-bytový dom, ktorý od 1. mája obývajú nájomníci.

Obnova materskej školy je stále v nedohľadne, verejné obstarávanie bolo zrušené, uchádzači nespĺnili podmienky. Vypísalo sa nové, čakali sme ďalej na jeho kontrolu.

Obec poskytla zo svojho rozpočtu dotáciu pre spoločenské organizácie v obci.

Usporiadali sme pre našich obyvateľov rôzne akcie ako Maškarný ples pre deti, Deň matiek, Deň detí, Obecné dni, , Deň dôchodcov, Mikuláš, Adventný koncert.

Obec spolupracovala s miestnymi spoločenskými organizáciami ako Fitnes Club, Športovo strelecký klub, Zväz zdravotne postihnutých, Klub dôchodcov, Zväz záhradkárov, Rodičovské združenie pri MŠ Kajal, Fotoklub.

2 Identifikačné údaje obce Kajal

Názov: Obec Kajal

Sídlo: Kajal č. 20, 925 92 Kajal

IČO: 00306029

Štatutárny orgán obce: Lívia Farkasová, starostka obce

Telefón: 031/781 12 81

Mail: kajal@kajal.sk

Webová stránka: www.kajal.sk

3 Základná charakteristika obce Kajal

3.1. Geografické údaje

Geografická poloha obce: okres Galanta, mikroregión Dudváh

Susedné mestá a obce: Topoľnica, Váhovce, Matúškovo, Gán, Malá Mača, Veľká Mača, Dolná Streda, Mostová, Košúty, Čierny Brod, Čierna Voda

Celková rozloha kat. územia obce: 1381,85 ha

Priemerná nadmorská výška v m: 117 m n. m.

3.2. Demografické údaje

Počet obyvateľov obce k 31.12.2019: 1532 z toho muži 791, ženy 741

Kategória	Spolu	Muži	Ženy
Vek od 0 – 19 rokov	281	137	144
Vek od 20 – 64 rokov	981	529	452
Vek od 64 +	270	125	145

zdroj: Obecný úrad Kajal, vlastné spracovanie

Vývoj počtu obyvateľstva obce Kajal:

Rok	Počet obyvateľov	Muži	Ženy
2010	1429	745	747
2011	1441	726	715
2012	1460	731	729

2013	1468	738	730
2014	1484	750	734
2015	1500	760	740
2016	1517	766	751
2017	1493	750	743
2018	1501	764	737
2019	1532	791	741

Zdroj: Obecný úrad Kajal, vlastné spracovanie

Stav a pohyb obyvateľstva obce Kajal:

Rok	Narodenie	Úmrtie	Saldo	Priťahovanie	Odstaňovanie	Saldo
2010	24	9	5	46	12	34
2011	12	8	4	52	17	35
2012	19	11	8	50	27	23
2013	8	15	-7	26	7	19
2014	16	9	7	57	17	40
2015	16	14	2	21	24	-3
2016	17	12	5	39	27	12
2017	8	19	-11	42	25	17
2018	16	16	0	59	26	33
2019	14	16	-2	53	47	6

Zdroj: Obecný úrad Kajal, vlastné spracovanie

3.3. Symboly obce



Erb obce



Vlajka obce

„Erb obce Kajal tvorí v bielo-zelenom štíte do červeného husárskeho kroja odetý husár, so vztyčeným mečom v pravej ruke sediaci na čiernom koni, ktorý stojí na zadných nohách.“ /
Štatút obce Kajal, 2007 /

3.4. Základná charakteristika obce

Obec Kajal mala k 31.12.2019 1532 obyvateľov a kataster má celkovú rozlohu 1381,85 ha. Nachádza sa na juhozápadnom Slovensku, v strednej časti Podunajskej nížiny. Geograficky je začlenená do Trnavského kraja a leží v okrese Galanta, 5 km od mesta Galanta. Západnú hranicu katastra tvorí kataster mesta Galanta, severozápadnú hranicu katastra obce tvorí kataster obce Váhovce, juhozápadnú hranicu katastra obce tvorí obec Matúškovo, ďalej smerom na východ v okrese Šaľa susedí obcou Kráľová nad Váhom a na juhu s chotárom obce Topoľnica. Nadmorská výška v intraviláne je 117 m n. m.. Obec má výhodnú geografickú polohu, má priame a časovo nenáročné cestné spojenie s okresnými mestami Galanta a Šaľa. Obec je vzdialená približne 80 km od rakúskej hranice a 65 km od maďarskej hranice. Štátne a verejnoprávne inštitúcie okresnej úrovne (okresný úrad, okresné riaditeľstvo Policajného zboru a ďalšie inštitúcie) sídlia v okresnom meste Galanta, ktoré je vzdialené cca. 5 km od obce.



Prvá písomná zmienka o obci pochádza z roku 1297, ako Quayol, neskôr ako Kayul (1361), Kayaly (1449), Alsokayal, Felsewkayal (1476), Kajall (1773), Zemanský Kajál (1920), Kajal (1927); po maďarsky Kajál, Nemeskajal. Obec patrila zemianskym rodinám, v 18. storočí bola zemianskou obcou. V roku 1828 mala 175 domov a 1250 obyvateľov. Zaoberali sa poľnohospodárstvom. Za 1. ČSR si obec zachovala poľnohospodársky ráz a v rokoch 1938-45 bola pripojená k Maďarsku. JRD bolo založené v roku 1950.

Kajal je v súčasnosti na úrovni štatistickej územnej jednotky (ďalej len ŠJÚ) LAU 2 (do roku 2002: NUTS 5) ktorá leží v Podunajskej nížine, v údolí Váhu. Územie obce je vymedzené katastrálnou hranicou, v rámci LAU 1 (do roku 2002: NUTS 4) okres Galanta vo VÚC – Trnava. Intravilán obce je obklopený vodnými tokmi lokálnych potokov, takže do obce je možné vstupovať len cez mosty.

Územie obce tvorí poľnohospodárska pôda vysokej bonity, ktorá je intenzívne využívaná. Do katastra obce patrí aj časť vodnej plochy vodného diela Kráľová nad Váhom.

/ zdroj: Encyklopedický ústav Slovenskej akadémie vied, 1977 /

V obci sa nachádza Rímskokatolícky kostol, ktorý bol postavený v 16. storočí pôvodne v renesančnom štýle. Koncom 19. storočia na ňom bola vykonaná rekonštrukcia a prestavba, kedy získal terajšiu podobu. Posledná rekonštrukcia bola vykonaná v rokoch 1992-1995 za pomoci obyvateľov a obce. Evanjelický kostol bol postavený v roku 1898 v neogotickom štýle, a túto podobu si zachoval dodnes. Veľké opravy sa vykonali na budove v rokoch 1995-1998 tiež za pomoci obce a obyvateľov obce.

/ zdroj: www.kajal.sk /

V obci sa nachádza základná škola a materská škola, ďalej kultúrno-spoločenské organizácie, ktoré vyvíjajú rôznorodú činnosť.

Obec je zakladateľom Mikroregiónu Dudváh s obcami Čierna Voda, Čierny Brod, Košúty, Mostová, Matúškovo, Topoľnica, Váhovce, Dolná Streda, Gáň, Malá Mača a Veľká Mača.

3.5. Výchova a vzdelávanie

V súčasnosti v obci výchovu a vzdelávanie detí zabezpečuje materská škola /MŠ/ s vyučovacím jazykom maďarským a slovenským.

3.6. Zdravotníctvo

Na území obce Kajal sa nenachádza zdravotnícke zariadenie poskytujúce zdravotnú starostlivosť pre obyvateľov obce. Zdravotnú starostlivosť pre obyvateľov obce poskytuje:

- Svet zdravia, a. s. - Nemocnica s poliklinikou Sv. Lukáša v Galante resp. ďalšie ambulancie podľa výberu
- Zmluvný lekár podľa výberu obyvateľa obce.

Na základe analýzy doterajšieho vývoja možno očakávať, že rozvoj zdravotnej starostlivosti sa bude orientovať na uspokojovanie potrieb občanov prevažne dôchodkového veku a zdravotne postihnutých.

3.7. Sociálne zabezpečenie

Na území obce sa nachádzajú sociálne zariadenie sociálnej starostlivosti, ktoré patria neverejným poskytovateľom. Zariadenie pre seniorov Simeon je v intraviláne obce a spravuje ho Centrum sociálnych služieb pre starších občanov SAMARITÁN so sídlom v Galante. Senior Care Kaskády sa nachádza v lokalite Kaskády a je v správe neziskovej organizácie Služby pre seniorov. Poskytovanie sociálnych služieb v obci Kajal sa zabezpečuje prostredníctvom opatrovateľskej služby.

3.8. Kultúra

Počas celého roka sa konajú v obci Kajal rôzne kultúrno – spoločenské podujatia. Rozvoj kultúry na území obce zabezpečuje samospráva obce v spolupráci so spoločenskými organizáciami obce. V roku 2019 na kultúrnom živote sa spolupodieľali napr.: Klub dôchodcov, MO CSEMADOK, Zväz zdravotne postihnutých a ďalšie.

Na základe analýzy doterajšieho vývoja možno očakávať, že kultúrny a spoločenský život sa bude orientovať na organizovanie kultúrnych a spoločenských podujatí pre obyvateľov a návštevníkov obce.

3.9. Hospodárstvo

Najvýznamnejší poskytovatelia služieb v obci:

- COOP Jednota SD – zmiešaný tovar,
- Poľnohospodárske družstvo Topoľnica so sídlom v Kajali – chov dojníc,
- SOMA AGRO s. r. o. – zmiešané hospodárstvo
- Gabriel Nagy – GAaRONA – výroba čerstvého pečiva a koláčov,
- Arpád Dömény – rezanie, tvarovanie a konečná úprava kameňa,
- Zoltán Szendrődi – obrábanie,
- Arnošt Dobrucký – DOAR – demolácia,
- Hydro Real Group s. r. o. – výstavba rozvodov pre plyn a kvapaliny,
- DS stav, s. r. o. – zemné práce,
- Bohuš Šesták – Veľkosklad s. r. o. – ostatné pomocné činnosti i. n.
- Ján Markoš – maľovanie a zasklievanie
- a ďalšie.

