

Závěrečný účet obce Kajal

a rozpočtové hospodárenie za rok 2017



Predkladá: Lívia Farkasová

Spracoval: Marcela Szilvási

**Schválené dňa xx06.2018 na xx. zasadnutí Obecného zastupiteľstva obce Kajal,
uznesením č. xxxx/ OZ – 2018 bez výhrad/výhradou.**

Závěrečný účet obce Kajal a rozpočtové hospodárenie za rok 2017

Obsah:

1. Rozpočet obce na rok 2017
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2017
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2017
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2017
5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2017
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 2017

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

Hospodárenie obce Kajal v roku 2016 sa riadilo Rozpočtom príjmov a programovým rozpočtom výdavkov, ktorý bol schválený uznesením obecného zastupiteľstva 14.12.2016 uznesením č.48/2016

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 06.04.2017 uznesením č. 15/ 2017
- druhá zmena schválená dňa 18.10.2017 uznesením č. 55/2017
- tretia zmena vykonaná rozpočtovým opatrením č. 1 k 31.01.2017
- štvrtá zmena vykonaná rozpočtovým opatrením č. 2 k 30.06.2017
- piata zmena vykonaná rozpočtovým opatrením č. 3 k 30.09.2017
- šiesta zmena vykonaná rozpočtovým opatrením č. 4 k 31.12.2017

Rozpočet obce k 31.12.2017 v eurách

	Rozpočet schválený	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	Percento plnenia rozpočtu
Prijmy celkom	767178,00 €	1034216,00 €	883013,28 €	85,38 %
Z toho:				
Bežné príjmy	495178,00 €	533875,00 €	513632,98 €	96,21 %
Kapitálové príjmy	126000,00 €	266000,00 €	142870,00 €	53,71 %
Finančné príjmy	146000,00 €	234341,00 €	226510,30 €	96,66 %
Výdavky celkom	764095,00 €	1005828,00 €	875317,88 €	87,02 %
Z toho:				
Bežné výdavky	446787,00 €	532732,00 €	442688,46 €	83,10 %
Kapitálové výdavky	288500,00 €	442557,00 €	402351,37 €	90,92 %
Finančné výdavky	28808,00 €	30539,00 €	30278,05 €	99,15 %

Rozpočet bol schválený ako prebytkový s príjmami vo výške: 767178,00 € a s výdavkami vo výške: 764095,00 €.

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2017

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
1 034 216,00 €	883 013,28 €	85,38 %

Z rozpočtovaných celkových príjmov 1 034 216,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške 883 013,28 €, čo predstavuje 85,38 % plnenie.

Bežné príjmy:

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
533 875,00 €	513 632,98 €	96,21 %

Z rozpočtovaných bežných príjmov 533 875,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške 513 632,98 €, čo predstavuje 96,21 % plnenie.

Z toho:

2.1 Bežné príjmy - daňové:

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
440 414,00 €	431 456,46 €	97,97 %

Z rozpočtovaných daňových príjmov 440 414,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške 431 456,00 €, čo predstavuje 97,97 % plnenie.

2.1.1 Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 348 126,00 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2017 poukázané finančné prostriedky zo ŠR vo výške 348 125,40 €, čo predstavuje plnenie na 99,99 %.

2.1.2 Daň z nehnuteľnosti

Z rozpočtovaných 62 944,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške 57 019,27 €, čo predstavuje 90,59 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 41 274,32 €, dane zo stavieb 15 744,95 €.

2.1.3 Daň za psa

Z rozpočtovaných 1750,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške 1528,00 €, čo predstavuje 87,31 % plnenie.

2.1.4 Daň za nevýherné hracie prístroje

Predmetom dane sú nevýherné hracie prístroje, ktoré sa spúšťajú alebo prevádzkujú za odplatu. Základom dane je počet nevýherných hracích prístrojov. Sadzba dane za jeden nevýherný hrací prístroj je 50,00 €.

Z rozpočtovaných 50,00 € skutočné plnenie k 31.12.2017 nebolo.

2.1.5 Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 600,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške 526,00 €, čo predstavuje 87,67 % plnenie.

2.1.6 Daň za komunálne odpady a drobné stavebné odpady

Z rozpočtovaných 25 000,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške 24 192,09 €, čo predstavuje 96,77 % plnenie.

2.2 Bežné príjmy - nedaňové:

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
77 031,00 €	73 213,99 €	95,04 %

Z rozpočtovaných nedaňových bežných príjmov 77 031,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške 73 213,99 €, čo predstavuje 95,04 % plnenie.

2.2.1 Príjmy z prenajatých budov, priestorov a objektov a zariadenia

Z rozpočtovaných 21 546,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške 19 392,83 €, čo predstavuje 90,01 % 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 37 621,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške 37 165,86 €, čo predstavuje 98,79 % plnenie. Patria sem príjmy zo správnych poplatkov za osvedčovanie, za stavebné úkony, za udelenie individuálnej licencie na prevádzkovanie hazardných hier prostredníctvom výherných hracích prístrojov, 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 96,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške 95,31 €, čo predstavuje 99,28 % plnenie. Patria sem prijaté úroky z finančných prostriedkov uložených v bankách.

2.2.4 Príjmy z dobropisov

Z rozpočtovaných 13 000,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške 11 792,80 €, čo predstavuje 90,71 % plnenie. Patria sem príjmy z dobropisov za elektrinu a plyn.

2.2.5 Vrátky

Z rozpočtovaných 4 768,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške 4767,19 €, čo predstavuje 99,98%. Patrí sem príjmy z poisťných plnení a príjmy za refundovanie nákladov na separovaný zber.

2.3 Bežné príjmy - granty a transfery

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
16 430,00 €	8 962,53 €	54,55 %

Z rozpočtovaných bežných príjmov na granty a transfery 16 430,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške 8 962,53 €, čo predstavuje 54,55 % plnenie.