Ekonomiku územia ovplyvňuje viacero faktorov, medzi nich patria: ekonomická štruktúra územia, odvetvová štruktúra podnikov, zamestnanosť a nezamestnanosť.

Zdroj: www.vsetkyfirmy.sk, PHSR obce Kajal

4 Profil obce

4.1. Obec a jej úlohy

Obec je samostatný územný a správny celok Slovenskej republiky. Združuje osoby, ktoré majú na jej území trvalý pobyt. Obec je právnickou osobou, ktorá za podmienok ustanovených zákonom č. 138/1991 Zb. o majetku obcí samostatne hospodári s vlastným majetkom a vlastnými príjmami, pričom výkon samosprávy je definovaný v zákone č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov. Základnou úlohou obce pri výkone samosprávy je starostlivosť o všestranný rozvoj jej územia a o potreby jej obyvateľov.

Obec financuje svoje potreby predovšetkým z vlastných príjmov, dotácií zo štátneho rozpočtu a z ďalších zdrojov. Na plnenie svojich úloh môže použiť návratné zdroje financovania, nenávratné zdroje financovania a prostriedky mimorozpočtových peňažných fondov. Na plnenie rozvojového programu obce alebo na plnenie inej úlohy, na ktorej má štát

záujem, možno obci poskytnúť štátnu dotáciu. Svoje úlohy môže obec financovať aj z prostriedkov združených s inými obcami, so samosprávnymi krajmi a s inými právnickými a fyzickými osobami.

Majetkom obce sú veci vo vlastníctve obce a majetkové práva obce. Majetok obce slúži na plnenie úloh obce, má sa zveľaďovať a zhodnocovať a vo svojej celkovej hodnote zásadne nezmenšený zachovať. Darovanie nehnuteľného majetku obce je neprípustné. Majetok obce možno použiť na verejné účely, na podnikateľskú činnosť a na výkon samosprávy obce. Zásady hospodárenia a nakladania s majetkom obce schvaľuje obecné zastupiteľstvo. Obec môže zveriť svoj majetok do správy rozpočtovej organizácii, ktorú zriadila podľa zákona o rozpočtových pravidlách verejnej správy. Obec môže vložiť svoj majetok ako vklad do obchodnej spoločnosti alebo môže zo svojho majetku založiť právnickú osobu. Obec môže upustiť od vymáhania majetkových práv, ak dôvody pre trvalé alebo dočasné upustenie určí v zásadách hospodárenia a nakladania s majetkom obce.

Podiely na daniach v správe štátu upravuje zákon č. 564/2004 Z. z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov. Dotácie na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy sa zabezpečujú prostredníctvom správcu kapitoly štátneho rozpočtu, do ktorého vecnej pôsobnosti patrí výkon štátnej správy, ktorý sa preniesol na obec. Poskytujú sa na základe zákona č. 597/2003 Z. z. o financovaní základných škôl a školských zariadení. Prijaté prostriedky štátneho rozpočtu obec používa na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy. Po prijatí prostriedkov ŠR obec zúčtuje prostriedky v prospech svojho rozpočtu.

Ďalšie dotácie v súlade so zákonom o štátnom rozpočte na príslušný rozpočtový rok sa zabezpečujú prostredníctvom Ministerstva financií SR alebo správcu rozpočtovej kapitoly SR, do ktorého vecnej pôsobnosti patrí činnosť, ktorá sa má financovať.

Obec, ako subjekt verejnej správy zadefinovaný v § 3 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v znení neskorších predpisov, je právnickou osobou zapísanou v registri organizácií vedenom Štatistickým úradom SR podľa zákona č. 540/2001 Z. z. o štátnej štatistike v znení neskorších predpisov.

4.2. Organizačná štruktúra obce

Orgány obce vo volebnom období 2018 - 2022

Starostka obce:

Lívia Farkasová

Predstaviteľom obce a najvyšším výkonným orgánom obce je starostka. Jej funkcia je verejná. Funkčné obdobie začína zložením sľubu. Je štatutárnym orgánom v majetkovoprávných vzťahoch obce a v pracovnoprávných vzťahoch zamestnancov obce; v administratívnych vzťahoch je správnym orgánom.

Starostka obce zvoláva zasadnutia obecného zastupiteľstva, podpisuje ich uznesenia, vykonáva obecnú správu, zastupuje obec vo vzťahu k štátnym orgánom, k právnickým a fyzickým osobám, rozhoduje vo všetkých veciach správy obce, ktoré nie sú zákonom alebo štatútom obce vyhradené obecnému zastupiteľstvu.

Zástupca starostu obce: Ing. Peter Madarász

Hlavný kontrolór obce: Bc. Imrich Mikoš v súčasnosti

Funkciu hlavného kontrolóra obce zriaďuje obecné zastupiteľstvo. Hlavný kontrolór je zamestnancom obce, ktorý vykonáva kontrolnú činnosť. Je volený na šesť rokov.

Poslanci Obecného zastupiteľstva obce Kajal:

1. Ing. Peter Madarász
2. Rolad Kász
3. Zoltán Dávid Forró
4. Ing. Gabriela Lauro Oszvényi
5. Ing. Mária Mészárosová
6. Gyöngyike Borsányiová
7. Juraj Óráš
8. Zoltán Szendrődi
9. Bc. Imrich Mikos

Obecné zastupiteľstvo je zastupiteľský zbor obce zložený z poslancov zvolených v priamych voľbách obyvateľmi obce. Funkčné obdobie OZ sa končí zložením sľubu poslancov novozvoleného obecného zastupiteľstva na štyri roky.

OZ rozhoduje o základných otázkach života obce: určuje zásady hospodárenia a nakladania s majetkom obce, schvaľuje rozpočet obce a jeho zmeny, schvaľuje územný plán obce, rozhoduje o zavedení a zrušení miestnej dane alebo miestneho poplatku, určuje náležitosti miestnej dane alebo miestneho poplatku a verejnej dávky a rozhoduje o prijatí úveru alebo pôžičky, vyhlasuje hlasovanie obyvateľov obce o najdôležitejších otázkach života a rozvoja obce, zvoláva verejné zhromaždenia občanov, uznáva sa na nariadeniach, schvaľuje dohody o medzinárodnej spolupráci a členstve obce v medzinárodnom združení, určuje organizáciu obecného úradu a určuje plat starostu a hlavného kontrolóra, schvaľuje poriadok odmeňovania zamestnancov obce, ako aj ďalšie predpisy, zriaďuje, zrušuje a kontroluje rozpočtové a príspevkové organizácie obce a na návrh starostu vymenúva a odvoláva ich vedúcich, zakladá a zrušuje obchodné spoločnosti a iné právnické osoby a schvaľuje zástupcov obce do ich orgánov, ako aj schvaľuje majetkovú účasť obce v právnickej osobe, schvaľuje združovanie obecných prostriedkov a činností a účasť v združeniach, ako aj zriadenie spoločného regionálneho alebo záujmového fondu, zriaďuje a zrušuje orgány potrebné na samosprávu obce a určuje náplň ich práce, udeľuje čestné občianstvo obce, obecné vyznamenania a ceny, ustanovuje erb obce, vlajku obce, pečať obce, prípadne znelku obce.

Komisie pri Obecnom zastupiteľstve obce Kajal

Obecné zastupiteľstvo môže zriaďovať komisie ako svoje stále alebo dočasné poradné, iniciatívne a kontrolné orgány.

Komisie sú zložené z poslancov obecného zastupiteľstva a z ďalších osôb zvolených obecným zastupiteľstvom.

Zloženie a úlohy komisií vymedzuje obecné zastupiteľstvo.

Predsedia a členovia zriadených komisií:

❖ Komisia finančná a rozvoja obce -

Predseda: Bc. Imrich Mikoš

Členovia:

Borsányiová Gyöngyi

Zoltán Szendrődi

Roland Kász

Zoltán Forró

Juraj Óráš

Ing. Mária Mészárosová

Ing. Gabriela Lauro Osztenyi

Ing. Peter Madarász

❖ **Komisia pre ochranu verejného záujmu –**

Predseda: Gyöngyike Borsányiová

Členovia:

Bc. Imrich Mikos

Ing. Peter Madarász

❖ **Komisia ochrany pred požiarimi a povodňami –**

Predseda: Juraj Óráš

Členovia:

Borsányiová Gyöngyike

Zoltán Szendrődi

Zoltán Forró

Ing. Mária Mészárosová

Ing. Gabriela Lauro Osztényi

Ing. Peter Madarász

Bc. Imrich Mikos

Roland Kász

❖ **Komisia kultúry a sociálnych vecí –**

Predseda: Ing. Gabriela Lauro Osztényi

Členovia:

Borsányiová Gyöngyike

Zoltán Szendrődi

Zoltán Forró

Ing. Mária Mészárosová

Bc. Imrich Mikos

Ing. Peter Madarász

Roland Kász

Juraj Óráš

❖ **Komisia športu, mládeže a verejného poriadku –**

Predseda: Zoltán Forró

Členovia:

Zoltán Szendrődi

Gyöngyike Borsányiová

Roland Kász

Ing. Mária Mészárosová

Bc. Imrich Mikos

Ing. Peter Madarász

Juraj Óráš

Ing. Gabriela Lauro Osztényi

4.3. Obecný úrad v Kajale

Obecný úrad je výkonným orgánom obecného zastupiteľstva a starostky obce. Obecný úrad zabezpečuje organizačné a administratívne veci obecného zastupiteľstva a starostky, ako aj orgánov zriadených obecným zastupiteľstvom. Prácu obecného úradu organizuje starostka obce.