Obec Kajal prijala v roku 2017 nasledovné bežné granty a transfery:

P. č.	Poskytovateľ dotácie	Suma poskytnutých prostriedkov	Účel
1.	Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR	1 430,34 €	Spoločný stavebný úrad
2.	MVSR Sekcia verejnej správy	1 932,48 €	Matričná činnosť
3.	Okresný úrad Trnava Odbor životného prostredia	144,01 €	Ochrana životného prostredia
4.	Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR	66,44 €	Miestne a účelové komunikácie
5.	MVSR Sekcia verejnej správy	507,54 €	Evidencia obyvateľstva
6.	Okresný úrad Galanta	210,00 €	Vedenie agendy CO
7.	Okresný úrad Trnava Odbor školstva	1 905,00 €	Materská škola
8.	MVSR Sekcia verejnej správy	568,30 €	Voľby
9.	MVSR Sekcia verejnej správy	30,80 €	Register adries
10.	ÚPSVaR Galanta	1 926,62 €	Na zamestnancov, na prídavky na deti, na školské potreby, na pracovné prostriedky, na stravu
11.	Nadácia Pontis	50,00 €	Na drobný materiál

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

Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
266 000,00 €	142 870,00 €	53,71 %

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 266 000,00 bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške 142 870,00 €, čo predstavuje 53,71 % plnenie.

Patria sem príjmy:

- Z predaja pozemkov vo výške 2 870,00 €
- Kapitálový grant tuzemský na prestavbu zdravotného strediska na obecný úrad vo výške 140 000,00 €

Finančné príjmy:

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
234 341,00 €	226 322,01 €	96,58 %

Z rozpočtovaných finančných príjmov 234 341,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške 226 322,01 €, čo predstavuje 96,58 % plnenie.

Patria sem príjmy:

- z rezervného fondu vo výške 54 584,83 €
- z fondu opráv vo výške 895,60 €
- z poskytnutia úveru vo výške 127 086,20 €
- zo zostatku z prostriedkov z predchádzajúcich rokov /2013,2014,2015/ vo výške 35 205,38 €
- z finančných zábezpek vo výške 8 550,00 €

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2017

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
1 005 828,00 €	875 317,88 €	87,02 %

Z rozpočtovaných 1 005 828,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 875 317,88 €, čo predstavuje 87,02 % plnenie.

3.1 Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
532 732,00 €	442 688,46 €	83,09 %

Z rozpočtovaných 532 732,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 442 688,46 €, čo predstavuje 83,09 % plnenie.

v tom:

Funkčná klasifikácia	Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
Všeobecné verejné služby	244 629,00 €	214 322,90 €	87,61 %
Obrana	300,00 €	210,00 €	70,00 %
Verejný poriadok a bezpečnosť	3 679,00 €	1 720,72 €	46,77 %
Ekonomická oblasť	37 205,00 €	31 452,97 €	84,54 %
Ochrana životného prostredia	33 325,00 €	28 787,18 €	86,38 %
Bývanie a občianska vybavenosť	36 787,00 €	16 166,40 €	43,95 %
Rekreácia, kultúra, náboženstvo	48 758,00 €	32 310,55 €	66,27 %
Vzdelávanie	112 140,00 €	109 699,55 €	97,82 %
Sociálne zabezpečenie	15 909,00 €	8 018,19 €	50,40 %
Spolu	532 732,00 €	442 688,46 €	83,10 %

Textová časť – bežné výdavky:

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

Z rozpočtovaných 148 784,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 v sume 145 785,68 €, čo predstavuje 97,98 % plnenie. Patria sem mzdové prostriedky starostu obce, hlavného kontrolóra obce, pracovníkov obecného úradu, školstva.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 65 045,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 v sume 59 656,12 €, čo predstavuje 91,72 % plnenie.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 307 600,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 v sume 227 613,85 €, čo predstavuje 74,00 % 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 6 235,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 v sume 5 443,36 €, čo predstavuje 87,30 % plnenie.

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

Z rozpočtovaných 5 068,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 v sume 4 189,45 €, čo predstavuje 82,66 % plnenie.

3.2 Kapitálové výdavky

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
442 557,00 €	402 351,37 €	90,92 %

Z rozpočtovaných 442 557,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 402 351,37 €, čo predstavuje 90,92 % plnenie.

v tom:

Funkčná klasifikácia	Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
Všeobecné verejné služby	164 563,00 €	164 549,00 €	99,99 %
Ekonomická oblasť	2 500,00 €	0,00 €	0,00 %
Bývanie a občianska vybavenosť	133 513,00 €	99 942,71 €	74,86 %
Rekreácia, kultúra a náboženstvo	4 500,00 €	1 902,30 €	42,27 %
Vzdelávanie	137 481,00 €	135 957,36 €	98,89 %
Spolu	442 557,00 €	402 351,37 €	90,92 %

Textová časť – kapitálové výdavky:

a) Nákup pozemkov a nehmotných aktív

Ide o nasledovné investičné akcie:

- Obstaranie pozemkov - z rozpočtovaných 77 113,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 v sume 77 112,10 €, čo predstavuje 99,99 % plnenie.
- Obstaranie územného plánu – z rozpočtovaných 1 250, 00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 1 250,00 €, čo predstavuje 99,99 % plnenie.

b) Nákup budov, objektov alebo ich častí

Ide o nasledovné investičné akcie:

- Obstaranie budovy MŠ - z rozpočtovaných 61 651,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 v sume 61 650,53 €, čo predstavuje 99,99 % plnenie.

c) Prípravná a projektová dokumentácia

Ide o nasledovné investičné akcie:

- Obstaranie projektových dokumentácií – z rozpočtovaných 15 280,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 v sume 2 728,00 €, čo predstavuje 17,85 % plnenie.

d) Realizácia stavieb a ich technické zhodnotenie

Ide o nasledovné investičné akcie:

- Rekonštrukcia a modernizácia stavieb / zdravotné stredisko, materská škola, bytovky/ - z rozpočtovaných 217 263,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 v sume 190 279,37 €, čo predstavuje 87,58 %.
- Realizácia nových stavieb / čerešňová aleja, siete / – rozpočtovaných 70 000, 00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 v sume 69 331,37, čo predstavuje 99,04 % plnenie.

3.3 Finančné operácie výdavkové

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
30 539,00 €	30 278,05 €	99,15 %

Z rozpočtovaných 30 539,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 30 278,05 €, čo predstavuje 99,15 % plnenie.

v tom:

Funkčná klasifikácia	Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
Všeobecné verejné služby	28 789,00 €	28 528,05 €	99,09 %
Bývanie a občianska vybavenosť	1 750,00 €	1 750,00 €	100,00 %
Spolu	266 770,00 €	246 020,68 €	92,22 %

Textová časť – finančné operácie výdavkové:

V roku 2017 sa splácali resp. boli prijaté nasledovné úvery:

Druh úveru	Zabezpečenie/krytie	Rok prijatia úveru	Splátka istiny za rok 2017	Zostatok istiny k 31.12.2017
Investičný - námesťie	blankozmenka	2014	540,00 €	279,11 €
Investičný – KD,CVČ	blankozmenka	2014	2 508,00 €	13 857,65 €
Preklenovací úver – MŠ budova+pozemok	blankozmenka	2017	5 535,00 €	104 465,00 €
Investičný – obecný úrad prestavba	blankozmenka	2017	833,00 €	16 253,20 €
Dlhodobý úver ŠFRB	majetok	2005	8 516,05 €	162 113,68 €
Investičný – verejné osvetlenie	blankozmenka	2015	10 596,00 €	42 436,25 €
SPOLU			28 528,05 €	339 404,89 €

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2017

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 2017 skončilo **prebytkom**, a to:

$$\begin{aligned}
 \text{BP}^1 + \text{KP}^2 + \text{FOP}^3 &= 883\,013,28 \text{ €} \\
 \text{BV}^4 + \text{KV}^5 + \text{FOV}^6 &= 875\,317,88 \text{ €} \\
 \text{P}^7 - \text{V}^8 &= 7\,695,40 \text{ €}
 \end{aligned}$$

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 2017 skončilo **schodkom**, a to:

$$\text{BP} + \text{KP} = 656\,502,98 \text{ €}$$

$$\begin{aligned} \text{BV} + \text{KV} &= 845\,039,83 \text{ €} \\ \text{P} - \text{V} &= -188\,536,85 \text{ €} \end{aligned}$$

Schodok rozpočtu v sume 188 536,85 € 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 2017 vysporiadaný z bežného rozpočtu, z rezervného fondu a z finančných operácií príjmových vo výške spolu 188 536,85 €.**

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 :**

- a) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 47,04 EUR, a to na :
- na hmotnú núdzu a prídavky na deti,

ktoré je možné použiť v rozpočtovom roku v súlade s ustanovením § 8 odsek 4 a 5 zákona č.523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Takto zistený schodok rozpočtu je vo výške **188 583,89 €.**

Zostatok finančných operácií podľa § 15 ods. 1 písm. c) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume 2 809,34 €, **navrhujeme použiť na tvorbu rezervného fondu.**

Rezervný fond navrhujeme použiť na:

- splátky istiny z úverov
- na investičné akcie ako napr. :.....

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 €
Začiatočný stav k 01.01.2017	54 584,83 €
Prírastky – tvorba rezervného fondu:	
- z prebytku rozpočtového hospodárenia za uplynulé roky	35 205,38 €

Úbytky - použitie rezervného fondu:	
- rekonštrukcia a modernizácia bytovky	24 650,71 €
- obstaranie pozemkov	25 000,00 €
- prebytok z predchádzajúcich rokov:	
- krytie schodku	35 205,38 €
- nevyčerpané dotácie	47,04 €
- fond prevádzky, údržby a opráv	2 077,74 €
Konečný stav k 31.12.2017	2 809,34 €

Fond prevádzky, údržby a opráv

Fond prevádzky, údržby a opráv	Suma v €
Stav k 1.januáru 2017	1 182,14 €
Tvorba fondu	895,60 €
Čerpanie	0,00 €
Stav k 31. decembru 2017	2 077,74 €

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 2017	1 295,24 €
Tvorba sociálneho fondu	1 695,01 €
Čerpanie sociálneho fondu / stravovanie, regenerácia/	2 990,25 €
Stav k 31. decembru 2017	0,00 €

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017 v EUR

A K T Í V A

Názov	Začiatkový stav k 31.12.2017 v EUR	Konečný stav k 01.01.2017 v EUR
Majetok spolu	1 929 519,07	2 116 988,90
Neobežný majetok spolu	1 761 335,15	2 045 769,48
Z toho:		
Dlhodobý nehmotný majetok	18 750,00	20 000,00
Dlhodobý hmotný majetok	1 467 539,62	1 750 723,95
Dlhodobý finančný majetok	275 045,53	275 045,53
Obežný majetok	165 861,09	70 614,98
Z toho:		
Zásoby	761,87	1 072,02
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	0,00	0,00
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	28 259,06	14 895,55
Finančné účty	136 840,16	54 647,41
Poskytnuté návratné výpomoci	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	2 322,83	604,44

P A S Í V A

Názov	Začiatkový stav k 31.12.2017 v EUR	Konečný stav k 01.01.2017 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	1 929 519,07	2 116 988,90
Vlastné imanie	553 089,30	576 091,32
Z toho:		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	67 383,41	25 946,91
Záväzky	310 787,77	422 235,12
Z toho:		
Rezervy	0,00	0,00
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	0,00	47,04
Dlhodobé záväzky	189 202,54	184 441,25
Krátkodobé záväzky	51 368,22	59 255,62
Bankové úvery a výpomoci	70 217,01	177 291,21
Časové rozlíšenie	1 065 642,00	1 118 662,46

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2017

Obec k 31.12.2017 eviduje tieto záväzky:

➤ Voči dodávateľom:	13 703,28 €
➤ Voči zamestnancom	13 684,75 €
➤ Voči zdr. poisť. a soc. poisťovní:	7 554,71€
➤ Voči daňovému úradu:	1 591,94 €
➤ Nevyfakturované dodávky:	3 556,75 €
➤ Iné záväzky	19 164,19 €

SPOLU: **59 255,62 €**

Úvery:

Druh úveru	Zabezpečenie/ krytie	Rok prijatia úveru	Splátka istiny za rok 2017	Zostatok istiny k 31.12.2017
Investičný - námestie	blankozmenka	2014	540,00 €	279,11 €
Investičný – KD,CVČ	blankozmenka	2014	2 508,00 €	13 857,65 €
Preklenovací úver – MŠ budova+pozemok	blankozmenka	2017	5 535,00 €	104 465,00 €
Investičný – obecný úrad prestavba	blankozmenka	2017	833,00 €	16 253,20 €
Dlhodobý úver ŠFRB	majetok	2005	8 516,05 €	162 113,68 €
Investičný – verejné osvetlenie	blankozmenka	2015	10 596,00 €	42 436,25 €
SPOLU			28 528,05 €	339 404,89 €

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	198,40 €	198,40 €	0,00 €
Červený Kríž Kajal	150,00 €	150,00 €	0,00 €
Slov. zväz zdravotne postihnutých obce Kajal	150,00 €	150,00 €	0,00 €
Družobná obec	1 000,00 €	1 000,00 €	0,00 €
Stavebný úrad Matúškovo	1 430,34€	1 430,34 €	0,00 €

9. Finančné usporiadanie vzťahov voči:

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- rozpočtom iných obcí
- 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	1 430,34 €	Spoločný stavebný úrad
MVSR Sekcia verejnej správy	1 932,48 €	Matričná činnosť
Okresný úrad Trnava Odbor životného prostredia	144,01 €	Ochrana životného prostredia
Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR	66,44 €	Miestne a účelové komunikácie

MVSR Sekcia verejnej správy	507,54 €	Evidencia obyvateľstva
Okresný úrad Galanta	210,00 €	Vedenie agendy CO
Okresný úrad Trnava Odbor školstva	1 905,00 €	Materská škola
MVSR Sekcia verejnej správy	568,30 €	Voľby
MVSR Sekcia verejnej správy	30,80 €	Register adries
ÚPSVaR Galanta	1 926,62 €	Na zamestnancov, na prídavky na deti, na školské potreby, na stravu

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

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom:

Obec Kajal neuzatvorila v roku 2017 žiadnu zmluvu so štátnym fondom.

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 2017	Rozpočet po úpravách 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
Program 1: Plánovanie, manažment a kontrola	87 490,00 €	94 442,00 €	82 518,92 €	87,38 %
Program 2: Propagácia a prezentácia obce	3 600,00 €	3 600,00 €	280,00 €	7,78 %
Program 3: Interné služby	128 520,00 €	176 469,00 €	165 523,25 €	93,80 %
Program 4: Služby občanom	176 415,00 €	155 136,00 €	110 968,87 €	71,53 %
Program 5: Bezpečnosť	15 900,00 €	16 279,00 €	9 372,55 €	57,57 %
Program 6: Odpadové hospodárstvo	40 200,00 €	31 200,00 €	27 034,64 €	86,65 %
Program 7: Komunikácie	16 429,00 €	6 429,00 €	130,56 €	2,03 %
Program 8: Šport a kultúra	31 009,00 €	49 962,00 €	33 628,87 €	67,31 %
Program 9: Vzdelávanie	85 841,00 €	111 040,00 €	109 396,74 €	98,52 %
Program 10: Prostredie pre život	16 500,00 €	6 125,00 €	1 752,54 €	28,61 %
Program 11: Sociálne služby	15 909,00 €	15 909,00 €	8 018,19 €	50,40 %
Program 12: Administratíva –podporná činnosť	146 282,00 €	339 037,00 €	326 692,75 €	96,36 %

Program 1: Plánovanie, manažment a kontrola

Schválený rozpočet 2017	Rozpočet po úpravách 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
87 490,00 €	94 442,00 €	82 518,92 €	87,38 %

Podprogram 1.1: Výkon funkcie starostu

Schválený rozpočet 2017	Rozpočet po úpravách 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
40 564,00 €	43 575,00 €	37 967,79 €	87,13 %

Z toho:

- ❑ **Plat tarifný, osobný, základný, funkčný, hodnostný** – z rozpočtovaných 24 921,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 24 920,67 €, čo predstavuje 99,99 % plnenie. Patria sem mzdové prostriedky starostky obce.
- ❑ **Poistné a príspevok do poisťovní** - z rozpočtovaných 9 958,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 9 010,68 €, čo predstavuje 90,49 % plnenie. Sú tu zahrnuté odvody poisťného platené zamestnávateľom.
- ❑ **Sociálny fond** - z rozpočtovaných 296,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 295,01 €, čo predstavuje 99,67 % plnenie.
- ❑ **Tovary a služby** – z rozpočtovaných 2 700,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 433,59 €, čo predstavuje 16,06 % plnenie. Patria sem výdavky na poštové a telekomunikačné služby, na cestovné náhrady.
- ❑ **Reprezentačné výdavky** – z rozpočtovaných 5 700,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 3 307,84 €, čo predstavuje 58,03 % plnenie.
- ❑ **Bežné transfery** – z rozpočtovaných 1000,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 1000,00 €, čo predstavuje 100,00 %.

Podprogram 1.2: Vnútoraná kontrola

Schválený rozpočet 2017	Rozpočet po úpravách 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
1 620,00 €	1 620,00 €	1 412,66 €	87,20 %

Z toho:

- ❑ **Plat tarifný, osobný, základný, funkčný, hodnostný, odmena** – z rozpočtovaných 1 200,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 1 047,00 €, čo predstavuje 87,25 % plnenie. Patria sem mzdové prostriedky hlavného kontrolóra obce Kajaľ.
- ❑ **Poistné a príspevok do poisťovní** – z rozpočtovaných 420,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 365,66 €, čo predstavuje 87,06 % plnenie. Sú tu zahrnuté odvody poisťného platené zamestnávateľom.