Obecný úrad zabezpečuje najmä písomnú agendu orgánov obce a orgánov obecného zastupiteľstva a je podateľňou a výpravňou písomností obce, vypracúva odborné podklady a iné písomnosti na rokovanie obecného zastupiteľstva a komisií, vypracúva písomné vyhotovenia všetkých rozhodnutí starostky vydaných v správnom konaní, vykonáva nariadenia, uznesenia obecného zastupiteľstva a rozhodnutia starostky.

Sídlo: Kajal č. 20, 925 92 Kajal

IČO: 00 306 029

DIČ: 202 11 53 574

tel.: 031/781 12 81

fax: 031/ 781 12 81

Bankové spojenie: VÚB, a. s., pobočka Galanta, č. ú. SK80 0200 0000 0009 1932 8132

e-mail: kajal@kajal.sk

web stránka: www.kajal.sk

5 Informácia o vývoji obce z pohľadu rozpočtovníctva

5.1. Účtovníctvo obce

Všeobecnou legislatívnou normou upravujúcou účtovníctvo vrátane účtovnej závierky rozpočtových organizácií a obcí je zákon č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov. V zmysle tohto zákona účtuje obce v sústave podvojného účtovníctva.

Účtovnú závierku vo všeobecnosti upravuje tretia časť zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a definuje ju ako štruktúrovanú prezentáciu skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva, poskytovanú osobám, ktoré tieto informácie vyžadujú, pričom účtovná závierka tvorí jeden celok pozostávajúci zo všeobecných náležitostí a z jednotlivých súčastí – súvahy, výkazu ziskov a strát, poznámok.

Cieľom účtovnej závierky je poskytnúť verný a pravdivý obraz o hospodárení obce. Informácie v účtovnej závierke sú užitočné, ak sú posudzované z hľadiska významnosti, zrozumiteľné, porovnateľné a spoľahlivé.

Vymedzenie predmetu účtovníctva obsahuje § 2 zákona o účtovníctve ako účtovanie skutočností o stave a pohybe majetku, o stave a pohybe záväzkov, o rozdiely majetku

a záväzkov, o výnosoch a nákladoch, o príjmoch a výdavkoch, o výsledku hospodárenia účtovnej jednotky.

Zákon č.431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov v § 19 stanovuje povinnosť overenia individuálnej účtovnej závierky a v § 20 vyhotovenie výročnej správy, ktorej súlad s účtovnou závierkou musí byť tiež overený audítorom. Pre obce to ustanovuje aj § 9 zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších doplnkov.

Účtovná závierka predstavuje kontinuálny proces činností, ktorých výsledkom je zostavenie účtovných výkazov, vypracovanie poznámok a následné predloženie účtovnej závierky ako celku vrátane všeobecných náležitostí na určené miesta predkladania. Z hľadiska charakteru ich môžeme rozčleniť na účtovnú závierku pozostávajúcu z prípravných prác závierkových činností, uzatvorenia účtovných kníh a zostavenia účtovnej závierky. Prípravné práce sa uskutočnili pred uzavretím účtovných kníh a zahŕňali tieto okruhy činností: inventarizáciu, kontrolu bilančnej kontinuity, kontrolu nadväznosti analytických účtov a analytickej evidencie na syntetické účty, tvorba rezerv, tvorba a zúčtovanie opravných položiek, zaúčtovanie časového rozlíšenia nákladov a výnosov, kontrola zaúčtovania odpisov, kontrola zaúčtovania transferov, zaúčtovanie účtovných prípadov na účtoch, ktoré nesmú mať konečný zostatok, kontrolu účtu výsledku hospodárenia, doúčtovanie účtovných prípadov bežného účtovného roka, kontrolu formálnej správnosti účtovných zápisov.

Pri uzatváraní účtovných kníh obec postupuje nasledovne: zisťujú sa obraty jednotlivých účtov, zisťujú sa konečné stavy účtov prostriedkov a zdrojov rozpočtového hospodárenia, konečné zostatky ostatných súvahových účtov, zisťuje sa účtovný výsledok hospodárenia za účtovné obdobie.

5.2 Rozpočet obce Kajal za rok 2019 a jeho plnenie

Rozpočet obce je základom finančného hospodárenia obce v príslušnom rozpočtovom (kalendárnom) roku. Pred schválením je rozpočet obce zverejnený 15 dní spôsobom obvyklým v obci. Rozpočet obce je súčasťou rozpočtu sektora verejnej správy a obsahuje príjmy a výdavky, v ktorých sú vyjadrené finančné vzťahy k právnickým a fyzickým osobám pôsobiacim na území obce, obyvateľom žijúcim na tomto území vyplývajúce zo zákonov a z iných všeobecne záväzných právnych predpisov, všeobecne záväzných nariadení obce ako aj zo zmlúv. Zahŕňa aj finančné vzťahy štátu k rozpočtu obce.

Zákon č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v znení neskorších predpisov požaduje v rozpočte verejnej správy uplatňovanie rozpočtovej klasifikácie /funkčná,

druhovú, organizačnú a ekonomickú klasifikáciu/, a to pri sledovaní plnenia rozpočtu verejnej správy a pri pohyboch na účtoch finančných aktív. Funkčná klasifikácia umožňuje sledovanie výdavkov verejnej správy podľa ich účelu a medzinárodné porovnávanie.

Obec Kajal zabezpečuje rôzne spoločenské úlohy nevýrobnej povahy. Ich prostredníctvom štát plní prevažnú väčšinu svojich hospodársko-organizačných, kultúrnych, výchovných a iných funkcií.

Obec Kajal hospodári s rozpočtovými prostriedkami a s prostriedkami prijatými od iných subjektov a zostavuje svoj rozpočet príjmov a výdavkov. Financuje svoje potreby predovšetkým z vlastných príjmov, dotácií zo štátneho rozpočtu a z ďalších zdrojov. Na plnenie svojich úloh môže obec použiť návratné zdroje financovania, nenávratné zdroje financovania a prostriedky mimorozpočtových peňažných fondov. Obec môže svoje úlohy financovať aj z prostriedkov združených s inými obcami, so samostatnými krajmi a s inými právnickými osobami alebo fyzickými osobami.

Plnenie a čerpanie rozpočtu obce

- **bežný rozpočet**, v ktorom uvádza údaje o bežnom rozpočte príjmov a výdavkov na príslušný rok a o ich realizácii od začiatku roka do konca sledovaného obdobia v členení podľa rozpočtovej klasifikácie, pričom údaje o príjmoch sa preberajú z účtov 221 alebo 211 podľa jednotlivkej AE. Príjmy bežného rozpočtu tvoria položky 111, 121, 133 a kategórie 210, 220, 240, 290, 310 ekonomickej rozpočtovej klasifikácie. Výdavky bežného rozpočtu tvoria kategórie 610 až 650 ekonomickej rozpočtovej klasifikácie.
- **kapitálový rozpočet**, v ktorom uvádza údaje o kapitálovom rozpočte príjmov a výdavkov na príslušný rok a o ich realizácii od začiatku roka do konca sledovaného obdobia v členení podľa rozpočtovej klasifikácie, pričom údaje o príjmoch sa preberajú z účtov 221 alebo 211 podľa jednotlivkej AE. Príjmy kapitálového rozpočtu tvoria kategórie 230, 320, 330 ekonomickej rozpočtovej klasifikácie. Výdavky kapitálového rozpočtu tvoria kategórie 710 ekonomickej rozpočtovej klasifikácie.
- **finančné operácie**, ktorými sa realizujú návratné zdroje financovania a ich splácanie tvoria kategórie 410, 430, 450, 510, 820.

V rozpočte obce sa uplatňuje rozpočtová klasifikácia v súlade s osobitným predpisom. Rozpočet na rok 2018 bol zostavený v súlade s ust. § 10 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet sa vnútorne člení na bežné príjmy a bežné výdavky

(ďalej len bežný rozpočet), kapitálové príjmy a kapitálové výdavky (ďalej len kapitálový rozpočet) a finančné operácie príjmové a výdavkové.

Obec Kajal na rok 2019 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 2019 bol zostavený ako prebytkový. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce Kajal v roku 2019 sa riadilo Rozpočtom príjmov a programovým rozpočtom výdavkov, ktorý bol schválený uznesením obecného zastupiteľstva 12.12.2018 uznesením č.14/2018

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 28.02.2019 uznesením č. 7-8/2019
- druhá zmena vykonaná rozpočtovým opatrením č. 1 k 31.03.2019
- tretia zmena vykonaná rozpočtovým opatrením č. 2 k 30.06.2019
- štvrtá zmena vykonaná rozpočtovým opatrením č. 3 k 30.09.2019
- piata zmena vykonaná rozpočtovým opatrením č. 4 k 31.12.2019

Rozpočet obce k 31.12.2019 v eurách

	Rozpočet schválený	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	Percento plnenia rozpočtu
Príjmy celkom	954165,00 €	1913367,00 €	1672509,03 €	87,42 %
Z toho:				
Bežné príjmy	633165,00 €	695828,00 €	651633,26 €	93,65 %
Kapitálové príjmy	150000,00 €	535530,00 €	443961,04 €	82,91 %
Finančné príjmy	171000,00 €	682009,00 €	576914,73 €	84,59 %
Výdavky celkom	730432,00 €	1835477,00 €	1633742,18 €	89,01 %
Z toho:				
Bežné výdavky	541952,00 €	635338,00 €	520121,87 €	81,87 %
Kapitálové výdavky	149500,00 €	1146097,00 €	1059650,19 €	92,46 %
Finančné výdavky	38980,00 €	54042,00 €	53970,12 €	99,87 %

Rozpočet bol schválený ako prebytkový s príjmami vo výške: 954165,00 € a s výdavkami vo výške: 730432,00 €.