Podprogram 1.3: Obecné zastupiteľstvo

Schválený rozpočet 2017	Rozpočet po úpravách 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
9 228,00 €	9 787,00 €	5 290,43 €	54,06 %

Z toho:

- ❑ **Odmeny a príspevky** – z rozpočtovaných 6 800,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 3 994,81 €, čo predstavuje 58,75 % plnenie. Patria sem odmeny poslancov obecného zastupiteľstva.
- ❑ **Poistné a príspevok do poisťovní** – z rozpočtovaných 1987,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 1295,62 €, čo predstavuje 65,20 % plnenie. Sú tu zahrnuté odvody poisťného platené zamestnávateľom.
- ❑ **Reprezentačné výdavky** – z rozpočtovaných 1000,00 € nebolo plnenie.

Podprogram 1.4: Audit

Schválený rozpočet 2017	Rozpočet po úpravách 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
900,00 €	1200,00 €	1200,00 €	100,00 %

Z toho:

- ❑ **Tovary a služby** – z rozpočtovaných 1200,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 1200,00 €, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Podprogram 1.5: Finančné výdavky

Schválený rozpočet 2017	Rozpočet po úpravách 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
34 178,00 €	36 010,00 €	34 719,90 €	96,42 %

Z toho:

- ❑ **Daň z úrokov** – z rozpočtovaných 300,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 150,05 €, čo predstavuje 50,02 % plnenie. Patria sem výdavky na daň z úrokov.
- ❑ **Bankové a servisné poplatky** – z rozpočtovaných 1 853,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 1 852,35 €, čo predstavuje 99,96 % plnenie. Patria sem výdavky na bankové poplatky platené komerčným bankám.
- ❑ **Splácanie úrokov** – z rozpočtovaných 5 068,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 4189,45 €, čo predstavuje 82,66 % plnenie.
- ❑ **Splácanie úverov** – z rozpočtovaných 28 789,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 28 528,05 €, čo predstavuje 99,09 % plnenie.

Podprogram 1.6: Členstvo obce v samosprávnych orgánoch

Schválený rozpočet 2017	Rozpočet po úpravách 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
1 000,00 €	1 000,00 €	678,14 €	67,81 %

Z toho:

- ❑ **Bežné transfery na členské príspevky** – z rozpočtovaných 1 000,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 678,14 €, čo predstavuje 67,81 %. Patria sem výdavky na členské príspevky. Obec Kajal je členom v troch samosprávnych združeniach: ZMOS, Mikroregión Dudváh a Mikroregión Galantsko – Šaliansko.

Podprogram 1.7: Územný plán obce Kajal

Schválený rozpočet 2017	Rozpočet po úpravách 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
0,00 €	1 250,00 €	1 250,00 €	100,00 %

Z toho:

- **Obstaranie územného plánu** – z rozpočtovaných 1250,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 1250,00 €, čo predstavuje 100,00 %. Patria sem výdavky na obstaranie územného plánu obce.

Program 2: Propagácia a prezentácia obce

Schválený rozpočet 2017	Rozpočet po úpravách 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
3 600,00 €	3 600,00 €	280,00 €	7,78 %

Podprogram 2.1: Internetová stránka obce

Schválený rozpočet 2017	Rozpočet po úpravách 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
500,00 €	500,00 €	0,00 €	0,00 %

- **Tovary a služby** – z rozpočtovaných 500,00 € nebolo skutočné čerpanie.

Podprogram 2.2: Miestny rozhlas

Schválený rozpočet 2017	Rozpočet po úpravách 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
3 100,00 €	3 100,00 €	280,00 €	9,03 %

Z toho:

- **Tovary a služby** – z rozpočtovaných 3 100,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 280,00 €, čo predstavuje 9,03 % plnenie. Patria sem výdavky na opravu miestneho rozhlasu.

Program 3: Interné služby

Schválený rozpočet 2017	Rozpočet po úpravách 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
128 520,00 €	176 469,00 €	165 523,25 €	93,80 %

Podprogram 3.1: Poradenské služby

Schválený rozpočet 2017	Rozpočet po úpravách 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% 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 31.12.2017 vo výške 3 600,00 €, čo predstavuje 100,00 % plnenie

Podprogram 3.2: Správa, evidencia a udržiavanie majetku

Schválený rozpočet 2017	Rozpočet po úpravách 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
124 520,00 €	172 469,00 €	161 861,70 €	93,85 %

Z toho:

- ❑ **Dopravné prostriedky** - z rozpočtovaných 4 940,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 4 176,50 €, čo predstavuje 84,54 % 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 81 673,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 75 608,04 €, čo predstavuje 92,57 % plnenie. Sú tu zahrnuté výdavky na údržbu budov, priestorov a objektov, rekonštrukcia a modernizácia obecných budov a výdavky na poistenie budov.
Investičné akcie tohto podprogramu:
 - Obstaranie budovy MŠ – z rozpočtovaných 61 651,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 61 650,53 €, čo predstavuje 99,99 %.
- ❑ **Pozemky** – z rozpočtovaných 80 613,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 79 072,36 €, čo predstavuje 98,09 % plnenie. Sú tu zahrnuté výdavky na vyhotovenie geometrických plánov a na terénne úpravy.
Investičné akcie tohto podprogramu:
 - Obstaranie pozemkov – z rozpočtovaných 73 350,00 € bolo skutočné čerpanie k 73 349,47 €, čo predstavuje 99,99 % plnenie.
- ❑ **Kancelárska technika** – z rozpočtovaných 5 243,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 3 004,80 €, čo predstavuje 57,31 % 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 2017	Rozpočet po úpravách 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
400,00 €	400,00 €	61,55 €	15,39 %

Z toho:

- ❑ **Školenia** – z rozpočtovaných 400,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 61,55 €, čo predstavuje 15,39 % plnenie. Patria sem výdavky na školenie zamestnancov a na cestovné náhrady.

Program 4: Služby občanom

Schválený rozpočet 2017	Rozpočet po úpravách 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
176 415,00 €	155 136,00 €	110 968,87 €	71,53 %

Podprogram 4.1: Náboženské a iné spoločenské služby

Schválený rozpočet 2017	Rozpočet po úpravách 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
1 930,00 €	1 996,00 €	1 355,15 €	67,89 %

Z toho:

- ❑ **Cintorínske a pohrebné služby** – z rozpočtovaných 1996,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 1355,15 €, čo predstavuje 67,89 % 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 2017	Rozpočet po úpravách 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
2 450,00 €	3 704,00 €	2 681,02 €	72,38 %

Prvok 4.2.1: Matrika

Schválený rozpočet 2017	Rozpočet po úpravách 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
1 900,00 €	2 510,00 €	1 932,48 €	99,73 %

Z toho:

- **Plat tarifný, osobný, základný, funkčný, hodnostný** – z rozpočtovaných 800,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 741,00 €, čo predstavuje 92,63 % plnenie. Sú tu zahrnuté hrubé mzdy na prenesený výkon štátnej správy v oblasti matriky.
- **Poistné a príspevok do poisťovní** – z rozpočtovaných 348,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 344,00 €, čo predstavuje 98,85 % plnenie. Sú tu zahrnuté odvody poisťného platené zamestnávateľom.
- **Tovary a služby** - z rozpočtovaných 1 362,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 847,48 €, čo predstavuje 66,22 % plnenie. Sú tu zahrnuté výdavky na spotrebu elektrickej energie a materiálne výdavky.

Prvok 4.2.2: Evidencia obyvateľstva

Schválený rozpočet 2017	Rozpočet po úpravách 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
550,00 €	1 194,00 €	748,54 €	72,38 %

Z toho:

- **Odmeny** – z rozpočtovaných 403,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 402,76 €, čo predstavuje 99,94 % plnenie. Sú tu zahrnuté mzdové prostriedky na prenesený výkon štátnej správy v oblasti evidencie obyvateľstva.
- **Materiálne výdavky** – z rozpočtovaných 791,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 345,78 €, čo predstavuje 43,71% plnenie. Sú tu zahrnuté výdavky na materiál na prenesený výkon štátnej správy v oblasti evidencie obyvateľstva, na recyklačný fond.

Podprogram 4.3: Stavebný úrad

Schválený rozpočet 2017	Rozpočet po úpravách 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
2 935,00 €	3 875,00 €	3 869,42 €	99,86 %

Z toho:

- **Tovary a služby** – z rozpočtovaných 3 875,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 3 869,42 €, čo predstavuje 99,86 % plnenie. Patria sem výdavky na stavebný úrad. / 1 430,34 € štátne zdroje, 2 439,08 € vlastné zdroje /

Podprogram 4.4: Voľby

Schválený rozpočet 2017	Rozpočet po úpravách 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
-------------------------	---------------------------	-------------------------	-----------

0,00 €	574,00 €	568,30 €	99,01 %
--------	----------	----------	---------

Z toho:

- **Odmeny, poisťné** – z rozpočtovaných 313,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 308,78 €, čo predstavuje 98,65 % plnenie. Sú tu zahrnuté výdavky na odmeny a na poisťné plnenie členov volebnej komisie a zapisovateľa.
- **Tovary a služby** - z rozpočtovaných 261,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 259,52 €, čo predstavuje 99,43 % plnenie. Sú tu zahrnuté výdavky na poštovné a telekomunikačné služby, na materiál a na stravovanie.

Podprogram 4.5: Bývanie

Schválený rozpočet 2017	Rozpočet po úpravách 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
43 100,00 €	69 887,00 €	33 095,28 €	47,36 %

Z toho:

- **Tovary a služby** – z rozpočtovaných 19 887,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 8 444,57 €, čo predstavuje 42,46 % plnenie. Sú tu zahrnuté výdavky na bývalé zdravotné stredisko, na údržbu na prevádzkových strojov / 8 bytovka / .
- **Rekonštrukcia a modernizácia** – z rozpočtovaných 25 000,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 24 650,71 €, čo predstavuje 98,60 % plnenie.

Podprogram 4.6: Výstavba

Schválený rozpočet 2017	Rozpočet po úpravách 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
126 000,00 €	75 100,00 €	69 399,70 €	92,41 %

Z toho:

- **Realizácia výstavby novej ulice** – z rozpočtovaných 75 100,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 69 399,70 €, čo predstavuje 92,41 % plnenie. Sú tu zahrnuté výdavky na prípravné a projektové dokumentácie na výstavbu novej ulice – obytnej zóny, na stavebného dozoru a na samotnú realizáciu inžinierskych sietí.

Program 5: Bezpečnosť

Schválený rozpočet 2017	Rozpočet po úpravách 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
15 900,00 €	16 279,00 €	9 372,55 €	57,57 %

Podprogram 5.1: Požiarna ochrana, BOZP

Schválený rozpočet 2017	Rozpočet po úpravách 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
3 000,00 €	2 000,00 €	779,20 €	38,96 %

Z toho:

- **Tovary a služby** – z rozpočtovaných 2000,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 779,20 €, čo predstavuje 38,96 % plnenie. Patria sem výdavky na požiarnu ochranu a bezpečnosť.

Podprogram 5.2: Verejné osvetlenie

Schválený rozpočet 2017	Rozpočet po úpravách 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
12 300,00 €	12 300,00 €	7 441,83 €	60,50 %

Z toho:

- **Energie** – z rozpočtovaných 12 300,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 7 441,83 €, čo predstavuje 60,50 % plnenie. Patria sem výdavky na prevádzkovanie verejného osvetlenia.