Rozbor plnenia príjmov za rok 2019

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
1913367,00 €	1672509,03 €	87,42 %

Z rozpočtovaných celkových príjmov 1913367,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2019 vo výške 1672509,03 €, čo predstavuje 87,42 % plnenie.

Bežné príjmy:

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
695 828,00 €	651 633,26 €	95,79 %

Z rozpočtovaných bežných príjmov 695828,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2019 vo výške 651633,26 €, čo predstavuje 93,65 % plnenie.

Z toho:

Bežné príjmy - daňové:

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
571 660,00 €	552 305,87 €	96,62 %

Z rozpočtovaných daňových príjmov 571 660,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2019 vo výške 552 305,87 €, čo predstavuje 96,62 % plnenie.

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 468182,00 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2019 poukázané finančné prostriedky zo ŠR vo výške 467183,04 €, čo predstavuje plnenie na 99,79 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 60978,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2019 vo výške 53265,30 €, čo predstavuje 87,36 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 38924,16 €, dane zo stavieb 13918,54€.

Daň za psa

Z rozpočtovaných 1750,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2019 vo výške 1622,00 €, čo predstavuje 92,69 % plnenie.

Daň za ubytovanie

Z rozpočtovaných 9351,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2019 vo výške 84 €, čo predstavuje 0,90 % plnenie.

Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 600,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2019 vo výške 445,00 €, čo predstavuje 74,17 % plnenie.

Daň za komunálne odpady a drobné stavebné odpady

Z rozpočtovaných 30749,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2019 vo výške 29706,53 €, čo predstavuje 96,61 % plnenie.

Bežné príjmy - nedaňové:

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
101 654,00 €	77 450,62 €	76,19 %

Z rozpočtovaných nedaňových bežných príjmov 101654,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2019 vo výške 77450,62 €, čo predstavuje 76,19 % plnenie.

Príjmy z prenajatých budov, priestorov a objektov a zariadenia

Z rozpočtovaných 48275,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2019 vo výške 39085,74 €, čo predstavuje 80,97 % plnenie. Patria sem príjmy z prenájmu bytov, kultúrneho domu, centra voľného času, strojov a zariadenia.

Administratívne poplatky a iné poplatky

Z rozpočtovaných 38279,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2019 vo výške 27495,31 €, čo predstavuje 71,83 % 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.

Úroky z vkladov

Z rozpočtovaných 100,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2019 vo výške 32,30 €, čo predstavuje 32,30 % plnenie. Patria sem prijaté úroky z finančných prostriedkov uložených v bankách.

Príjmy z dobropisov

Z rozpočtovaných 5 000,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2019 vo výške 1532,89 €, čo predstavuje 30,66 % plnenie. Patria sem príjmy z dobropisov za elektrinu a plyn.

Vrátky

Z rozpočtovaných 3 000,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2019 vo výške 2633,61 €, čo predstavuje 87,79 %. Patrí sem príjmy z poisťných plnení a príjmy za refundovanie nákladov na separovaný zber.

Stravovanie

Z rozpočtovaných 7 000,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2019 vo výške 6670,77 €, čo predstavuje 95,30 %. Patrí sem príjmy z poisťných plnení a príjmy za refundovanie nákladov na separovaný zber.

Bežné príjmy - granty a transfery

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
22 514,00 €	21 876,77 €	97,17 %

Z rozpočtovaných bežných príjmov na granty a transfery 22 514,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2019 vo výške 21 876,77 €, čo predstavuje 97,17 % plnenie.

Obec Kajal prijala v roku 2019 nasledovné bežné granty a transfery:

P. č.	Poskytovateľ dotácie	Suma poskytnutých prostriedkov	Účel
1.	Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR	2049,43 €	Spoločný stavebný úrad
2.	MVSR Sekcia verejnej správy	2237,92 €	Matričná činnosť
3.	Okresný úrad Trnava Odbor životného prostredia	142,00 €	Ochrana životného prostredia
4.	ÚPSVaR Galanta	1386,51 €	Podpora zamestnanosti
5.	MVSR Sekcia verejnej správy	501,27 €	Evidencia obyvateľstva
6.	Okresný úrad Galanta	251,08 €	Vedenie agendy CO
7.	Okresný úrad Trnava Odbor školstva	1820,00 €	Materská škola
8.	MVSR Sekcia verejnej správy	1684,76 €	Voľby
9.	MVSR Sekcia verejnej správy	30,80 €	Register adries
10.	ÚPSVaR Galanta	461,80 €	na prídavky na deti, na školské potreby
11.	VÚC Trnava	1000,00 €	Športové potreby
12.	MŽP	5 000,00 €	Na životné prostredie

13.	ÚPSVaR Galanta	2911,20 €	Na stravu
14.	Prvá stavebná sporiteľňa	1000,00 €	Na námestie
15.	Ministerstvo vnútra SR	1400,00 €	Dobrovoľná požiarna ochrana

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

Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
535 530,00 €	443 961,04 €	82,91 %

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 535 530,00 bol skutočný príjem k 31.12.2019 vo výške 443 961,04 €, čo predstavuje 82,91 % plnenie.

Patria sem príjmy:

- Z predaja pozemkov vo výške 58431,61 €
- Z kapitálových grantov vo výške 385529,43 €
- Detské ihrisko 7953,83 €
- Prevencia kriminality 6000,00 €
- Kompostéry 23985,60 €
- Prezliekareň ihrisko – 145000,00 €
- Výstavba 12 bytovky – 197590,00 €

Finančné príjmy:

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
682009,00 €	576914,73 €	84,59 %

Z rozpočtovaných finančných príjmov 682009,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2019 vo výške 576914,73 €, čo predstavuje 84,59 % plnenie.

Patria sem príjmy:

- z rezervného fondu vo výške 41148,93 €
- z fondu opráv vo výške 905,80 €
- z poskytnutia úveru Šfrb vo výške 461060,00 €
- z poskytnutia bankového úveru vo výške 65000,00 €
- z finančných zábezpek vo výške 8800,00 €

Rozbor čerpania výdavkov za rok 2019

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
-----------------------------	--------------------------------	------------------

1835477,00 €	1633742,18 €	89,01 %

Z rozpočtovaných 1835477,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 1633742,18 €, čo predstavuje 89,01 % plnenie.

Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
635338,00 €	520121,87 €	81,87 %

Z rozpočtovaných 635338,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 520121,87 €, čo predstavuje 81,87 % plnenie.

v tom:

Funkčná klasifikácia	Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
Všeobecné verejné služby	281737,00 €	229486,68	81,46 %
Obrana	300,00 €	251,08 €	83,70 %
Verejný poriadok a bezpečnosť	5665,00 €	4293,22 €	75,79 %
Ekonomická oblasť	53729,00 €	47400,74 €	88,23 %
Ochrana životného prostredia	47871,00 €	45946,02 €	95,98 %
Bývanie a občianska vybavenosť	29062,00 €	17338,29 €	59,66 %
Rekreácia, kultúra, náboženstvo	51350,00 €	30354,59 €	59,12 %
Vzdelávanie	151903,00 €	136531,15 €	89,88 %
Sociálne zabezpečenie	13721,00 €	8520,10 €	62,10 %
Spolu	635338,00 €	520121,87 €	81,87 %

Textová časť – bežné výdavky:

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

Z rozpočtovaných 202191,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume 191271,35 €, čo predstavuje 94,60 % plnenie. Patria sem mzdové prostriedky starostu obce, hlavného kontrolóra obce, pracovníkov obecného úradu, školstva.

b) **Poistné a príspevok do poisťovní**

Z rozpočtovaných 81654,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume 74889,33 €, čo predstavuje 91,72 % plnenie.

c) **Tovary a služby**

Z rozpočtovaných 329498,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume 237394,14 €, čo predstavuje 72,05 % 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 11662,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume 8938,43 €, čo predstavuje 76,65 % plnenie.

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

Z rozpočtovaných 10333,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume 7628,62 €, čo predstavuje 73,83 % plnenie.

Kapitálové výdavky

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
1 146 097,00 €	1 059 650,19 €	92,46 %

Z rozpočtovaných 1146097,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 1059650,19 €, čo predstavuje 92,46 % plnenie.

v tom:

Funkčná klasifikácia	Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
Všeobecné verejné služby	87403,00 €	86538,66 €	99,02 %
Verejná bezpečnosť	1730,00 €	1730,00 €	100,00%
Ekonomická oblasť	12500,00 €	0,00 €	0,00%
Ochrana životného prostredia	25248,00 €	25248,00 €	100,00 %
Bývanie a občianska vybavenosť	825193,00 €	773075,23 €	93,69%
Rekreácia, kultúra a náboženstvo	165420,00 €	164456,78 €	99,42%
Vzdelávanie	28603,00 €	8601,52 €	30,08%
Spolu	1146097,00 €	1059650,19 €	92,46%

Textová časť – kapitálové výdavky:

a) Nákup budov, objektov alebo ich častí

Ide o nasledovné investičné akcie:

- Obstaranie 12 bytovky - z rozpočtovaných 659 650,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume 659 238,08 €, čo predstavuje 99,94 % plnenie.