Podprogram 5.3: Civilná obrana

Schválený rozpočet 2017	Rozpočet po úpravách 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
300,00 €	300,00 €	192,77 €	64,26 %

Z toho:

- **Odmena skladníka** – z rozpočtovaných 300,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 210,00 €, čo predstavuje 70,00 % plnenie. Je tu zahrnutá odmena za vykonávanie funkcie skladníka v CO sklade.

Podprogram 5.4: Kameraný systém obce

Schválený rozpočet 2017	Rozpočet po úpravách 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
300,00 €	1 679,00 €	941,52 €	56,08 %

Z toho:

- **Prevádzkovanie kamerového systému** – z rozpočtovaných 1 679,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 941,52 €, čo predstavuje 56,08 % plnenie. Sú tu zahrnuté výdavky na elektrickú energiu, na údržbu kamerového systému a na poisťné.

Program 6: Odpadové hospodárstvo

Schválený rozpočet 2017	Rozpočet po úpravách 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
40 200,00 €	31 200,00 €	27 034,64 €	86,65 %

Podprogram 6.1: Nakladanie s odpadmi

Schválený rozpočet 2017	Rozpočet po úpravách 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
40 200,00 €	31 200,00 €	27 034,64 €	86,65 %

Z toho:

- **Tuhý komunálny odpad, drobný stavebný odpad, separovaný zber** – z rozpočtovaných 31 000,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 26 890,63 €, čo predstavuje 86,74 % plnenie. Patria sem výdavky za odvoz komunálneho odpadu, drobného stavebného odpadu a separovaného odpadu.
- **Materiálne výdavky z dotácie na životné prostredie** – z rozpočtovaných 200,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 144,01 €, čo predstavuje 72,01 %. Finančné prostriedky boli použité na obstaranie vriec.

Program 7: Komunikácie

Schválený rozpočet 2017	Rozpočet po úpravách 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
16 429,00 €	6 429,00 €	130,56 €	2,03 %

Podprogram 7.1: Správa komunikácií

Schválený rozpočet 2017	Rozpočet po úpravách 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
929,00 €	929,00 €	0,00 €	0,00 %

Podprogram 7.2: Vybudovanie a rekonštrukcia komunikácií

Schválený rozpočet 2017	Rozpočet po úpravách 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
15 500,00 €	5 500,00 €	130,56 €	2,37 %

Z toho:

- **Údržba komunikácií** – z rozpočtovaných 5 500,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 130,56 €, čo predstavuje 2,37% plnenie.

Program 8: Šport a kultúra

Schválený rozpočet 2017	Rozpočet po úpravách 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
31 009,00 €	49 962,00 €	33 628,87 €	67,31 %

Podprogram 8.1: Šport

Schválený rozpočet 2017	Rozpočet po úpravách 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
2 500,00 €	16 971,00 €	8 858,36 €	52,20 %

Z toho:

- **Prevádzka športového areálu** – z rozpočtovaných 11 371,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 5 877,99 €, čo predstavuje 51,69 % plnenie. Sú tu zahrnuté výdavky na prevádzku športového areálu / dohody vo výške 1 177,00 €, energie vo výške 3001,07 €, materiálne výdavky 527,90 €, údržba objektu 1182,88 €.
- **Rekonštrukcia a modernizácia športového areálu** – z rozpočtovaných 5400,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 2781,97 €, čo predstavuje 51,52 %.
- **Transfer na športovú činnosť / športovo strelecký klub** / – z rozpočtovaných 200,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 198,40 €, čo predstavuje 99,20 % plnenie.

Podprogram 8.2: Kultúra

Schválený rozpočet 2017	Rozpočet po úpravách 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
28 509,00 €	32 991,00 €	24 770,51 €	75,08 %

Z toho:

- ❑ **Klubové zariadenie CVČ** – z rozpočtovaných 3280,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 2454,90 €, čo predstavuje 74,84 % plnenie. Sú tu zahrnuté energie a na materiálne výdavky.
- ❑ **Knižnica** - z rozpočtovaných 600,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 430,69 €, čo predstavuje 71,78 % plnenie. Sú tu zahrnuté odmeny mimopracovného pomeru za vedenie knižnice, a nákup kníh..
- ❑ **Kultúrny dom** - z rozpočtovaných 9 100,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 7 228,52 €, čo predstavuje 79,43 % plnenie. Sú tu zahrnuté výdavky na energie a na materiál na prevádzku kultúrneho domu.
- ❑ **Kultúrne podujatia** – z rozpočtovaných 10 011,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 6 903,34 €, čo predstavuje 68,96 % plnenie. Rozpočtujú sa tu výdavky na usporiadanie rôznych akcií, ako deň detí, Mikuláš, deň matiek, deň učiteľov.
- ❑ **Obecné dni** - z rozpočtovaných 10 000,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 7 753,06 €, čo predstavuje 77,53 % plnenie.

Program 9: Vzdelávanie

Schválený rozpočet 2017	Rozpočet po úpravách 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
85 841,00 €	111 040,00 €	109 396,74 €	98,52 %

Podprogram 9.1: Materská škola

Schválený rozpočet 2017	Rozpočet po úpravách 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
70 701,00 €	92 253,00 €	86 639,57 €	93,92 %

Z toho:

- ❑ **Plat tarifný, osobný, základný, funkčný, hodnostný, osobné príplatky, ostatné príplatky, odmeny** – z rozpočtovaných 51 168,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 50 500,88 €, čo predstavuje 98,70 % plnenie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov materskej školy.
- ❑ **Poistné a príspevok do poisťovní** – z rozpočtovaných 18 329,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 18 329,00 €, čo predstavuje 99,98 % plnenie. Patria sem odvody z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.
- ❑ **Sociálny fond** – z rozpočtovaných 518,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 518,00 €, čo predstavuje 100,00 % plnenie.
- ❑ **Bežný transfer na nemocenské dávky** – z rozpočtovaných 300,00 € skutočné čerpanie k 31.12.2017 nebolo.
- ❑ **Tovary a služby** – z rozpočtovaných 21 938,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 17 295,57 €, čo predstavuje 78,84 % 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 1905,00 €, čo bolo použité na obstaranie učebných pomôcok.