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

Ide o nasledovné investičné akcie:

- Obstaranie interiérového vybavenia na OcÚ - z rozpočtovaných 13339,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume 13338,09 €, čo predstavuje 99,99 % plnenie.
- Obstaranie kompostérov - z rozpočtovaných 25 248,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume 25 248,00 €, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

c) Prípravná a projektová dokumentácia

Ide o nasledovné investičné akcie:

- Obstaranie projektových dokumentácií – z rozpočtovaných 8830,00 € k 31.12.2019 bolo skutočné čerpanie vo výške 3830,00 €, čo predstavuje 43,38 % plnenie.

d) Realizácia stavieb a ich technické zhodnotenie

Ide o nasledovné investičné akcie:

- Rekonštrukcia a modernizácia stavieb / zdravotné stredisko, kultúrny dom, garáž, kanalizácia, prezliekareň/ - z rozpočtovaných 267634,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume 235807,35 €, čo predstavuje 88,11 %.
- Realizácia nových stavieb / námestie pri OcÚ, vodovod, osvetlenie, detské ihrisko / – rozpočtovaných 170913, 00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume 121705,67 €, čo predstavuje 71,21 % plnenie.

e) Nákup pozemkov

Ide o nasledovné investičné akcie:

- Obstaranie pozemkov – z rozpočtovaných 483,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 483,00 €, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Finančné operácie výdavkové

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
54 042,00 €	53 970,12 €	99,87 %

Z rozpočtovaných 54042,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 53970,12 €, čo predstavuje 99,87 % plnenie.

v tom:

Funkčná klasifikácia	Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
Všeobecné verejné služby	48442,00 €	48370,12 €	99,99 %
Bývanie a občianska vybavenosť	5600,00 €	5600,00 €	100,00 %

Textová časť – finančné operácie výdavkové:

V roku 2019 sa splácali resp. boli prijaté nasledovné úvery:

Druh úveru	Zabezpečenie/ krytie	Rok prijatia úveru	Splátka istiny za rok 2019
Dlhodobý úver ŠFRB 12 byt	majetok	2019	5528,83 €
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	majetok	2005	8 731,29 €
Investičný – verejné osvetlenie	blankozmenka	2015	10 596,00 €
Investičný – obecný úrad prestavba	blankozmenka	2019	3630,00 €
SPOLU			48370,12 €

Výdavky rozpočtu podľa programov v EUR:

	Schválený rozpočet 2019	Rozpočet po úpravách 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
Program 1: Plánovanie, manažment a kontrola	110618,00 €	134831,00 €	122065,07 €	90,53%
Program 2: Propagácia a prezentácia obce	3100,00 €	3481,00 €	2190,43 €	62,93%
Program 3: Interné služby	50740,00 €	61153,00 €	24720,49 €	40,42%
Program 4: Služby občanom	20953,00 €	772464,00 €	763484,78 €	98,84%
Program 5: Bezpečnosť	14340,00 €	18240,00 €	14298,03 €	78,39 %
Program 6: Odpadové hospodárstvo	32400,00 €	62953,00 €	62552,28 €	99,36%
Program 7: Komunikácie	19981,00 €	19981,00 €	4999,99 €	25,02%
Program 8: Šport a kultúra	46225,00 €	207044,00 €	189016,26 €	91,29%
Program 9: Vzdelávanie	127511,00 €	159956,00 €	144882,67 €	90,58%
Program 10: Prostredie pre život	79000,00 €	89966,00 €	35262,92 €	39,20%
Program 11: Sociálne služby	10963,00 €	13721,00 €	8520,10 €	62,10%
Program 12: Administratíva –podporná činnosť	214601,00 €	291687,00 €	261749,16 €	89,74%

Program 1: Plánovanie, manažment a kontrola

Schválený rozpočet 2019	Rozpočet po úpravách 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
110618,00 €	134831,00 €	122065,07 €	90,53 %

Podprogram 1.1: Výkon funkcie starostu

Schválený rozpočet 2019	Rozpočet po úpravách 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
47480,00 €	59180,00 €	51401,01 €	86,86 %

Z toho:

- ❑ **Plat tarifný, osobný, základný, funkčný, hodnostný** – z rozpočtovaných 37643,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 37642,03 €, čo predstavuje 99,99 % plnenie. Patria sem mzdové prostriedky starostky obce.
- ❑ **Poistné a príspevok do poisťovní** - z rozpočtovaných 13312,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 12843,11 €, čo predstavuje 96,48 % plnenie. Sú tu zahrnuté odvody poistného platené zamestnávateľom.
- ❑ **Sociálny fond** - z rozpočtovaných 425,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 424,72 €, čo predstavuje 99,93 % plnenie.
- ❑ **Tovary a služby, sociálny fond** – z rozpočtovaných 2 700,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 464,07 €, čo predstavuje 17,19 % plnenie. Patria sem výdavky na poštové a telekomunikačné služby, na cestovné náhrady.
- ❑ **Reprezentačné výdavky** – z rozpočtovaných 5100,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 27,08 €, čo predstavuje 053 % plnenie.

Podprogram 1.2: Vnútrotná kontrola

Schválený rozpočet 2019	Rozpočet po úpravách 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
1 620,00 €	4174,00 €	4169,05 €	99,88 %

Z toho:

- **Plat tarifný, osobný, základný, funkčný, hodnotný, odmena** – z rozpočtovaných 3062,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 3061,07 €, čo predstavuje 99,97 % plnenie. Patria sem mzdové prostriedky hlavného kontrolóra obce Kajal.
- **Poistné a príspevok do poisťovní a sociálneho fondu** – z rozpočtovaných 1112,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 1107,98 €, čo predstavuje 99,64 % plnenie. Sú tu zahrnuté odvody poistného platené zamestnávateľom a príspevok do sociálneho fondu.

Podprogram 1.3: Obecné zastupiteľstvo

Schválený rozpočet 2019	Rozpočet po úpravách 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
10728,00 €	8241,00 €	6899,46 €	83,72 %

Z toho:

- **Odmeny a príspevky** – z rozpočtovaných 5100,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 5100,00 €, čo predstavuje 100,00 % plnenie. Patria sem odmeny poslancov obecného zastupiteľstva.
- **Poistné a príspevok do poisťovní** – z rozpočtovaných 2141,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 1630,37 €, čo predstavuje 76,15 % plnenie. Sú tu zahrnuté odvody poistného platené zamestnávateľom.
- **Reprezentačné výdavky** – z rozpočtovaných 1000,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 169,09 €, čo predstavuje 16,91 % plnenie.

Podprogram 1.4: Audit

Schválený rozpočet 2019	Rozpočet po úpravách 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
1200,00 €	1200,00 €	1200,00 €	100,00 %

Z toho:

- **Tovary a služby** – z rozpočtovaných 1200,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 1200,00 €, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Podprogram 1.5: Finančné výdavky

Schválený rozpočet 2019	Rozpočet po úpravách 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
48590,00 €	61036,00 €	57997,46 €	95,02 %

Z toho:

- **Daň z úrokov** – z rozpočtovaných 200,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 5,39 €, čo predstavuje 2,70 % plnenie. Patria sem výdavky na daň z úrokov.
- **Bankové a servisné poplatky** – z rozpočtovaných 2061,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 1993,33 €, čo predstavuje 7696,72 % plnenie. Patria sem výdavky na bankové poplatky platené komerčným bankám.

- ❑ **Splácanie úrokov** – z rozpočtovaných 10333,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 7628,62 €, čo predstavuje 73,83 % plnenie.
- ❑ **Splácanie úverov** – z rozpočtovaných 48442,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 48370,12 €, čo predstavuje 99,86 % plnenie.

Podprogram 1.6: Členstvo obce v samosprávnych orgánoch

Schválený rozpočet 2019	Rozpočet po úpravách 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
1 000,00 €	1 000,00 €	398,09 €	39,81 %

Z toho:

- ❑ **Bežné transfery na členské príspevky** – z rozpočtovaných 1 000,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 398,09 €, čo predstavuje 39,81 %. Patria sem výdavky na členské príspevky. Obec Kajal je členom v troch samosprávnych združeniach: ZMOS, Mikroregión Dudváh a Mikroregión Galantsko – Šaliensko.

Program 2: Propagácia a prezentácia obce

Schválený rozpočet 2018	Rozpočet po úpravách 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
3 100,00 €	3 100,00 €	769,39 €	24,82 %

Podprogram 2.1: Internetová stránka obce

Schválený rozpočet 2018	Rozpočet po úpravách 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
1000,00 €	1000,00 €	343,39 €	34,34 %

- ❑ **Tovary a služby** – z rozpočtovaných 100,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 vo výške 343,39 €, čo predstavuje 34,34 % plnenie.

Podprogram 2.2: Miestny rozhlas

Schválený rozpočet 2019	Rozpočet po úpravách 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
3 100,00 €	3481,00 €	2190,43 €	62,93 %

Z toho:

- ❑ **Tovary a služby** – z rozpočtovaných 3 481,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 2190,43 €, čo predstavuje 62,93 % plnenie. Patria sem výdavky na opravu miestneho rozhlasu.

Program 3: Interné služby

Schválený rozpočet 2019	Rozpočet po úpravách 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
50740,00 €	61153,00 €	24720,49 €	40,42 %

Podprogram 3.1: Poradenské služby

Schválený rozpočet 2019	Rozpočet po úpravách 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
3 600,00 €	3 600,00 €	3 600,00 €	100,00 %

Z toho:

- **Právne služby** – z rozpočtovaných 3 600,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 3 600,00 €, čo predstavuje 100,00 % plnenie

Podprogram 3.2: Správa, evidencia a udržiavanie majetku

Schválený rozpočet 2019	Rozpočet po úpravách 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
46740,00 €	457153,00 €	20 882,74 €	36,54 %

Z toho:

- **Dopravné prostriedky** - z rozpočtovaných 5070,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 3384,58 €, čo predstavuje 66,76 % 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 39314,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 12607,42 €, čo predstavuje 32,07 % plnenie. Sú tu zahrnuté výdavky na údržbu budov, priestorov a objektov, rekonštrukcia a modernizácia obecných budov a výdavky na poistenie budov.

Významné investičné akcie tohto podprogramu:

- Rekonštrukcia a modernizácia KD - z rozpočtovaných 5000,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 4037,12 €, čo predstavuje 80,74 % plnenie.
 - Rekonštrukcia budovy garáže – z rozpočtovaných 5000,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 4140,55 €, čo predstavuje 82,81% plnenie.
 - **Pozemky** – z rozpočtovaných 5983,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 644,41 €, čo predstavuje 10,77 % plnenie. Sú tu zahrnuté výdavky na vyhotovenie geometrických plánov a na terénne úpravy.
- Investičné akcie tohto podprogramu:
- Obstaranie pozemkov – z rozpočtovaných 483,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 483,00 €, čo predstavuje 100,00 % plnenie.
 - **Kancelárska technika** – z rozpočtovaných 6786,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 4246,33 €, čo predstavuje 62,58 % 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 2019	Rozpočet po úpravách 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
400,00 €	400,00 €	237,75 €	59,44 %

Z toho:

- **Školenia** – z rozpočtovaných 400,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 237,75 €, čo predstavuje 59,44 % plnenie. Patria sem výdavky na školenie zamestnancov a na cestovné náhrady.

Program 4: Služby občanom

Schválený rozpočet 2019	Rozpočet po úpravách 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
20953,00 €	772464,00 €	763484,78 €	98,84 %

Podprogram 4.1: Náboženské a iné spoločenské služby

Schválený rozpočet 2019	Rozpočet po úpravách 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
1 930,00 €	2526,00 €	1146,74 €	45,40 %

Z toho:

- ❑ **Cintorínske a pohrebné služby** – z rozpočtovaných 2526,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 1146,74 €, čo predstavuje 45,40 % 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 2019	Rozpočet po úpravách 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
2 488,00 €	3420,00 €	2739,19 €	80,09 %

Prvok 4.2.1: Matrika

Schválený rozpočet 2019	Rozpočet po úpravách 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
1 938,00 €	2668,00 €	2237,92 €	83,88 %

Z toho:

- ❑ **Plat tarifný, osobný, základný, funkčný, hodnostný** – z rozpočtovaných 938,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 904,82 €, čo predstavuje 96,47% plnenie. Sú tu zahrnuté hrubé mzdy na prenesený výkon štátnej správy v oblasti matriky.
- ❑ **Poistné a príspevok do poisťovní** – z rozpočtovaných 424,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 418,88 €, čo predstavuje 98,80 % plnenie. Sú tu zahrnuté odvody poistného platené zamestnávateľom.
- ❑ **Tovary a služby** - z rozpočtovaných 1306,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 914,22 €, čo predstavuje 70,01 % plnenie. Sú tu zahrnuté výdavky na spotrebu elektrickej energie a materiálne výdavky.

Prvok 4.2.2: Evidencia obyvateľstva

Schválený rozpočet 2019	Rozpočet po úpravách 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
550,00 €	752,00 €	501,27 €	66,66 %

Z toho:

- ❑ **Odmeny** – z rozpočtovaných 502,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 501,27 €, čo predstavuje 99,86 % plnenie. Sú tu zahrnuté mzdové prostriedky na prenesený výkon štátnej správy v oblasti evidencie obyvateľstva.
- ❑ **Materiálne výdavky** – z rozpočtovaných 250,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 nebolo.

Podprogram 4.3: Stavebný úrad

Schválený rozpočet 2019	Rozpočet po úpravách 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
3335,00 €	5183,00 €	5116,52 €	98,72 %

Z toho:

- ❑ **Tovary a služby** – z rozpočtovaných 5183,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 5116,52 €, čo predstavuje 81,60 % plnenie. Patria sem výdavky na stavebný úrad. / 2049,43 € štátne zdroje, 3067,09 € vlastné zdroje /

Podprogram 4.4: Voľby

Schválený rozpočet 2019	Rozpočet po úpravách 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
0,00 €	1768,00 €	1708,64 €	99,65 %

Z toho:

- ❑ **Odmeny, poistné** – z rozpočtovaných 1017,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 1016,00 €, čo predstavuje 99,91 % plnenie. Sú tu zahrnuté výdavky na odmeny a na poistné plnenie členov volebnej komisie a zapisovateľa.
- ❑ **Tovary a služby** – z rozpočtovaných 751,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 692,64 €, čo predstavuje 92,23 % plnenie. Sú tu zahrnuté výdavky na poštovné a telekomunikačné služby, na materiál a na stravovanie.

Podprogram 4.5: Bývanie

Schválený rozpočet 2019	Rozpočet po úpravách 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
8200,00 €	673567,00 €	667742,72 €	99,14 %

Z toho:

- ❑ **Tovary a služby** – z rozpočtovaných 13917,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 8504,64 €, čo predstavuje 61,11 % plnenie. Sú tu zahrnuté výdavky na údržbu strojov, vodné a elektrina na 8 bytovku, vodné na rodinné domy a výdavky na 12 bytovku.
- ❑ **Nákup budov, objektov alebo ich častí** – z rozpočtovaných 659650,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 659238,08 €, čo predstavuje 99,94 % plnenie. Sú tu zahrnuté výdavky na odkúpenie 12 bytového domu.

Podprogram 4.6: Výstavba

Schválený rozpočet 2019	Rozpočet po úpravách 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
5000,00 €	86000,00 €	85030,97 €	98,87 %

Z toho:

- ❑ **Realizácia výstavby novej ulice** – z rozpočtovaných 86000,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 85030,97 €, čo predstavuje 98,87 % plnenie. Sú tu zahrnuté výdavky na výstavbu novej ulice – na samotnú realizáciu inžinierskych sietí. / voda , osvetlenie/

Program 5: Bezpečnosť

Schválený rozpočet 2019	Rozpočet po úpravách 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
14340,00 €	18240,00 €	14298,03 €	78,39 %

Podprogram 5.1: Požiarna ochrana, BOZP

Schválený rozpočet 2019	Rozpočet po úpravách 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
3 000,00 €	6138,00 €	4837,91 €	78,82 %

Z toho:

- ❑ **Tovary a služby** – z rozpočtovaných 4408,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 3107,91, čo predstavuje 70,51 % plnenie.
- ❑ **Prípravná projektová dokumentácia** - z rozpočtovaných 1730,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 1730,00, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Podprogram 5.2: Verejné osvetlenie

Schválený rozpočet 2019	Rozpočet po úpravách 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
10300,00 €	10545,00 €	8023,73 €	76,09 %

Z toho:

- ❑ **Energie a údržba** – z rozpočtovaných 10545,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 8023,73 €, čo predstavuje 76,09 % plnenie. Patria sem výdavky na prevádzkovanie verejného osvetlenia.

Podprogram 5.3: Civilná obrana

Schválený rozpočet 2019	Rozpočet po úpravách 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
300,00 €	300,00 €	251,08 €	83,69 %

Z toho:

- ❑ **Odmena skladníka** – z rozpočtovaných 300,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 251,08 €, čo predstavuje 83,69 % plnenie. Je tu zahrnutá odmena za vykonávanie funkcie skladníka v CO sklade.

Podprogram 5.4: Kameraný systém obce

Schválený rozpočet 2019	Rozpočet po úpravách 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
740,00 €	1257,00 €	1185,31 €	94,30 %

Z toho:

- ❑ **Prevádzkovanie kamerového systému** – z rozpočtovaných 1257,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 1185,31 €, čo predstavuje 94,30 % plnenie. Sú tu zahrnuté výdavky na elektrickú energiu, na údržbu kamerového systému a na poistné.

Program 6: Odpadové hospodárstvo

Schválený rozpočet 2019	Rozpočet po úpravách 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
32 400,00 €	62953,00 €	62552,28 €	99,36 %

Podprogram 6.1: Nakladanie s odpadmi

Schválený rozpočet 2019	Rozpočet po úpravách 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
32400,00 €	62953,00 €	62552,28 €	99,36 %

Z toho:

- ❑ **Tuhý komunálny odpad, drobný stavebný odpad, separovaný zber** – z rozpočtovaných 37305,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 37304,28 €, čo predstavuje 99,99 % plnenie. Patria sem výdavky za odvoz komunálneho odpadu, drobného stavebného odpadu a separovaného odpadu.
- ❑ **Kompostéry** – z rozpočtovaných 25648,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 25248,00 €, čo predstavuje 99,00 %. Finančné prostriedky boli použité na obstaranie kompostérov.

Program 7: Komunikácie

Schválený rozpočet 2019	Rozpočet po úpravách 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
19981,00 €	19981,00 €	4999,99 €	25,02 %

Podprogram 7.1: Správa komunikácií

Schválený rozpočet 2019	Rozpočet po úpravách 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
929,00 €	929,00 €	0,00 €	0,00 %

Podprogram 7.2: Vybudovanie a rekonštrukcia komunikácií

Schválený rozpočet 2019	Rozpočet po úpravách 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
19052,00 €	19052,00 €	4999,99 €	26,24 %

Z toho:

- ❑ **Údržba komunikácií** – z rozpočtovaných 6552,00,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 4999,99 €, čo predstavuje 76,31% plnenie.
- ❑ **Rekonštrukcia miestnych komunikácií** – z rozpočtovaných 12500,00 € nebolo skutočné čerpanie.

Program 8: Šport a kultúra

Schválený rozpočet 2019	Rozpočet po úpravách 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
46225,00 €	207044,00 €	189016,26 €	91,29 %

Podprogram 8.1: Šport

Schválený rozpočet 2019	Rozpočet po úpravách 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
12918,00 €	170399,00 €	166670,47 €	97,81 %

Z toho:

- ❑ **Prevádzka športového areálu** – z rozpočtovaných 8451,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 4722,81 €, čo predstavuje 55,89 % plnenie. Sú tu zahrnuté

výdavky na prevádzku športového areálu / dohody vo výške 864,00 €, energie vo výške 2603,82 €, materiálne výdavky 751,56 €, údržba objektu 205,80 €/.