Podprogram 9.3: Školské stravovanie

Schválený rozpočet 2017	Rozpočet po úpravách 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
15 140,00 €	18 787,00 €	22 757,17 €	121,13 %

Z toho:

- **Plat tarifný, osobný, základný, funkčný, hodnotný, osobný príplatok, odmeny** – z rozpočtovaných 11 150,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 10 903,03 €, čo predstavuje 97,78 % plnenie. Patria sem mzdové prostriedky zamestnancov zariadenia školského stravovania.
- **Poistné a príspevok do poisťovní** – z rozpočtovaných 4 730,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 4 459,18 €, čo predstavuje 87,93 % plnenie. Sú tu zahrnuté odvody poisťného za zamestnávateľa.
- **Sociálny fond** – z rozpočtovaných 113,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 112,18 €, čo predstavuje 99,27 % plnenie.
- **Bežné transfery na nemocenské dávky** – z rozpočtovaných 150,00 € nebolo skutočné čerpanie k 31.12.2017.
- **Tovary a služby** – z rozpočtovaných 2 644,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 1 515,70 €, čo predstavuje 57,33 % plnenie. Patria sem výdavky na pracovné odevy, na nákup materiálu, na energie a na služby.
- **Potraviný** – skutočné plnenie k 31.12.2017 bolo vo výške 6 067,08 €. / Nerozpočtuje sa, ale plnenie sa započítava do bežného rozpočtu.

Program 10: Prostredie pre život

Schválený rozpočet 2017	Rozpočet po úpravách 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
16 500,00 €	6 125,00 €	1 752,54 €	28,61 %

Podprogram 10.1: Správa a údržba verejnej zelene a verejných priestranstiev

Schválený rozpočet 2017	Rozpočet po úpravách 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
16 500,00 €	6 125,00 €	1 752,54 €	28,61 %

Z toho:

- **Verejná zeleň a verejné priestranstvá** – z rozpočtovaných 2 125,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 1 752,54 €, čo predstavuje 82,47 % plnenie. Patria sem výdavky na kosenie a údržbu verejnej zelene a údržba prevádzkových strojov.

Program 11: Sociálne služby

Schválený rozpočet 2017	Rozpočet po úpravách 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
15 909,00 €	15 909,00 €	8 018,19 €	50,40 %

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

Schválený rozpočet 2017	Rozpočet po úpravách 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
15 909,00 €	15 909,00 €	8 018,19 €	50,40 %

Z toho:

- **Opatrovateľská služba** – z rozpočtovaných 1 912,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 737,04 €, čo predstavuje 38,55 % plnenie.
- **Hmotná núdza** – z rozpočtovaných 1 900,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 580,48 €, čo predstavuje 30,55 % plnenie. Patria sem výdavky na rodinné prídavky. Tieto výdavky boli hradené zo štátnych zdrojov.
- **Pozostalí** – z rozpočtovaných 900,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 1 122,00 €, čo predstavuje 124,67 % plnenie. Sú tu zahrnuté transfery pre pozostalých pri úmrtí člena rodiny.
- **Staroba** – z rozpočtovaných 11 197,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 5 578,67 €, čo predstavuje 49,82 % plnenie. Patria sem výdavky na energie na klub seniorov, na mzdové prostriedky a na oslavu dňa dôchodcov.

Program 12: Administratíva – podporná činnosť

Schválený rozpočet 2017	Rozpočet po úpravách 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
146 282,00 €	339 037,00 €	326 692,75 €	96,36 %

Podprogram 12.1: Zamestnanci obecného úradu - správa

Schválený rozpočet 2017	Rozpočet po úpravách 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
101 382,00 €	114 522,00 €	108 748,09 €	94,96 %

Z toho:

- **Plat tarifný, osobný, základný, funkčný, hodnostný, osobný príplatok, odmeny** - z rozpočtovaných 57 942,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 56 946,34 €, čo predstavuje 98,28 % plnenie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ.
- **Poistné a príspevok do poisťovní** – z rozpočtovaných 27 938,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 25 614,22 €, čo predstavuje 91,68 % plnenie. Sú tu zahrnuté odvody poisťného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.
- **Sociálny fond** – z rozpočtovaných 800,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 607,45 €, čo predstavuje 75,93 % plnenie.
- **Odmeny pracovníkom mimopracovného pomeru** – z rozpočtovaných 22 142,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 21 046,78 €, čo predstavuje 95,05 % plnenie.
- **Bežné transfery na nemocenské dávky** – z rozpočtovaných 200,00 € skutočné čerpanie k 31.12.2017 nebolo.
- **Stravovanie zamestnancov** – z rozpočtovaných 5 500,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 4 533,30 €, čo predstavuje 82,42 % plnenie.

Podprogram 12.2: Obecný úrad - správa

Schválený rozpočet 2017	Rozpočet po úpravách 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
44 900,00 €	224 515,00 €	217 944,66 €	97,07 %

Z toho:

- **Energie, voda, komunikácie** – z rozpočtovaných 14 917,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 12 994,03 €, čo predstavuje 87,11 % plnenie. Sú tu zahrnuté výdavky na elektrinu, plyn, telekomunikačné a poštové služby a na komunikačnú infraštruktúru.
- **Tovary a služby** – z rozpočtovaných 56 952,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 50 395,66 €, čo predstavuje 88,49 % plnenie. Sú tu zahrnuté výdavky na materiál, na pracovné odevy a ochranné pomôcky, na všeobecné a špeciálne služby, na koncesionárske poplatky, na propagáciu a reklamu.
- **Prestavba** – z rozpočtovaných 167 563,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 167 549,00 €, čo predstavuje 99,99 % plnenie.

11. Návrh uznesenia:

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

Obecné zastupiteľstvo obce Kajal schvaľuje:

- zostatok finančných operácií / zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov/ v sume **54 584,83 €** na tvorbu rezervného fondu podľa § 15 ods. 1 písm. c) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.