- ❑ **Rekonštrukcia a modernizácia športového areálu** – z rozpočtovaných 160420,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 160419,66 €, čo predstavuje 99,99 % plnenie.
- ❑ **Transfer na športovú činnosť / športovo strelecký klub** / – z rozpočtovaných 150,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 150,00 €, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Podprogram 8.2: Kultúra

Schválený rozpočet 2019	Rozpočet po úpravách 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
33307,00 €	36645,00 €	22345,79 €	60,98 %

Z toho:

- ❑ **Klubové zariadenie CVČ** – z rozpočtovaných 5067,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 2960,33 €, čo predstavuje 58,43 % plnenie. Sú tu zahrnuté energie a na materiálne výdavky.
- ❑ **Knižnica** - z rozpočtovaných 660,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 419,58 €, čo predstavuje 63,58 % plnenie. Sú tu zahrnuté odmeny mimopracovného pomeru za vedenie knižnice, a nákup kníh..
- ❑ **Kultúrny dom** - z rozpočtovaných 9400,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 4837,75 €, čo predstavuje 51,47 % plnenie. Sú tu zahrnuté výdavky na energie a na materiál na prevádzku kultúrneho domu.
- ❑ **Kultúrne podujatia** – z rozpočtovaných 10453,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 5063,54 €, čo predstavuje 48,45 % plnenie. Rozpočtujú sa tu výdavky na usporiadanie rôznych akcií, ako deň detí, Mikuláš, deň matiek, deň učiteľov.
- ❑ **Obecné dni** - z rozpočtovaných 11065,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 9064,59 €, čo predstavuje 81,93 % plnenie.

Program 9: Vzdelávanie

Schválený rozpočet 2019	Rozpočet po úpravách 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
127511,00 €	159956,00 €	144882,67 €	90,58 %

Podprogram 9.1: Materská škola

Schválený rozpočet 2019	Rozpočet po úpravách 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
105431,00 €	132638,00 €	121107,34 €	91,31 %

Z toho:

- ❑ **Plat tarifný, osobný, základný, funkčný, hodnotný, osobné príplatky, ostatné príplatky, odmeny** – z rozpočtovaných 66334,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 64878,79 €, čo predstavuje 97,81 % plnenie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov materskej školy.
- ❑ **Poistné a príspevok do poisťovní** – z rozpočtovaných 22901,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 22467,18 €, čo predstavuje 98,11 % plnenie. Patria sem odvody z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.
- ❑ **Sociálny fond** – z rozpočtovaných 606,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 605,58 €, čo predstavuje 99,93 % plnenie.

- ❑ **Bežný transfer na nemocenské dávky** – z rozpočtovaných 812,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 vo výške 811,87 €, čo predstavuje 99,98 % plnenie.
- ❑ **Tovary a služby** – z rozpočtovaných 41985,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 32343,92 €, čo predstavuje 77,04 % 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 1820,00 €, čo bolo použité na obstaranie učebných pomôcok.

Podprogram 9.3: Školské stravovanie

Schválený rozpočet 2019	Rozpočet po úpravách 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
22080,00 €	27318,00 €	23775,33 €	87,03 %

Z toho:

- ❑ **Plat tarifný, osobný, základný, funkčný, hodnotný, osobný príplatok, odmeny** – z rozpočtovaných 14387,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 13649,45 €, čo predstavuje 94,88 % plnenie. Patria sem mzdové prostriedky zamestnancov zariadenia školského stravovania.
- ❑ **Poistné a príspevok do poisťovní** – z rozpočtovaných 5938,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 5133,30 €, čo predstavuje 86,45 % plnenie. Sú tu zahrnuté odvody poisťného za zamestnávateľa.
- ❑ **Sociálny fond** – z rozpočtovaných 146,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 145,96 €, čo predstavuje 99,98 % plnenie.
- ❑ **Bežné transfery na nemocenské dávky** – z rozpočtovaných 150,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 106,38 €, čo predstavuje 70,92 % plnenie.
- ❑ **Tovary a služby** – z rozpočtovaných 6697,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 4740,24 €, čo predstavuje 70,79 % plnenie. Patria sem výdavky na pracovné odevy, na nákup materiálu, na energie a na služby.

Program 10: Prostredie pre život

Schválený rozpočet 2019	Rozpočet po úpravách 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
79000,00 €	89966,00 €	35262,92 €	39,20 %

Podprogram 10.1: Správa a údržba verejnej zelene a verejných priestranstiev

Schválený rozpočet 2019	Rozpočet po úpravách 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
79000,00 €	89966,00 €	35262,92 €	39,20 %

Z toho:

- ❑ **Verejná zeleň a verejné priestranstvá** – z rozpočtovaných 8966,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 8499,74 €, čo predstavuje 94,80 % plnenie. Patria sem výdavky na kosenie a údržbu verejnej zelene a údržba prevádzkových strojov.
- ❑ **Detské ihrisko** - z rozpočtovaných 15500,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 13957,32 €, čo predstavuje 90,05 % plnenie.
- ❑ **Námestie v centre obce** - z rozpočtovaných 60000,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 12805,86 €, čo predstavuje 21,34 % plnenie.

- ❑ **Námestie pri kultúrnom dome** – z rozpočtovaných 2500,00 € k 31.12.2019 nebolo čerpanie.

Program 11: Sociálne služby

Schválený rozpočet 2019	Rozpočet po úpravách 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
10963,00 €	13721,00 €	8520,10 €	62,10 %

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

Schválený rozpočet 2019	Rozpočet po úpravách 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
10963,00 €	13721,00 €	8520,10 €	62,10 %

Z toho:

- ❑ **Opatrovateľská služba** – z rozpočtovaných 1112,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 553,67 €, čo predstavuje 49,79 % plnenie.
- ❑ **Hmotná núdza** – z rozpočtovaných 4088,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 3024,69 €, čo predstavuje 73,99 % plnenie. Patria sem výdavky na rodinné prídavky. Tieto výdavky boli hradené zo štátnych zdrojov.
- ❑ **Pozostalí** – z rozpočtovaných 1254,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 916,34 €, čo predstavuje 73,07 % plnenie. Sú tu zahrnuté transfery pre pozostalých pri úmrtí člena rodiny.
- ❑ **Staroba** – z rozpočtovaných 7267,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 4025,40 €, čo predstavuje 55,40 % plnenie. Patria sem výdavky na energie na klub seniorov, na mzdové prostriedky a na oslavu dňa dôchodcov.

Program 12: Administratíva – podporná činnosť

Schválený rozpočet 2019	Rozpočet po úpravách 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
214601,00 €	291687,00 €	261749,16 €	89,74 %

Podprogram 12.1: Zamestnanci obecného úradu - správa

Schválený rozpočet 2019	Rozpočet po úpravách 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
116451,00 €	121459,00 €	117021,83 €	96,35 %

Z toho:

- ❑ **Plat tarifný, osobný, základný, funkčný, hodnotný, osobný príplatok, odmeny** - z rozpočtovaných 78925,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 70333,92 €, čo predstavuje 89,12 % plnenie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ.
- ❑ **Poistné a príspevok do poisťovní** – z rozpočtovaných 34559,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 30816,66 €, čo predstavuje 89,18 % plnenie. Sú tu zahrnuté odvody poisťného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.
- ❑ **Sociálny fond** – z rozpočtovaných 879,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 649,55 €, čo predstavuje 73,90% plnenie.
- ❑ **Odmeny pracovníkom mimopracovného pomeru** – z rozpočtovaných 25500,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 21151,34 €, čo predstavuje 82,95 % plnenie.
- ❑ **Bežné transfery na nemocenské dávky** – z rozpočtovaných 700,00 € skutočné čerpanie k 31.12.2019 nebolo.

- ❑ **Stravovanie zamestnancov** – z rozpočtovaných 6393,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 5899,87 €, čo predstavuje 92,29 % plnenie.

Podprogram 12.2: Obecný úrad - správa

Schválený rozpočet 2019	Rozpočet po úpravách 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
77880,00 €	144631,00 €	132711,15 €	91,76 %

Z toho:

- ❑ **Tovary a služby** – z rozpočtovaných 51659,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 vo výške 39341,09 €, čo predstavuje 76,15 % 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 82403,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 82398,11 €, čo predstavuje 99,99 % plnenie.

6. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2019

A) Hospodárenie obce podľa § 10 ods. 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 2019 skončilo **prebytkom**, a to:

$$\begin{aligned} \text{BP}^1 + \text{KP}^2 + \text{FOP}^3 &= 1\,672\,509,03 \text{ €} \\ \text{BV}^4 + \text{KV}^5 + \text{FOV}^6 &= 1\,633\,742,18 \text{ €} \\ \text{P}^7 - \text{V}^8 &= 38\,766,85 \text{ €} \end{aligned}$$

B) Hospodárenie obce podľa § 10 ods. 3 písmeno a), b) Zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov za rok 2019 skončilo **schodkom**, a to:

$$\begin{aligned} \text{BP} + \text{KP} &= 1\,095\,594,30 \text{ €} \\ \text{BV} + \text{KV} &= 1\,579\,772,06 \text{ €} \\ \text{P} - \text{V} &= -484\,177,76 \text{ €} \end{aligned}$$

Schodok rozpočtu v sume 484 177,76 € 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 **bol v rozpočtovom roku 2019 vysporiadaný z bežného rozpočtu a z finančných operácií príjmových vo výške spolu 484 177,76 €.**

Schodok 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 - zvyšuje o :**

- nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 907,44 EUR, a to na :
 - prídavky na deti v sume 47,04 EUR
 - stravné pre deti v sume 860,40 EUR
- nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **kapitálové výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 13953,83 EUR, a to na :
 - detské ihrisko v sume 7953,83 EUR
 - prevencia kriminality v sume 6000,00 EUR,

- c) nevyčerpané prostriedky **z účelovo určených grantov** od Prvej stavebnej sporiteľni podľa zákona č.583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume 1000,00 EUR,
- d) nevyčerpané prostriedky **z fondu prevádzky, údržby a opráv** podľa ustanovenia § 18 ods.3 zákona č.443/2010 Z. z. o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní v z. n. p. v sume 905,80 EUR.

Upravený schodok rozpočtového hospodárenia je vo výške: 500 944,83 €

C) Výsledok hospodárenia po zdanení v zmysle Výkazu zisku a strát je vo výške 294 412,78 €.

¹BP – 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

7 Rozpočet obce Kajal na roky 2019 – 2022:

Druh rozpočtu	Skutočnosť k 31.12.2019	Rozpočet na rok 2020	Rozpočet na rok 2021	Rozpočet na rok 2022
Príjmy celkom	1672509,03 €	1035822,00 €	721822,00 €	721822,00 €
Bežné príjmy	651633,26 €	699322,00 €	699322,00 €	699322,00 €
Kapitálové príjmy	443961,04 €	314000,00 €	0,00 €	0,00 €
Finančné príjmy	576914,73 €	22500,00 €	22500,00 €	21000,00 €
Výdavky celkom	1633742,18 €	1023220,00 €	638220,00 €	638220,00 €
Bežné výdavky	520121,87 €	581684,00 €	581684,00 €	495 178,00 €
Kapitálové výdavky	1059650,19 €	385000,00 €	0,00 €	2 500,00 €
Finančné výdavky	53970,12 €	56536,00 €	56536,00 €	56536,00 €

8 Informácia o vývoji obce z pohľadu účtovníctva

8.1 Aktíva

Názov	Skutočnosť k 31.12.2019 v €	Skutočnosť k 31.12.2018 v €	Predpoklad na rok 2020
Majetok spolu	3 229 530,77	2 334 039,32	2 164 796,00
Neobežný majetok spolu	3 099 422,78	2 210 367,62	1 993 796,00
Z toho:			
Dlhodobý nehmotný majetok	17 222,00	18 888,88	18 750,00
Dlhodobý hmotný majetok	2 807 155,05	1 916 433,21	1 700 000,47
Dlhodobý finančný majetok	275 045,53	275 045,53	275 045,53
Obežný majetok	129 145,56	122 331,98	168 000,00
Z toho:			
Zásoby	378,94	794,01	760,00
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	0,00	0,00	0,00
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	33 134,47	24 567,90	28 000,00
Finančné účty	95 632,15	96 970,07	140 000,00
Poskytnuté návratné výpomoci	0,00	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	962,43	1 339,72	3 000,00

8.2 Pasíva

Názov	Skutočnosť k 31.12.2019 v €	Skutočnosť k 31.12.2018 v €	Predpoklad na rok 2019
Vlastné imanie a záväzky spolu	3 229 530,77	2 334 039,32	2 164 796,00
Vlastné imanie	985 056,50	694 274,28	573 796,00
Z toho:			
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	294 412,78	115 573,03	70 000,00
Záväzky	946 382,54	601 170,66	391 000,00
Z toho:			
Rezervy	0,00	0,00	1000,00
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	15 861,27	47,04	0,00
Dlhodobé záväzky	632 525,90	171 244,35	180 000,00
Krátkodobé záväzky	31 861,24	195 833,64	60 000,00
Bankové úvery a výpomoci	263 734,13	232 845,63	150 000,00
Časové rozlíšenie	1 298 091,73	1 038 594,38	1 200 000,00

8.3 Pohľadávky

Pohľadávky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2019
Pohľadávky do lehoty splatnosti	11 608,00 €	1393,14 €	2746,24 €	2657,46 €
Pohľadávky po lehote splatnosti	16 651,06 €	13502,41 €	21821,66 €	30 477,01 €

Analýza významných položiek z účtovnej závierky:

- V roku 2019 nastal nárast pohľadávok. Pohľadávky do lehoty splatnosti predstavujú dobropisy za elektrinu a plyn. Pohľadávky po lehote splatnosti predstavujú miestne dane a poplatky.

8.4 Závazky

Závazky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2019
Závazky do lehoty splatnosti	240 570,76 €	243696,87 €	228009,83 €	661720,70 €
Závazky po lehote splatnosti	0,00 €	0,00 €	139068,16 €	2666,44 €

Analýza významných položiek z účtovnej závierky:

- V roku 2019 nastal nárast záväzkov do lehoty splatnosti a zníženie záväzkov po lehote splatnosti.

9 Hospodársky výsledok za rok 2019 – vývoj nákladov a výnosov

Názov	Skutočnosť k 31.12.2017	Skutočnosť k 31.12.2018	Skutočnosť k 31.12.2019
Náklady	570 135,13 €	600 842,25 €	600 830,27 €
50 – Spotrebované nákupy	71 960,30 €	77 646,02 €	83 150,60 €
51 – Služby	90 098,77 €	89 953,71 €	85 171,21 €
52 – Osobné náklady	239 304,41 €	255 698,01 €	305 665,87 €
53 – Dane poplatky	1 998,40 €	627,80 €	615,38 €
54 – Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	25 021,11 €	27 115,73 €	35 262,42 €
55 – Odpisy, rezervy a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	132 304,50 €	139 422,09 €	152 102,80 €
56 – Finančné náklady	7 216,71 €	8716,84 €	10 985,59 €
57 – Mimoriadne náklady	0,00 €	0,00 €	0,00 €
58 – Náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov	2 212,88 €	1 644,00 €	3 628,86 €
59 – Dane z príjmov	18,05 €	8,75 €	6,07 €
Výnosy	596 082,04 €	716 406,20 €	971 001,58 €
60 – Tržby za vlastné výkony a tovar	10 577,19 €	12 030,34 €	11 247,20 €

61 – Zmena stavu vnútroorganizačných služieb	0,00 €	0,00 €	0,00 €
62 – Aktivácia	0,00 €	0,00 €	0,00 €
63 – Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	444 256,08 €	547 269,87 €	568 973,02 €
64 – Ostatné výnosy	40 702,95 €	56 813,04 €	282 765,50 €
65 – Zúčtovanie rezerv a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	0,00 €	0,00 €	0,00 €
66 – Finančné výnosy	172,01 €	78,85 €	126,70 €
67 – Mimoriadne výnosy	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68 – Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v štátnych rozpočtových organizáciách a príspevkových organizáciách	0,00 €	0,00 €	0,00 €
69 – Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	100 373,81	100 214,10 €	107 888,93 €
Hospodársky výsledok po zdanení / + kladný HV, - záporný HV /	25 946,91 €	115 573,25 €	294 412,78 €

10 Ostatné dôležité informácie

10.1. Prijaté granty a transfery

Obec Kajal v roku 2019 prijala nasledovné granty a transfery:

P. č.	Poskytovateľ dotácie	Suma poskytnutých prostriedkov	Účel
1.	Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR	2049,43 €	Spoločný stavebný úrad
2.	MVSR Sekcia verejnej správy	2237,92 €	Matričná činnosť
3.	Okresný úrad Trnava Odbor životného prostredia	142,00 €	Ochrana životného prostredia
4.	ÚPSVaR Galanta	1386,51 €	Podpora zamestnanosti
5.	MVSR Sekcia verejnej správy	501,27 €	Evidencia obyvateľstva
6.	Okresný úrad Galanta	251,08 €	Vedenie agentdy CO
7.	Okresný úrad Trnava Odbor školstva	1820,00 €	Materská škola
8.	MVSR Sekcia verejnej správy	1684,76 €	Voľby
9.	MVSR Sekcia verejnej správy	30,80 €	Register adries

10.	ÚPSVaR Galanta	461,80 €	na prídavky na deti, na školské potreby
11.	VÚC Trnava	1000,00 €	Športové potreby
12.	MŽP	5 000,00 €	Na životné prostredie
13.	ÚPSVaR Galanta	2911,20 €	Na stravu
14.	Prvá stavebná sporiteľňa	1000,00 €	Na námestie
15.	Ministerstvo vnútra SR	1400,00 €	Dobrovoľná požiarna ochrana

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

10.1 Poskytnuté dotácie

V roku 2019 obec poskytla zo svojho rozpočtu dotácie v zmysle VZN č. 2/2016 o podmienkach poskytovania dotácií z prostriedkov rozpočtu obce Kajal.

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	1983,81 €	1983,81 €	0,00 €

K 31.12.2019 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so Všeobecne záväzným nariadením č. 2/2016 o podmienkach poskytovania dotácií z prostriedkov rozpočtu obce Kajal.

10.3 Významné investičné akcie v roku 2019

Najvýznamnejšie investičné akcie realizované v roku 2019:

- Prestavba Zdravotného strediska na obecný úrad – nedokončená investícia
- Vybudovanie cesty a inž.sietí – Čerešňová aleja
- Obstaranie domácich kompostérov
- Výstavba bytového domu

10.4 Predpokladaný budúci vývoj činnosti

Predpokladané investičné akcie realizované v budúcich rokoch:

- Prestavba zdravotného strediska na obecný úrad / rok 2018 - 2021 /
- Obnova materskej školy / rok 2020 -2021 /
- Oprava niektorých miestnych komunikácií a chodníkov /2019 – 2020/
- Vybudovanie námestia a autobusovej zastávky / 2020 -2022/

10.5 Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia

Obec nezaznamenala žiadnu udalosť osobitného významu po skončení účtovného obdobia.

Vypracovala: Marcela Szilvási

Schválila: Lívia Farkasová